



Talousarvio vuodelle 2013 ja Taloussuunnitelma vuosille 2014-2015

Kaupunginhallitus 4 / 12. 2012
Kaupunginvaltuusto 13 / 12. 2012



PUDASJÄRVI
sininen ajatus - vihreä elämys

SISÄLLYSLUETTELO

Sivu

1. KAUPUNGINJOHTAJAN JOHDANTO 5

2. TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA TALOUDELLISET LÄHTÖKOHDAT 9

2.1. Johdanto

2.2. Yleinen talouskehitys

2.3. Kuntatalouden tilanne

2.4. Yhteistoiminta-alue, Oulunkaaren kuntayhtymä

3. TALOUSSUUNNITELMAN PERUSTEET 18

3.1. Taloussuunnitelman lähtökohdat

Kaupungin alue ja sijainti

Hallinnollinen asema

Asuminen

Väestörakenne ja väestönrakenteen muutokset

Työllisyys ja työpaikat

Maankäyttö ja asuntorakentaminen

Kaupungin hallinto ja organisaatiorakenne, tilivelvolliset

Kaupungin sisäisen valvonnan järjestäminen/

Riskienhallinta

Henkilöstö

3.2. Pudasjärven kaupungin talouden kehitys ja seudun taloustilanne

3.3. Pudasjärven kaupunki yhteistyö ja toiminnan muutokset

3.4. Suunnittelukaudelle ajoittuvat alueelliset kehittämishankkeet sekä elinkeinotoiminnan kehitys sekä alueellisesti että omassa kunnassa

3.5. Muutokset ja kehittämistarpeet kuntien yhteistoiminnassa kunnan ja kuntakonsernin hallinnossa ja organisaatiossa sekä henkilöstöpolitiikassa

4. KUNTATRATEGIA JA PALVELUSUUNNITELAT 35

4.1. Kunnan toimintalinjat ja päämäärät

Visio

Kaupunkistrategian strategiset päämäärät ja kriittiset menestystekijät

5. TALOUSARVIO 2013 JA TALOUSSUUNNITELMA 2014 -2015 40

5.1. Talousarvio- ja suunnitelmarakenne

5.2. Talousarvion yleisperustelut ja sitovuudet

5.3. Talouden sopeuttaminen/tasapainotus taloussuunnitelmassa/toimenpideohjelma

6. KÄYTTÖTALOUSOSA	46
Tuloslaskelma, ulkoinen ja sisäinen, yhteensä	
6.1. Keskushallinto (Hallintotoimi)	47
Valtuusto ja tarkastustoimi	
Kaupunginhallitus	
Sisäiset palvelut	
Muut palvelut	
Oulunkaaren kuntayhtymä	
6.2. Kehittämis- ja elinkeinopalvelut (Kehittämistoimi)	66
Kehittämis- ja elinkeinopalvelut	
Työllistäminen	
6.3. Sivistystoimi (Hyvinvointi- ja sivistystoimi)	73
Päivähoito	
Sivistyspalvelut	
Opetus	
Hallinto- ja tukipalvelut	
Esi- ja perusopetus	
Toinen aste	
Kulttuuri, vapaa-aika ja nuoriso	
Kansalaisopisto	
Kirjasto	
Kulttuuri ja museo	
Liikunta	
Nuoriso	
6.4. Tekninen toimi (Tekninen ja ympäristötoimi)	88
Tekniset palvelut	
Hallinto- ja tukipalvelut	
Maankäyttö	
Liikenneväylät, yleiset alueet ja liikuntapaikat	
Liikelaithokset	
Tilapalvelut	
Ruokapalvelut	
Rakennusvalvonta	
Ympäristöpalvelut	
6.5. Ammattioppilaitos, rakennukset	106
7. TULOSLASKELMAOSA	107
Tuloslaskelma yhteensä, ulkoinen	
Sisäiset toimintatulot ja –kulut yhteensä	
Verotulot ja valtionosuudet	
Toimintatuotot yhteensä	
Toimintakulut yhteensä	
Toimintakate	
Rahoitustuotot ja rahoituskulut	
Vuosikate	
Poistot	

Lainat
Ylijäämä/alijäämä
Tilikauden tulos

8. INVESTOINIOSA **118**

9. RAHOITUSOSA **119**

Rahoituslaskelma
Sijoitustoiminta
Talousarvio/taloussuunnitelma yhteensä

10. KUNTAKONSERNIN TYTÄRYHTEISÖIDEN TOIMINNALLISET JATALOUEDELLISET TAVOITTEET **122**

11. LIITTEET **131**

Henkilöstöluettelot
 Oulunkaaren kuntayhtymä/kuntapalvelutoimiston budjetti
 Investoinnit
 Yhteenvedo talouden tasapainotussopimuksesta

1. KAUPUNGINJOHTAJAN JOHDANTO

Kaupunginjohtajan katsaus Pudasjärven talouteen vuonna 2013

Vuoden 2013 talousarvion laadintaa ovat leimanneet jatkuvat kansainvälisen talouden epävarmuustekijät ja kansantalouden kasvun pysähtyminen. Tulevaisuuden arviointia ja talouden kehityssuuntia sävyttää keskustelu Suomen korkean luottoluokituksen moniulotteisesta merkityksestä.

Näiden kokonaistaloustekijöiden kehystäessä kuntatalouden ja -suunnittelun suuntia, Pudasjärven kaupunginvaltuusto päättää joulukuussa 2012 työskentelynsä. Samalla työnsä päättävä valtuusto luo perustaa uuden valtuustokauden työskentelylle.

Työnsä nyt päättävä valtuusto aloitti valtuustokauden 2009 tarttumalla reipasotteisesti pahasti yskineen Pudasjärven kuntatalouden korjaustoimiin. Valtuustoryhmät päättivät yksimielisesti keskinäisestä poliittisten päättäjien yhteistyöstä. Päättäjien tahdonlujuuksi ilmensi se, että kaikkien valtuustossa edustettuna olevien poliittisten ryhmien edustajat osallistuivat tasapainotussopimuksen tekemiseen ja ohjausryhmätyöskentelyyn. Keskeinen tavoite oli saada aikaiseksi pysyviä toiminnallisia muutoksia ja niiden perusteella laatia ja hyväksyä talouden tasapainotusohjelma. Tässä tavoitteessa onnistuttiin hyvin. Valtuustosopimus piti lähes täydellisesti ja yhteisesti löydettiin keinot, joilla Pudasjärven kaupungin toimintaa ja taloutta reivattiin.

Säästöjä lähdettiin vuonna 2009 hakemaan 5 miljoonaa euroa, jonka suuruiseksi arvioitiin Pudasjärven kaupungin oma tasapainotustarve, jottei jouduta näistä syistä Vm:n määritysten mukaan vaikeiden taloudellisten vaikeuksien kunnaksi eli kriisikunnaksi.

Jo tasapainotusohjelmaa laadittaessa tiedettiin, että yksi valtuustokausi ei kaikilta osin riitä tarvittavien toiminnallisten ja taloudellisten muutosten toteuttamiseen. Ainakaan kaikilta osin taloutta vakauttavia muutosvaikutuksia ei yhden valtuustokauden aikana saada riittävästi.

Monissa tasapainotussopimuksessa määritellyissä tehtävissä ja toiminnallisissa muutoksissa on onnistuttu. On myös jouduttu tarkistamaan suuntaa ja askellusta joiltain osin. Kuntalaisilta saatu palaute kuvaa hyvin asioiden monia puolia ja kunnan toiminnan vaikutuksien erilaisuutta. Yhtenä esimerkkinä voi tässä ottaa siirtymisen kunnalliseen jätehuoltoon. Kilpailu avattiin yrittäjille, kuntalaiset velvoitettiin vastaamaan omista jätteistään jätelain hengessä, yksikköhinta aleni, mutta jätehuollon maksuvelvollisuus kohtasi jokaisen talouden. On sanomatta-kin selvää, että monenlaista ja moni-ilmeistä porinaa on syntynyt! Tärkeintä on nyt jätehuollonkin osalta ottaa kuntalaisten palaute tyynesti vastaan, korjata virheet ja puutteet ja jatkaa hyvää työtä, tavoitteena entistä parempi onnistuminen tiukoissa tilanteissa!

Kaupungin taloutta rasittaa ehkä suhteettoman paljon runsas rakennusten määrä. Tasapainotussopimuksen hengessä rakennuksille on etsitty käyttöä ja tavoiteltu myös elinkaaren ja käyttöajan jatkamista. Osittain on onnistuttu. Näistä onnistumisista tärkeimpiä ovat yritystoiminnan omistukseen ja hallintaan siirtyneiden kiinteistöjen käyttötehon parantuminen ja kuntataloutta rasittavan painolastin vähentyminen. Vanhan Helmikodin vuokraaminen valtiolle kohensi osaltaan myös taloutta ja avasi samalla mahdollisuuden uuteen mahdollisuuden humanitaarisessa työssä. Tukipalvelujen kilpailuttaminen on karsinut osaltaan eri hallintokuntien toiminnallisia rönsyjä. Nämä toimet eivät kuitenkaan ole riittäneet. Suhteellisesti suurimmat toiminnalliset muutokset ja talouspaineet tasapainotusohjelmassa asetettiin tekniselle toimelle. Paljon on sovituista asioista tehty, mutta paljon on vielä tehtävää.

Käynnissä oleva asiantuntijatyö kiinteistöjen kunnon ja käytettävyyden selvittämiseksi antaa talousarviovuonna 2013 uudelle valtuustolle tietopohjaa ja perusteita päättää käytöstä poistettavien rakennusten yksilöinnin ja käynnistää tarvittavat purkutoimet. Myös tätä kautta tek-

niselle toimelle annetaan mahdollisuus jatkaa talouden tasapainotustyötä vuoden 2009 tasapainotussopimuksen hengessä ja pysyä myös talousarviossaan, mikä muuten näyttää vaikealta.

Teknisen toimen toiminta-alueen kehittämistoimiin vaikuttaa myös meneillään oleva kuntalain uudistus. Pudasjärvellä liikelaitosmaisesti toimivan kaukolämpötoiminnan osalta muutokseen askelataan varovaisesti. Alkuvuodesta 2013 valmistuu tilintarkastusyhteisön kanssa yhteistyössä laadittava lämpölaitoksen liikelaitostamisselvitys, ja sen toimenpiteisiin liittyvät päätökset siirtyvät uuden valtuuston toimikaudelle. Samoin Iijoki- ja Livojokivarren rantaosayleiskaavat saadaan osallisten ja kuntalaisten nähtäville alkuvuodesta 2013. Uusi valtuusto pääsee näihinkin pudasjärveläisten kannalta merkittäviin hankkeisiin lausumaan painavan sanansa.

Sivistys- ja opetustoimen kouluverkkomuutos, keskiasteen koulutuksen yhteistyö Oulun seudun koulutuskuntayhtymän kanssa, uuden päiväkodin rakennustyön käynnistyminen ja samalla valmistautuminen uuden koulukeskuksen, hirsisen opetus-, sivistys-, ja harrastekeskuksen rakentamiseen ovat uudelle valtuustolle tärkeitä kivijalkoja. Niillä työnsä päättävä valtuusto luo kehityksen ja tulevaisuuden suuntia tuleville päättäjille. Pudasjärven nuorisolle, perheille ja kaikille kuntalaisille luodaan erinomaisia ja perustavaa laatua olevia mahdollisuuksia oppia, rakentaa ja vahvistaa monipuolisia henkilökohtaisia valmiuksia ja luoda hyviä edellytyksiä osallistua työ- ja yhteiskuntaelämään.

Pudasjärven kaupungin taloutta rasittaa ja toimivalle johdolle haasteita asettaa arjen toiminnan hallinta ja johtaminen väliaikana, uuden hirsisen sivistys-, oppimis- ja harrastusympäristön suunnittelu- ja rakentamisaikana. Tätä tukemaan on käynnistetty johtamis- ja esimieskoulutus, johon koulujen johdon lisäksi osallistuvat myös pääluottamusmiehet ja työsuojeluorganisaatio.

Valtuuston näkemys Pudasjärven kaupungin elinvoimaisuuden kehittämisestä kiteytyy valtuustokauden lopulla hyväksytyssä kuntasuunnitelmassa. Sen tavoitteeksi on kirjattu Uusi, elinvoimainen ja ennakolluuton Pudasjärvi. Keskeisenä toimenpidekokonaisuutena ja kuntasuunnitelman toteen saattajana toimii hirsirakentamisen toimialan kilpailutilannetta edistävät toimet. Tärkein tässä näkökulmassa on sekä hirsitaloteollisuuden toiminnan ja työpaikkojen kannalta että paikallisten puuvarojen hyödyntämisen näkökulmasta vv. 2009-2012 toteutettu Hirsirakentamisen ekologisten vaikutusten tutkimushanke. Sen tulosten perusteella saatuja tietoja on hyödynnetty kaupungin uusissa investointihankkeissa. Parhaina näytteinä asiasta ovat sekä pääasiassa metsätalouden toimijoille kaupungin yhtiön kautta vuokratut hirsirakenteiset toimistotilat Hirsikunnaalla, hirsisen päiväkodin rakennustyöt ja Tekesin tuella kilpailutusvaiheeseen parhaillaan siirtyvä hirsisen koulukampuksen toteuttaminen.

Luontevilla elinvoima- ja elinkeinotoimilla turvataan asukkaiden työskentelymahdollisuudet omalla paikkakunnalla. Kaupungin tärkeä tehtävä on järjestää kuntalaisten tarvitsemat peruspalvelut niin, että perheiden ja yksittäisten henkilöiden arki on sujuvaa ja turvallista. Kuntalaisnäkökulman ja ihmisen arjen toimivuuden nostaminen keskeiseksi kaupungin vastuulla olevien tehtävien käytännön järjestelyissä, siis teoreettisen tietämyksen ja maalaisjärjen yhdistäminen on kullannarvoinen menetelmä, kun halutaan kehittää modernia, toimivaa ja tehokasta kunnallista toimintaa Pudasjärvellä.

Pudasjärven kaupungin alueen ja talouden perusteiden vahvistamiseen pyritään vaikuttamaan pitkäjänteisellä kehittämistyöllä. Toimenpiteiden painotukset ovat kohdistuneet sellaisiin elinvoimatekijöihin, jotka ovat luontaisia ja luonteenomaisia Pudasjärvellä. Puuvaranto, metsät, suot, matkailu, maa- ja metsätalous sekä niihin nojaavat muut elinkeinot antavat paikkakuntalaisille hyviä ansaintamahdollisuuksia. Valtakunnalliset ja globaalit painotukset kestäväan kehitykseen, uudistuvien energialähteiden merkityksen kasvaminen, tähän kokonaisuuteen liittyvä tutkimustyö, lähiruoka, ekologinen matkailu, puhdas ilma ja vesi luovat realistisia odotuksia pitäjämme alueen elinvoimaisuuden vahvistumiselle. Samalla Pudasjärvelle on avautu-

nut monia mahdollisuuksia toimia kehittämishankkeissa pilottina ja vastuullisena kehittäjätahona yhdessä arvostettujen avaintoimijoiden kanssa, mikä varmistaa osaltaan sitä, että hankkeiden hyöty jää paikkakunnalle.

Valtuustotyöskentelyn uudistaminen alkaen 2013

Vuoden 2012 lopussa päättyvänä valtuustokautena päätetyt ja toteutetut toiminnalliset muutokset ovat johtaneet tarpeeseen lisätä valtuutettujen osallistumismahdollisuuksia kuntalaisten kannalta tärkeiden asioiden valmistelussa ja niiden esiin nostamisessa. Valtuusto päätti marraskuun 2012 lopussa yksimielisesti, että uusi valtuusto käynnistää työskentelynsä organisoi-tuen sisäistä työskentelyään varten valiokuntamalliin. Tästä seuraa myös kaupunginhallituksen ja eri lautakuntien toimintaan liittyviä muutoksia. Henkilöstöorganisaation toimintaa selkiytetään ja toimivaltuuksia täsmennetään hallintosäännössä ja sen liitteissä.

Valiokuntamalli käynnistetään pioneirihengessä ja työskentelytapoja ja –sisältöjä kehitetään aktiivisesti niin, että valtuuston jäsenet voivat aktiivisesti kokea vaikuttavansa paikkakuntamme kehittämiseen ja elinvoimaisuuden lisäämiseen. Mielenkiintoista on kehittää ja osallistua erityisesti osallistuvan budjetoinnin menettelytavan sisällön kehittämistyöhön. Kansalais- ja yrittäjäryhmien osallistumisen merkitys kasvaa käytännön toiminnassa ja tavoitteellisessa kehittämistoimenpiteissä.

Talousarvio 2013

Vuodelle 2013 talousarvioraami laadittiin 2009 laaditun tasapainotusohjelman mukaisesti. Hallintokunnille annettiin sen mukainen tiukka raami, jota lautakunnat esityksissään kohtuullisesti noudattivatkin. Menojen kasvuvaraksi arvioitiin 2,5 %. Tämä toteutuikin, mutta ongelmaa aiheuttaa toimintatulojen pienentyminen lähes 2 %. Tästä yhtälöstä on seurauksena se, että tulojen ja menojen erotus, toimintakate kasvaa 3,2 prosenttia, siis tulos heikkenee siitä, mitä asetettiin tavoitteeksi. Toimintavuoden 2013 alkaessa toimintatulojen pienentymisen syyt on tärkeää käydä toimialueittain tarkasti ja analyttisesti läpi sekä ryhtyä tarvittaviin toimiin toimintatulojen tason ja määrän nostamiseksi vastaamaan toiminnasta syntyviä menoja.

Veroprosentit päätettiin marraskuussa 2012 säilyttää entisellään, veroprosentti vuonna 2013 on 20,5 %. Kiinteistöveroprosentit päätettiin myös säilyttää ennallaan. Vuoden 2010 alusta toimintansa aloittanut Oulunkaaren sosiaali- ja terveystoimen yhteistoiminta-alue pysyi sille annetussa noin 32,5 miljoonan euron sosiaali- ja terveystoimen yhteistoiminta-aluetta koskevassa raamissa. Oulunkaaren kuntayhtymän toiminta perustuu kuntien kanssa yhteisesti päätettyyn palvelujen järjestämissuunnitelmaan ja kuntakohtaiseen vuosittain tarkistettavaan järjestämissopimukseen. Myös kaupungin tarvitsemat talous-, henkilöstö- ja it-palvelut ostetaan Oulunkaaren kuntayhtymältä. Oulunkaaren kuntayhtymän kokonaisosuus Pudasjärven kaupungin talousarviosta on nettona yhteensä noin 33,5 milj. euroa.

Vuoden 2013 talousarviossa

- verotulot ja valtionosuudet ovat yhteensä 58,1 miljoonaa euroa
 - (ed. vuonna: 57,2 tp 2011: 56,0 milj. euroa)
- toimintakate (= käyttömenojen ja –tulojen erotus) on -52,5 miljoonaa euroa
 - (– ed. vuonna: 50,7 tp 2011: 51,4 milj. euroa)
- vuosikate on 4,9 miljoonaa euroa
 - (ed. vuonna: 5,6 tp 2011: 4,0 milj. euroa)
- poistojen määrä on 2,7 miljoonaa euroa
 - (ed. vuonna: 2,4 tp. 2011: 2,7 milj. euroa)
- tilikauden tulos on 2,2 miljoonaa euroa
 - (ed. vuonna: 3,3 tp. 2011: 1,3 milj. euroa)
- velkamäärä ei kasva

Kaupungin henkilöstön jaksaminen on ollut koetuksella suurten toiminnallisten muutosten johdosta ja työskentelytilojen ahtauden ja remontin aiheuttamien olosuhteiden vuoksi. Kaupunginhallitus on omalta osaltaan huolehtinut henkilöstön jaksamisesta tukemalla henkilöstön työhyvinvointiin liittyviä toimia. Yhteistyössä henkilöstötoimikunnan kanssa on käynnistetty lounassetelin käyttö, valmisteltu liikuntasetelin käyttöönotto, yhteistoiminnassa henkilöstön kanssa on toteutettu työhyvinvointiohjelmaa siihen liittyvine toimenpiteineen. Työsuojelupäällikön toimintaedellytyksiä ja resursseja on vahvistettu.

Tavoitteena on edistää henkilöstön työssä jaksamista, omaehtoista työn kehittämistä, vähentää edelleen sairaudesta johtuvia poissaoloja ja jatkaa työikää. Hyvinvoipa henkilöstö on kaupungin kaikista tärkein voimavara. Lämmin kiitos henkilökunnalle erinomaisesta ja kannustavasta yhteistyöstä!

Esitän lämpimät kiitokseni työnsä päättävälle valtuustolle, kaupunginhallitukselle ja lautakunnille päättyvästä toimintakaudesta!

Toivotan onnea työnsä vuoden 2013 alusta aloittavalle valtuustolle! Tämän talousarvion on tarkoitus mahdollistaa valtuuston kauaskantoista työtä rakentaa elinvoimasta Pudasjärveä!

Pudasjärvellä vuoden 2012 päättyessä

Kaarina Daavittila, kaupunginjohtaja

2. TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA TALOUDELLISET LÄHTÖKOHDAT

2.1. Johdanto

Vuoden 2013 talousarvioehdotus perustuu lautakuntien tekemiin talousarvioehdotuksiin, joiden valmistelu pohjautui kaupunginhallituksen toukokuussa 2012 antamiin talousarvioehdotuksen ja taloussuunnitelmaehdotuksen laatimisohejeisiin.

Laatimisohejeissa edellytettiin, että lautakunnat laativat talousarvioehdotuksensa sopeuttamalla toiminnasta aiheutuvat menot ja investoinnit tulopohjan mukaiselle tasolle ohjeissa annetun raamin mukaisesti. Talousarviesityksessä on otettu huomioon kaupungin kuntasuunnitelmaohjelmantavoitteet, toiminnalliset muutokset ja väestönkasvu sekä viimeisin talouden ja toiminnan seurantaraportinennuste.

Talouden tasapainotusohjelmassa on määritelty vuosittaisen raamin nousu korkeintaan 2,5 %:n suuruiseksi. Raamin laskennassa on huomioitu toiminnalliset muutokset ja talouden tasapainotus valtuuston hyväksymän ohjelman mukaisena sekä kustannustason nousu 2,5 %:n mukaisena. Talousarvion raamin lähtökohtana ovat hyväksytty talouden tasapainotusohjelma, kuluvan vuoden hyväksytyn talousarvion sekä seuraavan vuoden taloussuunnitelman mukaiset menot ja tulot sekä toiminnalliset tavoitteet. Lisäksi on korotettava toiminnallisten tavoitteiden ja niiden seurannan merkitystä talouden ohjauksessa sekä niiden kytkemistä määrärahoihin ja tuloarvioihin. Riskienhallinta ja sisäinen valvonta turvaavat asetettujen tavoitteiden sauttamista ja talousarvion toteutumista.

Tulosrahoituksen (verotulot + valtionosuus) heikkenemisen vuoksi on tärkeää pystyä jatkamaan menokasvua hillitsevää kehitystä. Tämä edellyttää tiukkaa talouden seurantaa ja budjetissa pysymistä.

2.2. Yleinen talouskehitys

(Lähteet: Valtiovarainministeriön valtion talousarvioehdotus 17.9.2012, peruspalvelubudjetti 2013 ja kunnallistalous 3/2012.)

Maailmantalouden kasvun hidas vaihe jatkuu vielä v. 2012. Maailman ostovoima korjattu bruttokansantuote kasvaa v. 2012 runsas 3 %, mutta nousee arviolta neljään prosenttiin v. 2013. Hitaan kasvun taustalla ovat hallitusten tuki- ja elvytystoimien päättyminen, heikko yksityinen kysyntä, julkisten talouksien vakauttamistarpeet sekä epäselvyys euroalueen näkymistä. Useissa teollisuusmaissa julkisen talouden, kotitalouksien ja rahoituslaitosten on yhtä aikaa vahvistettava rahoitusasemaansa, jolloin kysyntä heikkenee ja kasvu hidastuu vuosina 2012 ja 2013.

Valtiovarainministeriön syyskuussa päivitetyn ennusteen mukaan Suomen kokonaistuotannon kasvuksi ennustetaan 1 % vuonna 2012. Suhdannetilanteeseen nähden työmarkkinoiden tilanteen arvioidaan säilyvän verrattain myönteisenä: työttömyysaste alenee edellisvuodesta ja vuosikeskiarvoksi ennustetaan 7,6 %. Vuonna 2013 kokonaistuotanto kasvaa myös 1 prosentin, mutta kasvun rakenne monipuolistuu.

Vaatimaton tuotannon taso ei riitä ylläpitämään työllisyyden kasvua ja työttömyys kääntyy nousuun vuonna 2013. Maailman ostovoimakorjattu bruttokansantuote kasvaa vuonna 2012 vähän yli 3 %, mutta palaa noin 4 prosentin kasvuvauhtiin vuonna 2013. Vuoden 2012 hiukan hitaamman maailmantalouden kasvun taustalla ovat hallitusten tuki- ja elvytystoimien päättyminen, julkisten talouksien vakauttamistarpeet sekä yksityisen kysynnän hauraus.

Vuonna 2013 kuntien verotulojen kasvun arvioidaan peruspalveluohjelman mukaan nopeutuvan hieman vuoden 2012 tasosta. Palkkasumman kasvuksi arvioidaan 2,5 % ja veronalaisten ansiotulojen kasvuksi yhteensä 3,5 % eläketulojen ja työttömyysetuuksien kasvaessa nope-

ammin kuin palkkatulot. Keskimäärin kuntien kokonaisverotulojen arvioidaan lisääntyvän 4,0 % vuonna 2013. Vuosina 2014–2015 kuntien kokonaisverotulojen kasvuksi arvioidaan peruspalveluohjelman mukaan 4,3 % (arviot ilman kunnallisveroprosenttien mahdollisia nostoja).

Valtionosuuksien kasvu jää kuntasektorilla keskimäärin noin 1,5 prosenttiin vuonna 2013. Kuntasektorin investointipaineet ovat mittavia johtuen mm. peruskorjaustarpeista, kasvukeskusten suurista hankkeista sekä meneillään olevista rakenneuudistuksista. Kuntien investointisuunnitelmien toteutumisen ennakoidaan riippuvan kuitenkin pitkälti kuntatalouden tilanteesta ja lainarahan hinnasta. Jos arvioitu tulo- ja menokehitys toteutuu, kuntatalous pysyy lähivuosina selvästi alijäämäisenä. Kuntatalouden näkymät lähivuosille ovat heikentyneet aiemmin arvioidusta. Kuntien bruttovelka on tasoltaan noin kolminkertaistunut vuodesta 2000 lähtien. Vastaavasti velan suhde bruttokansantuotteeseen on kaksinkertaistunut samalla ajajaksolla.

Kuluvan vuoden inflaatioksi ennustetaan 2,6 % kansallisella kuluttajahintaindeksillä mitattuna. Ensi vuonna inflatio hidastuu hieman, ja ennuste koko vuoden keskimääräiseksi inflaatioksi on n. 2,4 %. Useat veromuutokset aiheuttavat arviolta noin prosenttiyksikön kuluttajahintaindeksin vuosimuutoksesta kuluvana vuonna. Arvonlisäverokantojen nosto tammikuussa 2013 aiheuttaa arviolta 0,6 prosenttiyksikön paineen kuluttajahintojen keskimääräiseen vuosimuutokseen.

Kuntataloustiedote 3/2012, liite 1

Yleinen taloudellinen tilanne

Muuttuja	2009	2010*	2011*	2012**	2013**
<i>(%-muutos)</i>					
Tuotanto (määrä)	-8,5	3,3	2,7	1,0	1,0
Palkkasumma	-1,1	2,3	4,5	3,1	2,5
Ansiotaso	4,0	2,6	2,7	3,5	2,6
Työllisyys (määrä)	-2,9	-0,4	1,1	0,1	-0,4
Inflatio	0,0	1,2	3,4	2,6	2,4
<i>(%-yksikköä)</i>					
Työttömyysaste	8,2	8,4	7,8	7,6	8,1
Verot/BKT	42,7	42,4	43,3	43,2	43,8
Julkiset menot/BKT	56,1	55,8	54,8	55,0	55,4
Rahoitusjäämä/BKT	-2,7	-2,8	-0,9	-1,7	-1,2
Julkinen velka/BKT	43,5	48,6	49,1	53,0	54,9
Vaihtotase/BKT	2,0	1,6	-1,1	-1,5	-1,4
Euribor 3 kk, %	1,2	0,8	1,4	0,6	0,6
10 vuoden korko, %	3,7	3,0	3,0	1,8	1,7

Lähde: VM, Taloudellinen katsaus, syyskuu

2.3. Kuntatalouden tilanne

(Lähteet: Valtiovarainministeriön valtion talousarvioehdotus 17.9.2012, peruspalvelubudjetti 2013 ja kunnallistalous 3/2012.)

Suomen julkinen talous heikkeni v. 2009 hyvin voimakkaasti syvän taantuman seurauksena. Vuonna 2011 julkisen talouden rahoitusasema koheni jälleen, kun suotuisampi talouskehitys vahvisti julkisen talouden tuloja, elvytystoimet päättyivät sekä välillistä verotusta kiristettiin. Julkinen talous on kuitenkin edelleen alijäämäinen ja siten huomattavasti heikompi kuin taantumaa edeltävinä vuosina.

Vuonna 2012 kuntien verotulojen kasvuksi ennakoidaan 2 % ja valtionosuuksien 3½ %. Ni-mellisten kulutus- ja investointimenojen arvioidaan kasvavan 4 %. Koska menojen ennako-i-daan kasvavan nopeammin kuin tulojen, kuntatalous on heikkenemässä edelleen 2012 vuonna. Alijäämä suhteessa BKT:hen olisi 0,7 %.

Vuonna 2013 kuntien verotulojen kasvuksi arvioidaan 4 %. Valtionosuuksien kasvu jää 1½ prosenttiin mm. valtiontalouden sopeutustoimien seurauksena. Kuntien menokasvun ennako-i-daan hidastuvan hieman mm. kunta-alan ansiotason nousun hidastuessa. Menojen kasvu on kuitenkin nopeampaa kuin tulojen, joten kuntien alijäämä kasvaa edelleen. Alijäämän suhtees-sa BKT:hen arvioidaan pysyvän edellisen vuoden tasolla. Sosiaaliturvarahastot ovat kokonai-suudessaan selvästi ylijäämäisiä. Ylijäämä kertyy yksinomaan työeläkerahastoihin, joilla va-raudutaan väestön ikääntymisestä johtuvaan eläkemenojen kasvuun. Ylijäämä on kuitenkin supistunut vuoden 2009 syvän taantuman jälkeen.

Kuntien **toimintamenot** kasvoivat v. 2011 lähes 5 %. Toimintamenojen kasvu oli nopeampaa kuin edellisvuosina keskimäärin. Kunta-alan palkkamenot kasvoivat v. 2011 n. 4,3 %. Ansio-tasoindeksiin muutos v. 2011 oli 3,0 %. Kuntatalouden henkilöstömäärä kääntyi v. 2011 jäl-leen kasvuun, ja työllisten määrä paikallishallinnossa nousi noin prosentilla. Osaltaan palkka-menojen nousua selittää kertaluontoisena tekijänä lomapalkkavelan kirjaamistavan muutos vuoden 2011 tilinpäätöksissä. Ostot kasvoivat lähes 7 % ja avustukset 3 %. Toimintatulojen kasvu jäi toimintamenojen kasvua pienemmäksi, kolmeen prosenttiin. Vuosina 2012—2016 toimintamenojen kasvuksi arvioidaan n. 4 % vuosittain. Toimintamenojen volyymin arvioi-daan lisääntyvän vuosittain noin prosentilla, mikä vastaa väestörakenteen muutoksen aiheut-tamaa kysyntäpainetta peruspalvelumenoihin.

Kokonaisuudessaan valtion toimenpiteiden ei arvioida juuri vaikuttavan kuntien tehtäviin vuosina 2013—2015. Kuntakohtaisesti vaikutukset voivat vaihdella mm. kunnan väestöraken-teesta johtuen. Kuntien toimintamenojen kehitys keskipitkällä aikavälillä riippuu todellisuudessa mm. yleisestä talouskehityksestä, tulevista palkkaratkaisuista sekä siitä, miten rakenteel-lisilla uudistuksilla onnistutaan parantamaan kuntasektorin tuottavuutta

Vireillä oleva liikelaitosten yhtiöittämisvelvollisuus vähentäisi, yhtiöittämisvelvollisuuden laajuudesta riippuen, merkittävästi kuntasektorin toimintatuottojen määrää. Toisaalta toimin-tamenotkin vähenisivät, mutta vähemmän, joten myös kuntien ja kuntayhtymien toimintakate heikkenisi. Yhtiöittämisvelvollisuuden kokonaisvaikutuksia kuntatalouteen on kuitenkin han-kala arvioida ja vaikutukset kohdentuvat vain pieneen määrään kuntia. Tässä vaiheessa liike-laitosten yhtiöittämisvelvollisuudesta aiheutuvia vaikutuksia ei ole sisällytetty kuntatalouden kehitysarvioon.

Korkomenojen kehitykseen vaikuttaa sekä lainakannan että korkotason kehitys. Kuntatalou-den lainakannan huomattavasta kasvusta huolimatta korkomenojen kasvu on jäänyt maltilli-seksi johtuen matalasta korkotasosta. Korkotason arvioidaan pysyvän matalana vielä tänä ja ensi vuonna mutta sen jälkeen kääntyvän nousuun. Korkotason nousu pidemmällä aikavälillä heikentää erityisesti pahimmin velkaantuneiden kuntien taloudellista liikkumavaraa.

Investointipaineet ovat suuret johtuen niin peruskorjauksista, kasvukeskusten uudisinves-toinneista kuin meneillään olevasta kuntakentän rakenneuudistuksesta. Toisaalta kuntatalou-den kiristyminen saattaa lykätä uusien investointien aloittamista. Arvioitu investointitaso joh-taa ennakoidulla tulo- ja toimintamenokehityksellä kuntien velkaantumisen jatkumiseen voi-makkaana.

Poistoajien alarajojen (tasapoistossa poistoajan alaraja, jäännösarvopoistossa korkein poistoprosentti) käyttämistä, ellei pidemmän poistoajan käyttämiseen ole erityistä hyödyke-kohtaista perustetta. Tämän arvioidaan näkyvän vuoden 2013 tilinpäätöksissä poistotason sel-vänä kasvuna, kun kertapoistojen taso nousee. Vuonna 2014 poistojen taso alenee, mutta ne jäävät kuitenkin korkeammalle tasolle kuin mitä olisi ilman uutta suositusta. Tässä vaiheessa

suosituksen soveltamisen laajuutta ja vaikutuksia on vaikea arvioida, ja toteutuneet poistot saattavat poiketa huomattavasti tässä arvioidusta.

Kuntien verotulot

Kuntien tuloista lähes puolet (45 %) muodostuu verotuotoista. Kuntien verotulolähteet ovat kunnallinen ansiotulovero, kiinteistövero ja osuus yhteisöveron tuotosta. Kunnallisveron osuus verotuloista on n. 85 %, yhteisöveron 9 % ja kiinteistöveron 6 %.

Kunnallisvero on suhteellinen vero. Kunnat päättävät vuosittain paikallisesti soveltamansa kunnallisveroprosentin, valtion tasolla päätetään muista veron määräytymisperusteista ja verovähennyksistä. Vuonna 2012 korkein kunnallisveroprosentti on 21,75 ja matalin 16,25. Keskimääräinen painotettu veroprosentti on 19,25, joka on 0,09 prosenttiyksikköä korkeampi kuin v. 2011.

- vuosina 2013 – 2014 ansiotuloveroperusteiden ansiotason tai kuluttajahintojen nousua vastaavat tarkistukset jätetään tekemättä, minkä arvioidaan lisäävän kunnallisveron tuottoa vuonna 2013 noin 104 milj. eurolla ja vuonna 2014 yhteensä 224 milj. eurolla
- kunnallisveron tuottoa kasvattaa myös kilometrikorvausten laskentatavan kehittäminen (+35 milj. euroa)
- kunnallisverotuksen tuottoa pienentää hallituksen päätös korottaa työtulo- ja perusvähennyksiä (-27 milj. euroa)
- veroperustemuutosten arvioidaan lisäävän kunnallisveron tuottoa nettomääräisesti 112 milj. euroa vuonna 2013 ja 232 milj. euroa vuodesta 2014 lähtien
- valtionosuuksiin sisältyvää oletusta veromenetyksen kompensatiosta alennetaan veroperusteiden nettomuutosta vastaavasti, joten veroperustemuutokset eivät vaikuta kuntien tuloihin kokonaisuuden tasolla
- **vaikutukset kuntien tuloihin:** veroperusteiden muutokset eivät vaikuta myöskään yksittäisten kuntien tuloihin, koska vuodesta 2010 lähtien veroperustemuutosten vaikutus on tasattu kunnittain nollassa. Käytännössä jos kunnan valtionosuuskompensatio on suurempi kuin verotulojen vähennys, niin kunnan valtionosuuksia pienennetään erotusta vastaavasti. Vastaavasti valtion-osuutta lisätään jos kompensatio on verotulojen vähennystä pienempi.

Yhteisövero

- kuntien yhteisöveron 5 prosenttiyksiköllä korotettua jako-osuutta jatketaan vuosina 2014 – 2015, mikä lisää kuntien saamaa yhteisöverotuottoa vuoden 2014 tasolla arvioituna noin 270 milj. euroa
- **vaikutukset kuntien tuloihin:** kunnan tulot lisääntyvät sen jako-osuuden edellyttämän määrän em. 270 milj. eurosta (esim. Loviisa 150 €/as, Vaasa 148 €/as, Pyhäjärvi 139 €/as --- Kii-minki 9 euroa/as, Liminka 10 €/as, Haukipudas 11 €/as)

Jätevero

- jäteveron tuotto pyritään ohjaamaan kunnille
- tuotto koko maan tasolla on noin 90 milj. euroa
- **vaikutukset kuntien tuloihin:** ei arviota kohdentamistavasta

Kiinteistövero

- selvitetään tarve nostaa kiinteistöveron alarajoja
- **vaikutukset kuntien tuloihin:** tässä vaiheessa ei ole arvioita vaikutuksista

Valtionosuudet

Valtionosuusjärjestelmään sisältyvä valtionosuusprosentti kuvaa valtion ja kuntien välistä kustannusten jakoa. Vuonna 2013 kunnan peruspalvelujen valtionosuuden valtionosuusprosentti on 30,96. Näin ollen kunnan rahoitusosuus peruspalveluihin on 69,04 %. Opetus- ja kulttuuriministeriön rahoittaman lukiokoulutuksen, ammatillisen peruskoulutuksen ja ammattikorkeakoulujen valtionosuusprosentti on 41,89 % ja kuntien osuus vastaavasti 58,11 %. Valtionosuusjärjestelmään perustuva valtionrahoitus on kunnille yleiskatteellista korvamerkitsemättömä rahaa, jonka kohdentamisesta kunnan sisällä päättää kunta itse. Valtiovarainministeriö tekee päätökset kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta, verotuloihin perustuvasta valtionosuuden tasauksesta sekä kotikuntakorvauksen perusosista.

Kunnan peruspalvelujen valtionosuutta koskevista **alustavissa laskelmissa** on otettu huomioon valtionosuuden perusteena olevista määräytymisperusteista 31.12.2011 tilanteen mukaiset kieli- ja ikäryhmittäiset väestötiedot sekä työllisyystiedot, jotka vaikuttavat sosiaalihuollon laskennallisiin kustannuksiin. Muut määräytymisperustetiedot päivittyvät syksyn 2012 aikana. Valtaosa, yli 80 prosenttia kunnan peruspalvelujen valtionosuuden laskennallisesta perusteesta määräytyy pelkästään kunnan ikärakenteeseen eli ikäryhmittäisiin asukasmääriin perustuen.

Kunnan peruspalvelujen valtionosuutta koskevista alustavissa laskelmissa on lisäksi otettu huomioon vuoden 2013 kustannustason muutos (indeksikorotus) 3,0 prosenttia. Valtionosuuksia laskettaessa kustannustason muutos määräytyy peruspalveluiden hintaindeksin mukaisesti. Hintaindeksi perustuu sosiaali- ja terveydenhuollon sekä opetus- ja kulttuuritoimen käyttömenoilla painotettuun kustannustason muutokseen.

Kuntaliiton syyskuussa päivitettyissä alustavissa laskelmissa on otettu huomioon vanhuspalvelulaista johtuvan kuntien tehtävien laadun ja laajuuden muutoksen vaikutus valtionosuusrahoitukseen. Vuoden 2013 kuntien tehtävien lisäys otetaan huomioon sekä kunnan peruspalvelujen valtionosuuden laskennallisessa perusteessa että valtionosuudessa. Vanhuspalvelulain myötä kunnan peruspalvelujen valtionosuutta lisätään 27,3 milj. euroa.

Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain mukaisessa valtionosuusrahoituksessa on otettu huomioon hallituksen kehysriihen päätös jättää indeksikorotukset vuoden 2013 osalta. Käytännössä tämä tarkoittaa sitä, että taloussuunnittelua tehtäessä kesällä 2012 paras arvio opetustoimen rahoituksen tasosta vuodelle 2013 on säilyttää rahoituksen taso samana kuin vuonna 2012.

Kuntaliiton arvio 18.9.2012 vuoden 2013 valtionosuusprosentteista ja kunnan omarahoitusosuudesta 2013:

Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (VM)

- valtionosuusprosentti 30,96 %
- kunnan omarahoitusosuus 3 135,81 €/asukas

Ylläpitäjärahoitus (lukiot, ammatillinen, AMK) (OKM)

- valtionosuusprosentti 41,89 %
- kunnan omarahoitusosuus 367,74 €/asukas

Kunnan peruspalvelujen valtionosuutta koskevista alustavissa laskelmissa on otettu huomioon maaliskuun 2012 kehysriihessä hallituksen tekemä päätös vuoden 2013 valtionosuusrahoitukseen kohdistuvasta 125 milj. euron lisäleikkauksesta. Lisäleikkaus alentaa kunnan peruspalvelujen valtionosuusprosenttia alustavan laskelman mukaan 0,51 prosenttiyksiköllä, mikä tar-

koittaa kunnan omarahoitusosuuden kasvua noin 23 eurolla asukasta kohden. Valtionosuuteen tehtävän leikkauksen suuruus on kaikissa kunnissa asukasta kohden yhtä suuri.

Kehysriihen päätösten vaikutuksia kuntien kannalta.

Kuntien tuloihin vaikuttavat muutokset sisältävät valtiovarainministeriön hallinnoimien tuloerien tarkastelun. Näiden lisäksi kuntien tuloihin vaikuttavat myös esim. opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnoimaan rahoitukseen kohdistetut toimenpiteet.

1. Valtionosuuksien vähentäminen

- valtionosuutta pienentää hallituksen päättämä säästö, joka on määrältään 125 milj. euroa vuonna 2013, 250 milj. euroa vuonna 2014 ja 500 milj. euroa vuonna 2015
- **vaikutukset kuntien tuloihin:** valtionosuuden vähentäminen toteutetaan alentamalla valtionosuusprosenttia, jolloin vähennys kohdistuu kuntiin asukaskohtaisesti tasasuuruusella määrällä. Vuonna 2013 vähennys on 23,26 €/as, 46,53 €/as vuonna 2014 ja 93,06 €/as vuonna 2015.
- hallitusohjelman mukaisesti valtionosuutta vähennettiin vuodesta 2012 lähtien 631 milj. eurolla eli 118 euroa/as
- yhteenlaskettuna hallituskauden aikana tehtävät menosäästöt valtionosuuksiin ovat 1 131 milj. euroa eli 211,51 euroa/as
- edellä mainitut asukaskohtaiset muutokset on laskettu vuodenvaihteen 2010/2011 asukasluvulla

2. Sosiaali- ja terveystalvelujen kehittäminen

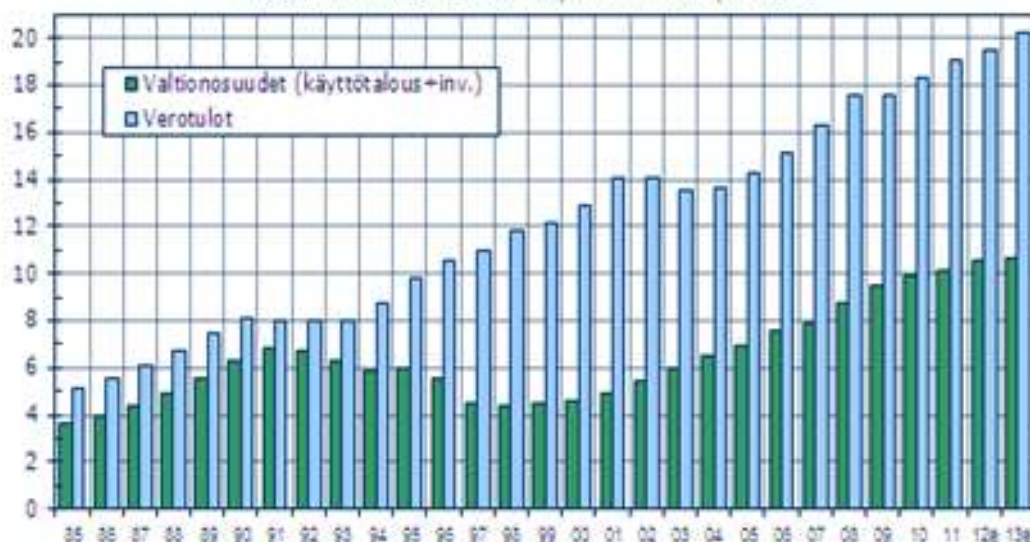
- kunnan perustalvelujen valtionosuuteen tehdään vuoden 2015 tasolla 125 milj. euron lisäys sosiaali- ja terveystalvelujen kehittämiseen
- hallitusohjelman mukaista tasoa on tarkennettu alaspäin 20 milj. eurolla osana hallituksen säästötoimenpiteitä
- vanhuspalveluiden ja muun sosiaali- ja terveydenhuollon kehittämiseen kohdistetaan 110,5 milj. euroa, oppilas- ja opiskelijahuollon kehittämiseen 13 milj. euroa ja itsemääräämisoikeutta koskevan lainsäädännön toimeenpanoon 1,5 milj. euroa kehyskaudella (vuoden 2015 tasolla)
- **vaikutukset kuntien tuloihin:** ei arviota 20 milj. euron vähennyksen vaikutuksista. Uusissa tehtävissä valtionosuusprosentti on 50, minkä perusteella valtionosuuden vähentymistä vastaavasti kuntien menot alenevat täysimääräisesti (100 %) tehtävien hoitamiseen arvioidusta kokonaiskustannuksesta. Käytännössä 20 milj. euron valtionosuusvähennystä vastaavasti kuntien menoihin ei kohdistu 40 milj. euron lisäystarvetta.

3. Lääkäri- ja lääkäritähelikopteritoiminta

- lääkäri- ja lääkäritähelikopteritoimintaan esitetään 23,7 milj. euroa vuonna 2013
- kunnat osallistuvat vuodesta 2014 em. toiminnan rahoitukseen perustalvelujen valtionosuudesta vähennettävällä 16,281 milj. euron määrärahalta
- toimintaa koskevaa valtion rahoitusmallia uudistetaan siten, että siirtymäajan jälkeen valtion rahoitus kohdennetaan kunnille osana valtionosuusjärjestelmän mukaista rahoitusta
- kehyskaudella varataan kuitenkin erillinen valtion korvaus lääkäritähelikopteritoiminnasta vastaavalle hallinnointiyksikölle FinnHEMS Oy:lle
- **vaikutukset kuntien tuloihin:** täsmentymättä

Kuntien perustalvelujen valtionosuutta lisätään tai vähennetään kuntakohtaisesti valtionosuuden tasauksella, joka perustuu kunnan laskennallisten verotulojen määrään. Vuoden 2013 tasaus perustuu verovuoden 2011 tietoihin.

Kuntien ja kuntayhtymien verotulot ja valtionosuudet¹⁾ Vuosina 1985-2013 käyvin hinnoin, mrd. €



1) Eri vuosien valtionosuudet eivät ole suoraan vertailukelpoisia. Ne on pyritty tekemään vertailukelpoiksi vähentämällä valtionosuuksista v. 1985-96 kuntien maksamat osuudet Kela:lle ja lisäämällä niihin v. 1997-2013 valtion kirjansidon mukaisia valtionapua kuten työllistämistuki sekä kuntayhtymien saama yksikköhintarahoitus (valtionosuudet on esitetty Peruspalvelujelma-tarkastelun mukaisina). Valtionosuuksien johdosta vuodet 2010-2013 eivät kuitenkaan ole täysin vertailukelpoisia aikaisempien vuosien kanssa. Valtionosuuksien tasoon v. 2002 lähtien vaikuttaa verikevennysten kompensoiminen kunnille valtionosuuksia korottamalla.

Kuntaliitto
Kommunförbundet

24.4.2014

Kuntauudistuksen tavoitteet

Hallituksen kuntapolitiikan tavoitteena on turvata laadukkaat ja yhdenvertaiset kunnalliset palvelut asiakaslähtöisesti koko maassa, luoda edellytykset kuntien taloutta vahvistavalle kehittämistoiminnalle ja yhdyskuntarakenteen eheyttämiselle sekä vahvistaa kunnallista itsehallintoa ja paikallista demokratiaa.

Kuntauudistus on koko maan laajuinen. Uudistuksen tavoitteena on vahvoihin peruskuntiin pohjautuva elinvoimainen kuntarakenne. Vahva peruskunta muodostuu luonnollisista työ- sähäyntyalueista ja on riittävän suuri pystyäkseen itse vastaamaan peruspalveluista, pois lu- kien vaativa erikoissairaanhoido ja vaativat sosiaalihuollon palvelut.

Hallituksen kuntauudistuksella luodaan palvelurakenne, jossa valta ja vastuu palveluiden järjestämisestä ja rahoituksesta ovat yhdellä, riittävän laajaan asukas- ja osaamispohjaan pe- rustuvalla taholla.

Uudistuksen keskeisiä elementtejä ovat kuntarakennelaki, kuntien valtionosuus- ja rahoitus- järjestelmän uudistus, kuntalain kokonaisuudistus, sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämis- laki ja kuntien tehtävien arviointi.

Kuntarakennemuudistus muodostaa perustan kuntalain kokonaisuudistukselle. Kuntalain tulee edelleen olla kunnan hallintoa, päätöksentekomenettelyä ja taloutta koskeva yleislaki. Uu- distuksella pyritään vähentämään erityislainsäädännön tarvetta. Tarkoituksena on, että uusi kuntalaki tulisi voimaan vuoden 2015 alussa. Valmistelutyö sovitetaan yhteen eri sektoreilla käynnissä olevien lainsäädäntöhankkeiden kanssa.

Valtionosuusuudistus

Hllitusohjelman mukaan osana kuntarakennemuutostusta valtionosuusjärjestelmää uudistetaan yksinkertaisemmaksi ja selkeämmäksi. Valtionosuusperusteiden uudistamisessa tarkastellaan mm. perusteiden läpinäkyvyyttä, lukumäärää, päällekkäisyyksiä, korvaustarpeita, ajanmukaisuutta ja soveltuvuutta kuntarakenteen ja palvelutarpeiden muutoksessa.

1. rakennelakiuudistus, joka tulisi voimaan 1.5.2013
 2. uusi kuntalaki, joka tulisi voimaan 1.1.2015
 3. uusi valtionosuuslaki, joka tulisi voimaan 1.1.2015
- (Lähde: Valtionvarainministeriön peruspalvelubudjetti 2013)



Lähde: Vuodet 1991-2010 Tilastokeskus. Vuosien 2012-2016 ennusteet PPO 4.4.2012.

1) Mm. opetustoimen ylläpitäjämallin vuosi 1997 ei ole vertailukelpoinen aikaisempien vuosien kanssa

Kuntien taloudellisia tunnuslukuja, kaikki kunnat

Lähde: Verohallinto (tulovero-% ja verotettavat tulot), Tilastokeskus

	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Tuloveroprosentti	18,39	18,45	18,54	18,59	18,97	19,16
Verotettavat tulot, €/as. 1)	13 680	14 605	15 404	15 260	15 413	
Verotettavien tulojen muutos, % 1)	5,2	7,2	5,9	-0,4	1,5	
Verotulot yhteensä, €/as.	2 874	3 074	3 291	3 291	3 414	3 530
- Kunnallisvero, €/as.	2 488	2 635	2 831	2 885	2 934	3 000
- Yhteisövero, €/as.	236	278	288	224	263	307
- Kiinteistövero ym. €/as.	150	162	172	182	218	223
Käyttötal. valt.os. (TP:n muk.), €/as.	1 042	1 086	1 206	1 291	1 383	1 418
Käyttötal. valt.os. (muokatut) 2), €/as.	1 441	1 506	1 676	1 810	1 862	
Verotulot + k.tal valt.os. (muok.) 2) €/as.	4 315	4 580	4 967	5 101	5 276	
Toimintatuotot, €/as.	1 209	1 242	1 321	1 360	1 458	1 508
Toimintakulut, €/as.	4 907	5 127	5 531	5 738	5 937	6 224
Toimintatuotot/-kulut, %	25	24,6	24,3	24,1	24,9	24,7
						-4
Toimintakate, €/as.	-3 622	-3 807	-4 118	-4 287	-4 388	600
Toimintakate/asukas, muutos-%	3,5	5,1	8,2	4,1	2,4	4,8
Käyttötalouden palkat, €/as.	1 693	1 751	1 846	1 918	1 932	
Palkkasumman muutos, %	2,7	3,9	5,9	4,4	1,2	
Vuosikate, €/as.	327	382	363	340	461	383
Poistot ja arvonalentumiset, €/as.	277	283	296	312	317	325
Vuosikate %:a poistoista	118	135	123	109	145	118
Investointien omahank.menot, €/as. 3)	526	568	627	580	648	622
Poistonalaisten invest. omahank.menot, €/as. 4)	440	472	549	492	468	
Tulorahoitusjäämä, €/as. 5)	-113	-90	-185	-152	-7	
Kertynyt tulorahoitusjäämä vuodesta 1997, €/as.	-1 075	-1 160	-1 340	-1 485	-1 486	
Rahavarat 31.12., €/as.	668	703	640	663	746	701
Kassan riittävyys 31.12., pv	43	43	36	37	39	36
Suhteellinen velkaantuneisuus 31.12., % 6)	42,1	42,5	41,9	44,6	44,5	45,4
Lainakanta 31.12., €/as.	1 464	1 548	1 631	1 839	1 957	2 037
Konsernin lainakanta 31.12., €/as.	3 590	3 738	3 913	4 257	4 578	
Omavaraisuus-% 31.12.	67,5	67	66,2	64,6	64,9	64,2
Konsernin omavaraisuus 31.12., %	51,1	50,8	50	48,1	47,5	
Kertynyt yli-/alijäämä, €/as.	677	765	937	986	1 314	1 398
Konsernin kertynyt yli-/alijäämä, €/as.	362	457	716	768	1 020	

1) Maksuunpantavaa kunnallisveroa vastaavat verotettavat tulot.

2) Valtionosuudet sisältävät kuntakohtaistetut opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet (Lähde: OPH/Tampereen yliopisto),

työllistämistuet sekä muut tuet ja avustukset valtiolta.

3) Investointien omahankintamenot = Investointimenot yhteensä - Investointien rahoitusosuudet

4) Poistonalaisten investointien omahankintamenot = (Investointimenot yht. - Maa- ja vesialueiden hankinta - Osakkeiden

ja osuuksien hankinta) -Investointien rahoitusosuudet

5) Tulorahoitusjäämä = Vuosikate - Poistonalaisten investointien omahankintamenot

6) Suhteellinen velkaantuneisuus, % = $100 \times (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$

Käyttötulot = Toimintatuotot + Verotulot + Käyttötalouden valtionosuudet

Vuosi	2011	2012	2013	2014	2015
Kunnallisvero-%, keskim.	19,17	19,25	19,25	19,25	19,25
BKT, määrän muutos	2,7	1,0	1,0	2,0	2,0
Työttömyysaste	7,8	7,6	8,1	7,9	7,7
Palkkasumma, muutos -%	4,5	3,1	2,5	3,3	3,8
Kuluttajahinnat, muutos -%	3,4	2,6	2,4	2,3	2,0

Kuntien talouskehitys, asukasluku 6 001- 10 000

Vuosikate €/as	218	258	174
----------------	-----	-----	-----

Lainakanta €/as	1950	1958	1993
-----------------	------	------	------

Vuodet 2012 ja 2013 eivät sisällä harkinnanvaraista valtionosuuden korotusta.

2.4. Yhteistoiminta-alue, Oulunkaaren kuntayhtymä

Oulunkaaren kuntayhtymän tehtävänä on toimia palvelukuntayhtymänä jäsenkuntien järjestettäväksi säädettyjen sosiaali- ja terveydenhuollon lakisääteisten palvelujen järjestämisessä tai tuottamisessa sekä seudullisen kuntapalvelutoimiston palvelujen ja kuntien yhteisesti päättämien muiden palvelujen tuottamisessa tai järjestämisessä. Kuntayhtymä toimii myös alueiden kehittämisestä annetun lain ja muiden seutuyhteistyötä koskevien lakien tarkoittamana seutukunnan yhteistyöorganisaationa.

Kuntayhtymän toimintaa ohjaavat yhteistyössä jäsenkuntien kanssa laaditut suunnitelmat ja asiakirjat, kuten strategia, palvelujen järjestämissuunnitelma sekä kuntakohtaiset järjestämissopimukset. Järjestämissuunnitelmassa tarkastellaan sosiaali- ja terveyspalvelujen nykytilaa sekä kehittämistarpeita ja se pohjautuu kuntayhtymän strategiaan ja siinä esitettyihin linjauksiin. Palvelujen järjestämissuunnitelma laaditaan valtuustokausittain yhteistyössä Oulunkaaren kuntayhtymän ja jäsenkuntien kanssa. Tavoitteena on, että palvelujen järjestämissuunnitelma toimii pitkän tähtäimen ohjaavana dokumenttina palvelurakennetta ja prosesseja kehitettäessä. Täsmennetyt toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kuvataan vuosittain laadittavissa kuntakohtaisissa järjestämis- ja palvelusopimuksissa. Järjestämissuunnitelman laatiminen pohjautuu vuosittaiseen, kuntakohtaiseen neuvotteluprosessiin.

3. TALOUSSUUNNITELMAN PERUSTEET

3.1. Taloussuunnitelman lähtökohdat

Kaupungin alue ja sijainti

Pudasjärven kaupunki sijaitsee Pohjois-Pohjanmaan maakunnan koillisosassa Iijoen keski-juoksulla. Pudasjärvi on Suomen toiseksi laajin kaupunki kokonaispinta-ala on 5 867,24 km², maapinta-ala 5 638,57 km² ja vesipinta-ala 228,67 km².

Pudasjärven naapurikuntia ovat pohjoisessa Ranua ja Posio, idässä Taivalkoski ja Suomussalmi, etelässä Puolanka ja Utajärvi sekä lännessä Oulu, Yli-Ii ja Ii.

Hallinnollinen asema

Pudasjärven kaupunki kuuluu Pohjois-Pohjanmaan maakuntaan. Valtion paikallishallinnossa Pudasjärvi kuuluu Koillismaan kihlakuntaan. Poliisihallinnon osalta Pudasjärvi kuuluu Koillismaan poliisilaitokseen. Syyttäjäasiat hoidetaan Oulun syyttäjäviraston Kuusamon palvelupisteessä. Ulosoton tehtävät hoidetaan Oulun seudun ulosottoviraston Pudasjärven toimipisteessä. Maistraatin palvelut hoidetaan Pohjois-Suomen alueen Pudasjärven yksikössä. Oikeusministeriön hallinnon alalla Pudasjärven kaupunki kuuluu Oulun käräjäoikeuden piiriin.

Asuminen

Tilastokeskus

Asuntokunnat koon ja asunnon talotyyppin mukaan

Vuosi	Kaikki talotyyppit	Erillinen pientalo	Rivi- tai ketjutalo	Asuinkerrostalo	Muu tai tuntematon
2007	3855	2676	768	279	132
2008	3853	2652	776	297	128
2009	3857	2650	782	298	127
2010	3856	2627	788	294	147
2011	3863	2627	769	319	148

Väestörakenne ja väestönrakenteen muutokset

Pudasjärven kaupungin väkiluku vuodenvaihteessa 2011/2012 oli 8701. Edellisenä vuonna 2011 syntyneitä oli 93, kuolleita 104, väkiluku väheni 129 henkilöä. Netto maahanmuutto Tilastokeskuksen mukaan oli 63 vuonna 2011 ja tammi-kesäkuussa 2012 se oli 48 henkilöä.

Pudasjärven kaupungin alue jakaantuu 15 osa-alueeseen, kylään, jotka jakaantuvat edelleen pienempiin yksiköihin. Noin puolet kaupungin väestöstä asuu näillä haja-asutusalueilla. Pudasjärven kylien ominaispiirteisiin kuuluu suuri vapaa-ajanasutuksen määrä.

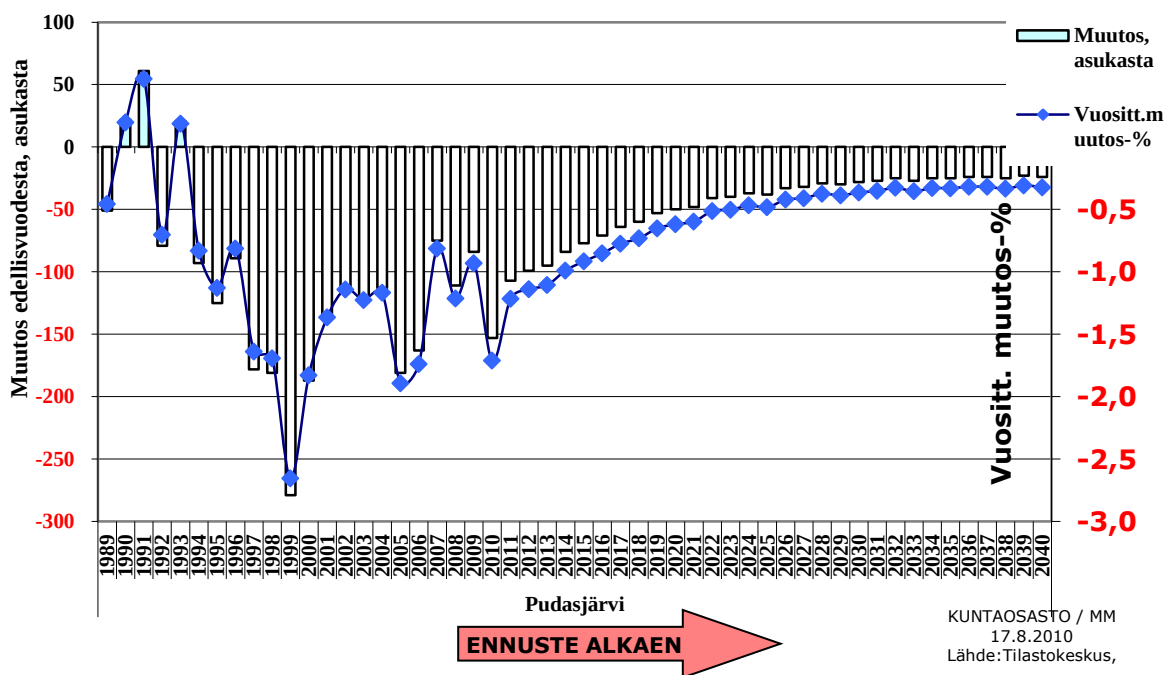
Väestöennuste, väestömuutokset 2011-2015

Pudasjärvi	2011	2012	2013	2014	2015
Syntyneet	93	84	84	83	82
Kuolleet	104	108	108	109	110
Luonnollinen väestönlisäys	-11	-24	-24	-26	-28
Kuntaan muuttaneet	385	354	354	353	351
Kunnasta muuttaneet	508	443	438	432	423
Kokonaisnettomuutto	-123	-89	-84	-79	-72
Väestönlisäys	-129	-117	-110	-107	-96
Väkiluku	8701	8584	8474	8367	8271
Muutos -%	-1,5 %	-1,3 %	-1,3 %	-1,3 %	-1,1 %



VALTIOVARAINMINISTERIÖ

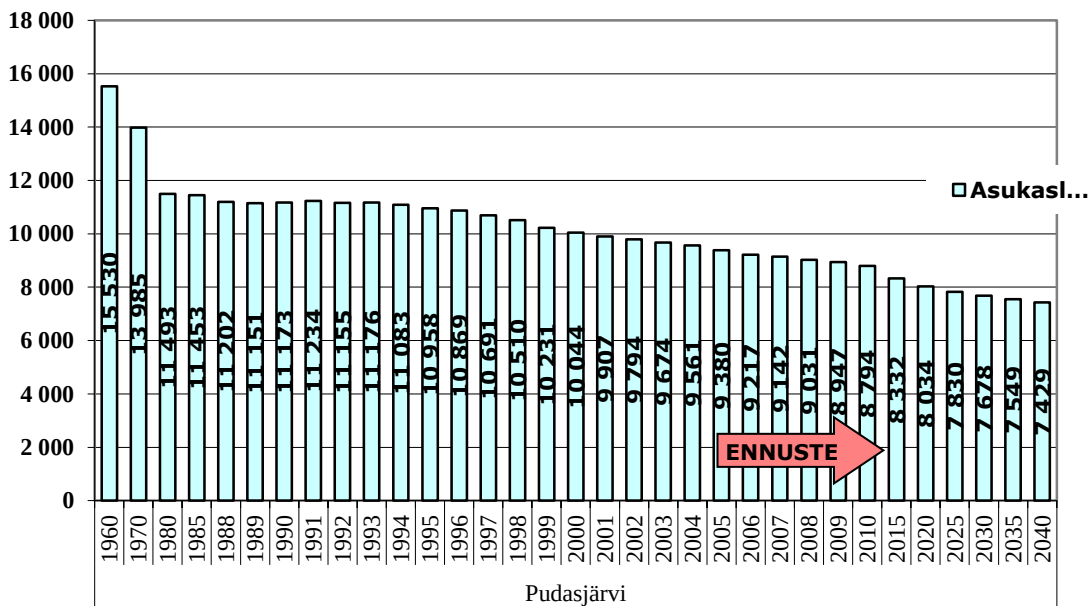
Pudasjärven asukasluvun muutos 1989-2040*

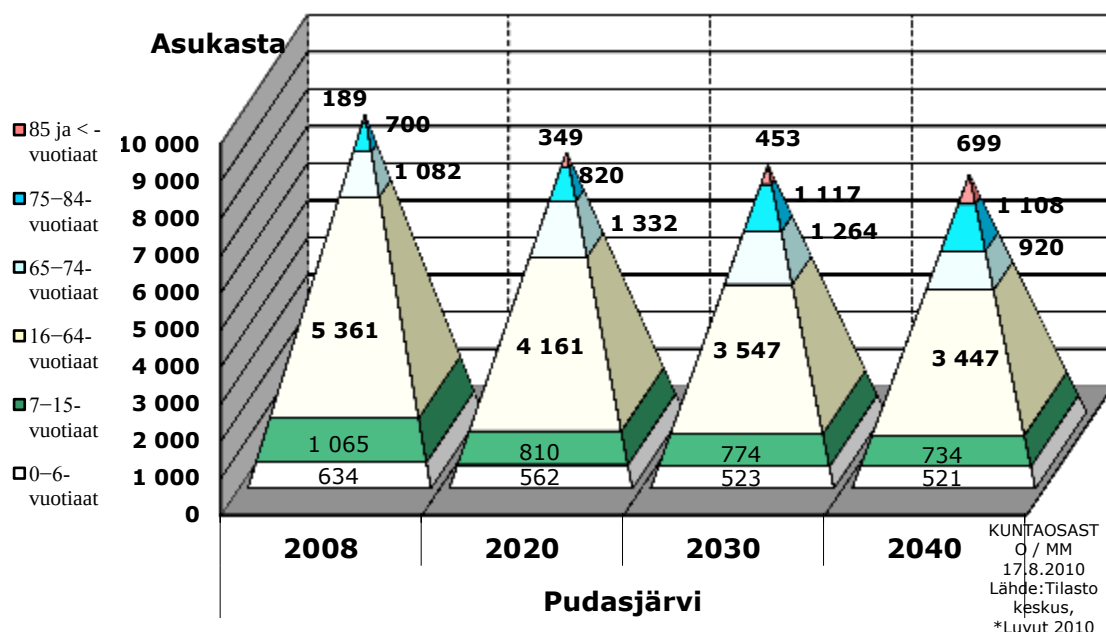


VALTIOVARAINMINISTERIÖ

Kunnan asukasluku 1960-2040*

KUNTAOSASTO /
MM
17.8.2010
Lähde: Tilastokeskus,



Kunnan ikärakenteen kehitys 2008-2040*

Väestöennuste ikäryhmittäin

Vuosi	2011	2012	2013	2014	2015
% osuus					
0-6 v.	625	618	625	623	620
	7,2	7,2	7,4	7,4	7,5
7-15 v.	910	891	856	823	818
	10,5	10,4	10,1	9,8	9,9
16-64 v.	5 093	4 973	4 826	4 710	4 578
	58,6	57,9	57,0	56,3	55,4
65-74 v.	1 058	1 074	1 102	1 115	1 141
	12,2	12,5	13,0	13,3	13,8
75-84 v.	763	764	795	816	820
	8,8	8,9	9,4	9,8	9,9
85 - v.	246	264	270	280	294
	2,8	3,1	3,2	3,3	3,6
Tuntematon	6,0				
	8 701	8 584	8 474	8 367	8 271
Muutos, asukas	-129	-117	-110	-107	-96
% -muutos	-1,5	-1,3	-1,3	-1,3	-1,1
Tilastokeskus, päivitetty 28.9.2012					

Väestöennuste 2012 ennustetut väestönmuutokset 2012 - 2015																
Tilastokeskus																
	2012				2013				2014				2015			
	Synt.	Kuolleet	Väes.	Väkil.	Synt.	Kuolleet	Väes.	Väkil.	Synt.	Kuolleet	Väes.	Väkil.	Synt.	Kuolleet	Väes.	Väkil.
			tönl.				tönl.				tönl.				tönl.	
Pohjois-Pohj. maa	5 696	3 114	2 951	400 836	5 724	3 142	2 860	403 695	5 740	3 171	2 761	406 440	5 754	3 209	2 659	409 102
..Ii	141	84	98	9 598	141	85	100	9 697	141	86	99	9 795	141	87	95	9 890
..Kuusamo	164	158	-130	16 243	163	161	-122	16 121	162	163	-111	16 010	162	165	-101	15 909
..Pudasjärvi	84	108	-117	8 584	84	108	-110	8 474	83	109	-107	8 367	82	110	-96	8 271
..Taivalkoski	43	52	-57	4 366	43	52	-52	4 313	43	53	-50	4 263	43	54	-46	4 217
..Utajärvi	28	43	-39	2 911	27	43	-37	2 875	27	43	-35	2 841	27	43	-32	2 807

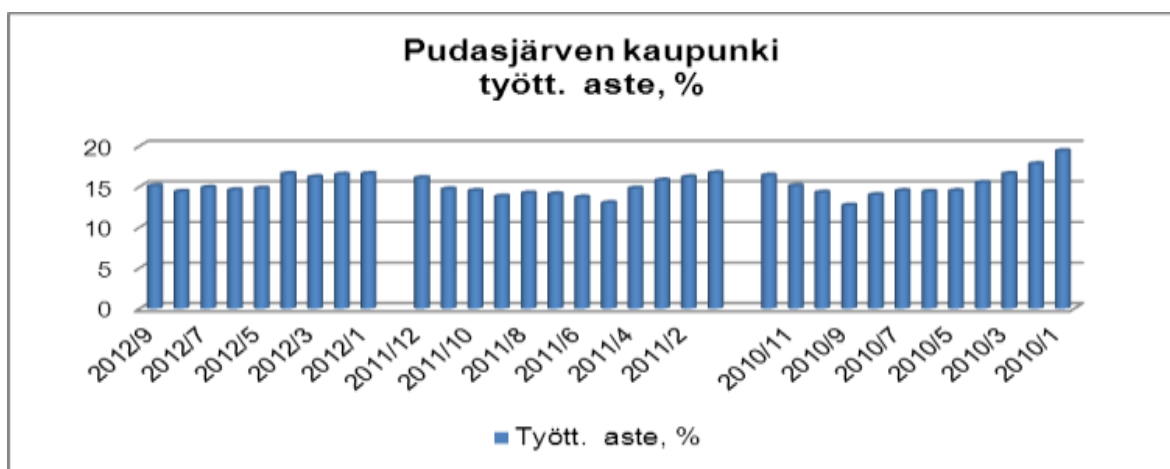
Työllisyys ja työpaikat

Lähde: Pohjois-Pohjanmaan elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskus (ELY), työnväl

Tilanne kuukauden lopussa

Pudasjärven kaupunki

Vuosi/kk	Työvoima	Tyött.	Työttömiä	Yli 1 v.	Alle 25	Avoimet
		aste, %	yhteensä	tyött.	-vuotiaat	työpaikat
2012/09	3396	15,1	513	112	66	35
2011/12	3468	16,1	559	81	63	17
2010/12	3552	16,4	582	90	81	8
2009/12	3571	19,4	691	79	101	9



Kuva: työttömyysaste

Työpaikat toimialan (TOL) mukaan			
Tilastokeskus	2010	2009	2008
Pudasjärvi			
(A) Maa-, metsä- ja kalatalous	386	414	416
(B, D-E) Kaivostoiminta; Sähkö-, kaasu ja lämpöhuolto; Vesi-, viemäri- ja jätehuolto	42	57	61
(C) Teollisuus	363	318	348
(F) Rakentaminen	156	147	139
(G-I) Tukku- ja vähittäiskauppa; Kuljetus ja varastointi; Majoitus- ja ravitsemistoiminta	523	534	612
(J) Informaatio ja viestintä	20	13	15
(K) Rahoitus- ja vakuutustoiminta	29	29	35
(L) Kiinteistöalan toiminta	4	6	5
(M-N) Ammatillinen, tieteellinen ja tekninen toiminta; Hallinto- ja tukipalvelutoiminta	164	180	205
(O-Q) Julkinen hallinto ja maanpuolustus; Pakollinen sosiaalivak.; Koulutus; Terveys- ja sosiaalipalv.	812	778	745
(R-U) Muut palvelut	142	128	125
(X) Toimiala tuntematon	52	33	27
Yhteensä	2693	2637	2733

Elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskus, työllisyyskatsaus 9/2012 Työllisyyden trendit Pohjois-Pohjanmaalla

- Työttömiä työnhakijoita 2370 enemmän kuin vuotta aikaisemmin
- Uusien avoimien työpaikkojen määrä laski 160:llä vuoden 2011 syyskuusta
- Alle 25-vuotiaiden työttömyys kasvoi edelleen; nuoria työttömiä 460 enemmän kuin vuosi sitten
- Yli vuoden työttömänä olleita 900 enemmän kuin viime vuoden syyskuussa
- Aktiivitoimenpiteissä 670 työnhakijaa vähemmän kuin vuosi sitten

Työnhakijat

Pohjois-Pohjanmaalla työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli syyskuun lopussa 10,9 %. Vuosi sitten prosenttiosuus oli 1,4 prosenttiyksikköä pienempi eli 9,5 %. Koko maassa osuus nousi vuoden takaisesta 8,3 %:sta syyskuun 8,9 %:iin.

Avoimet työpaikat

TE -toimistoissa oli syyskuussa avoinna kaikkiaan 4 261 työpaikkaa, joista uusia paikkoja oli 2 266. Uusia työpaikkoja oli 161 vähemmän kuin vuosi sitten. Työpaikoista täyttyi syyskuun aikana 2 637 ja näistä TE-toimistojen hakijoilla 355.

Ammattiryhmittäin tarkasteltuna työttömyys nousi edellisen vuoden syyskuuhun verrattuna kaikissa ryhmissä. Eniten työttömyys nousi tieteellisen, teknisen ja taiteellisen työn, teollisuustöiden ja rakentamisen aloilla. Yksittäisistä ammattialoista työttömyys laski mm. sihteeri- ja toimistotyössä.

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta laski syyskuussa kahdeksassatoista Pohjois-Pohjanmaan kunnassa ja nousi kolmessatoista kunnassa. Työttömyysaste oli syyskuun lopussa alle 10 % kahdeksassatoista kunnassa ja 10–15 % viidessätoista kunnassa, joista Taivalkoskella 14,1 %, Iissä 13,1 % ja Oulussa 12,7 %. Korkein työttömyysaste oli syyskuun lopussa Pudasjärvellä; 15,1 %.

Maankäyttö ja asuntorakentaminen

Asemakaavoja on kaupungin alueella Kurenalla ja Syötteellä. Syötteellä asemakaava-alueita on useita ja ne ovat tarkoitettu pääasiallisesti lomarakentamiseen. Parasta aikaa on meneillään

Iijoen ja Livojoen rantayleiskaavoitus, jotka tulevat ohjaamaan voimakkaasti rakentamista maankäyttöä jokivarsissa tulevaisuudessa.

Väestöstä noin puolet asuu Kurenalan taajamassa ja sen välittömässä läheisyydessä. Asukkaista noin 45 % asuu asemakaavoitetulla alueella. Muu väestö on jakaantunut kohtalaisen tasaisesti kaupungin alueelle vesistöjen ja pääteiden varsiin.

Rakentamattomia asuntotontteja on Kurenalla kohtalaisen paljon ja kaupunginkin omistuksessakin niitä on useiden vuosien tarpeisiin. Lähivuosina Kurenalla puutetta tulee olemaan ydin- ja taajaman rivitalotonteista, jotka kiinnostavat erityisesti taajamaan muuttavaa vanhusväestöä.

Pientalorakentaminen on pääosin lomarakentamista. Uusia asuinpientaloja rakennettiin vuonna 2011 14 kappaletta ja vuonna 2012 12 kappaletta. Omakotirakentaminen on hajaantunut viime vuosina pääsääntöisesti Kurenalan taajaman ulkopuolelle. Lomarakentamisesta noin puolet sijoittuu Syötteen kaavoitetuille alueille.

Kaupungin hallinto ja organisaatiorakenne, tilivelvolliset

Valtuusto on päättänyt 15.11.2012 luottamushenkilöhallinnon uudistamisesta kuntalain mukaisesti, siten että käyttöön otetaan Pudasjärven oma valiokuntamalli. Valtuusto jakaantuu kolmeen valiokuntaan, joiden nimet ja tehtävät määritellään valtuustokausittain.

Valtuustokauden 2013 alusta aloittavat seuraavat valiokunnat:

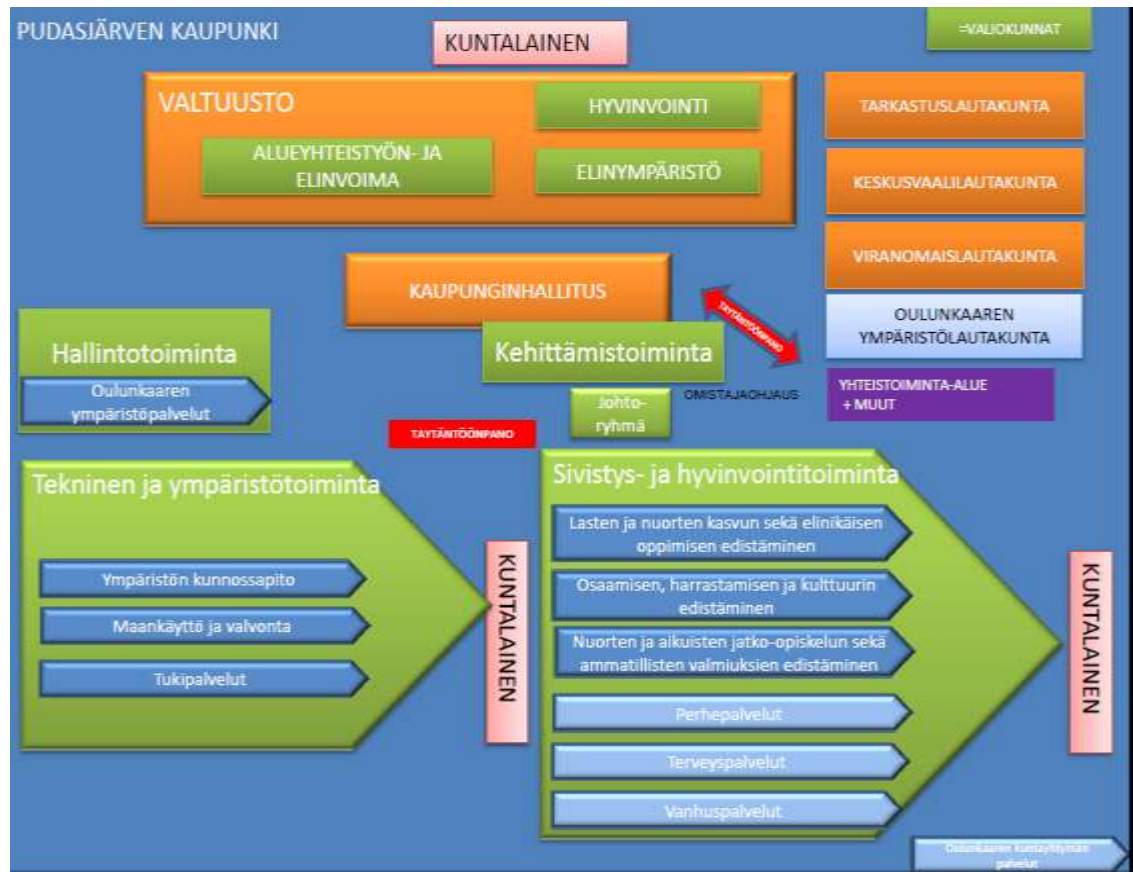
- 1) Alueyhteistyö- ja elinvoima
- 2) Hyvinvointi
- 3) Elinympäristö

Lisäksi valitaan neljä lautakuntaa:

- 1) Tarkastuslautakunta
- 2) Keskusvaalilautakunta
- 3) Viranomaislautakunta
- 4) Oulunkaaren ympäristölautakunta

Hallintosääntö rakennetaan edellä esitetyn organisaation pohjalta.

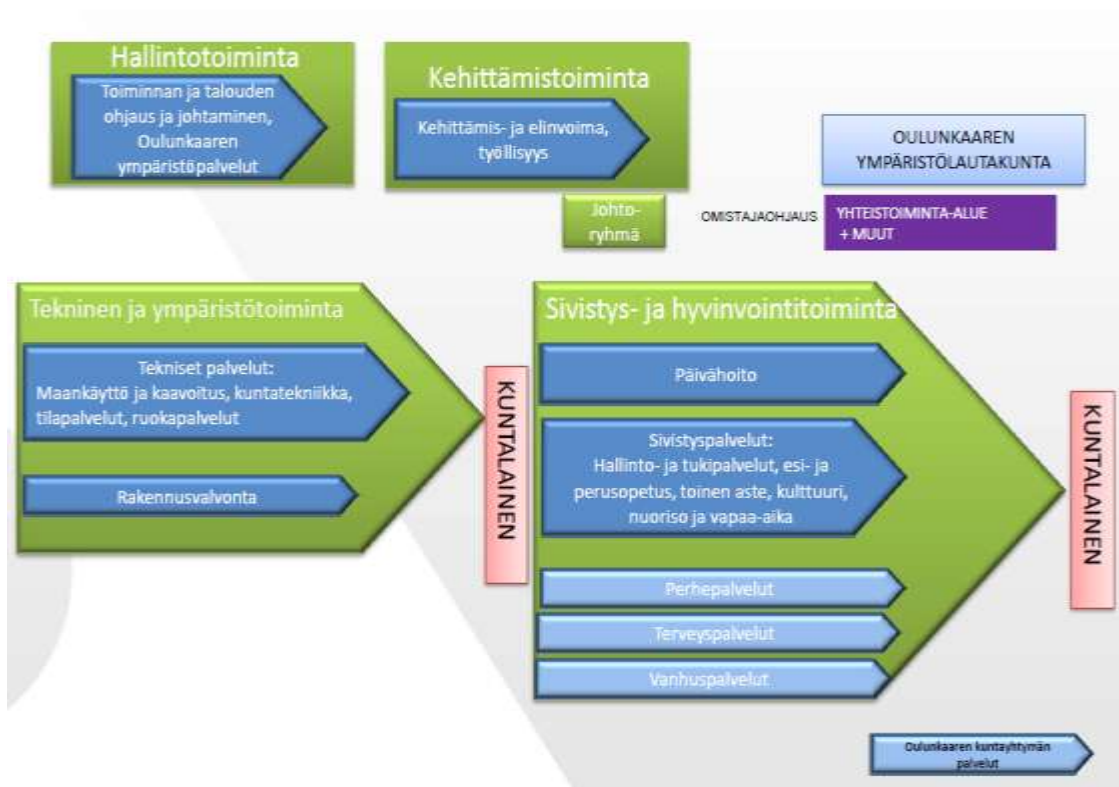
Valtuusto jakaantuu sisäistä työskentelyä varten valiokuntiin. Valiokuntien jäsenet ovat valtuutettuja ja varavaltuutettuja. Valiokuntien yhteinen rooli valmistelussa on ohjata ja seurata kuntayhteisön voimavarojen hyödyntämistä kaupungin kokonaiskehittämisessä. Valiokuntien kokoonpanosta, jäsenten ja valiokuntien lukumäärästä sekä erityisistä tehtävistä päättää valtuusto. Valtuuston ensimmäisen toimikauden alussa aloittavat alueyhteistyö- ja elinvoiman valiokunta, hyvinvointivaliokunta ja elinympäristö-valiokunta.



Luottamushenkilö organisaatio



Viranhaltija organisaatio



Tilivelvolliset

Kuntalain (75 §) mukaan tilivelvollisten todellinen vastuullisuus korostuu ja tilivelvollisten piiri konkretisoituu. Tilivelvollisia ovat toimialan jäsenet ja asianomaisen tehtäväalueen johtavat viranhaltijat. Tilivelvollisia johtavia viranhaltijoita voi tehtäväalueella olla useampia.

Kaupungin sisäisen valvonnan järjestäminen

Kuntalain mukaan tilintarkastajan tehtävänä on sisäisen valvonnan asianmukaisuuden tarkastaminen. Sisäinen valvonta voi olla ennalta ohjaavaa, toimintarutiineihin sisältyvää jatkuvaa toimintojen ja varojen käytön seuranta tai jälkikäteen tapahtuvaa valvontaa. Sillä pyritään toiminnan tuloksellisuuden ylläpitämiseen, edistämiseen ja toteamiseen, kirjanpidon ja muiden informaatiojärjestelmien luotettavuuden varmistamiseen, erehdysten, virheiden ja väärinkäytösten ennaltaehkäisyyn ja toteamiseen sekä varojen huolellisen ja taloudellisen hoidon turvaamiseen.

Sisäisen valvonnan käsite ei rajoitu vain perinteiseen rahatalouteen ja siihen liittyvään hallinnolliseen valvontaan, vaan kattaa laajemmin johdon valvonnan.

Kaupungin sisäisen valvonnan ohje, kaupunginhallituksen päätös 7.6.2005.

Pudasjärven kaupungin projektiohje, kaupunginhallituksen päätös 16.10.2007.

Lisäksi kaupunginhallitus nimeää vuosittain sisäisen valvonnan toteuttajiksi kaksi luottamushenkilöä, jotka tarkastavat tehtäväalueensa kassat, arvopaperit, vakuudet, saatavien perinnän ja varastot vähintään kerran vuodessa.

Kaupunginhallitus valitsee toimikaudekseen edustajansa paikkakunnalla toimiviin yhteisöihin, joissa kaupunki on merkittävä osakas.

Kaupungilla oli käteiskassoja seuraavissa toimipaikoissa: asiakaspalvelupiste, jätteenkäsittelyasema, kansalaisopisto, kulttuuritoimi, museo, Karhupaja, kirjasto ja Puikkari. Vuoden aikana esimiehet tarkastivat alitilittäjien kassat.

Kaupunginhallitus antaa tehtäväalueille ohjeen talousarvion täytäntöönpanosta ja toteuman seurannasta. Ohjeen mukaan toimialueiden tuli raportoida kaupunginhallitukselle ja valtuustolle määräjain toiminta- ja tulostavoitteiden toteutumisesta.

Riskienhallinta

Kaupungin riskienhallintapolitiikassa noudatettavat periaatteet on hyväksytty kaupunginhallituksessa 2.10.2007 § 281. Riskienhallintapolitiikka kuvaa riskienhallinnan toteutumisen organisoinnin, vastuut sekä seurannan ja tiedottamisen. Pudasjärven kaupungin riskienhallinnan toteuttamisesta ja yhteensovittamisesta vastaa kaupunginhallitus. Riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan onnistumista seurataan osana talouden ja toiminnan raportointia.

Pudasjärven kaupungin toimintaympäristöön kuuluvat normaalit kuntasektorin riskit. Näistä merkittävimpiä ovat riskit, jotka liittyvä kansantalouden muutoksiin. Taloudellisen taantuman pitkittyminen ja lainamäärän kasvu saattaa muodostua epävarmuustekijäksi kuntasektorilla ja myös Pudasjärven kaupungin toiminnassa.

Energiakustannusten kehitys on myös kaupungin toimintaan vaikuttava toimintaympäristöstä aiheutuva epävarmuustekijä. Pinta-alaltaan laajana Pudasjärven kaupungissa etäisyydet ovat pitkiä, ja tämän vuoksi kuljetus- ja matkustuskustannukset ovat merkittävä kustannuserä kaupungin toiminnassa. Pohjoisen sijaintinsa vuoksi myös kiinteistöjen lämmityskustannukset ovat vuosittain huomattava toimintakulu kaupungin taloudessa. Kiinteistöjen rakentamiseen, kunnossapitoon ja sisäilmaan liittyvät riskit muodostavat kaupunkitasoisen riskikokonaisuuden.

Pudasjärven kaupungin väestömäärä on laskenut viimeisten vuosikymmenien aikana, eikä suuntaan ole näköpiirissä muutoksia. Suomessa on myös tapahtumassa lähivuosina suurten ikäluokkien siirtyminen työelämästä eläkkeelle. Väestön vähentyessä ja suurten ikäluokkien siirtyessä eläkkeelle riittävän työvoiman saatavuus kaupungin palvelukseen on epävarmuustekijä, joka vaikuttaa kaupungin toimintaan.

Palvelujen järjestämisessä tulisi varautua väestörakenteen muutokseen talousarviovuotta ja suunnitelmakautta pitemmälle ulottuvilla kestävillä valinnoilla. Sosiaali- ja terveystalvelujen palvelutarve kasvaa väestön voimakkaan ikääntymisen jatkumisen myötä edelleen voimakkaasti.

Palveluiden järjestämisen arviointi ja prosessien uudistaminen on pitkäjänteinen prosessi, joka onnistuessaan vaikuttaa tehokkuuteen ja tuottavuuteen. Sosiaali- ja terveystalvelujen asiakasprosessin riskitekijät sijoittuvat sekä hoito- ja palveluketjujen sujuvuuteen, saumattomuuteen että päällekkäisyyteen. Asiakkaan ja potilaan palvelutarpeen arviointi ja oikea-aikainen palveluiden järjestäminen ovat edellytys vaikuttavien palveluiden toteutumiselle.

Sosiaali- ja terveystalveluiden järjestämisessä korostuvat asiakkaan ja potilaan subjektiivisluonteiset oikeudet määrä- ja takuuaikojen myötä. Oikeuksien vahvistuminen yhdistettynä teknologian ja lääketieteellisen osaamisen huimaan kasvuun kaventaa taloudellisia mahdollisuuksia varautua uusien hoito- ja palvelumuotojen käyttöönottoon. Pudasjärven oman erityispiirteen muodostaa kaupungin laajuus ja asutuksen jakautuminen koko laajalle alueelle. Arki- ja lähipalveluiden järjestäminen taloudellisesti tehokkaasti koko kaupungin alueelle on osoittautunut vaativaksi. Toisaalta väestön keskittäminen taajamaan vaatii investointeja rakentamiseen tai elinkaarensa päässä olevien kiinteistöjen suunnitelmallista peruskorjaamista.

Tiedonhallinta ja tietojärjestelmät

Kaupungin toiminnan jatkuvuuden kannalta keskeisimmät riskit liittyvät ICT-palveluiden luotettavuuteen, tieto-omaisuuden turvaamiseen, infrastruktuurin suojaamiseen sekä kehittämisprojektien onnistumiseen. Tieto- ja tietoturvariskien hallinnassa noudatetaan kaupungin tietoturvapoliittikkaa ja tietohallinnon toimintamallin mukaisia riskienhallintatoimintatapoja.

Toimintaympäristössä tapahtuneet muutokset (mm. terveydenhuoltolaki, tietohallintolaki) edellyttävät kuntasektorin toimijoita panostusta toimijoiden väliseen yhteistyöhön sekä ratkaisujen suunnittelu- ja kokonaisarkkitehtuurityöhön. Nämä kansallisen tason vaatimukset edellyttävät resursointia ja osaamisen kehittämistä.

Internet -yhteyksien toimiminen ja luotettavuus ovat perusedellytyksenä.

Erillisvaikutusten arviointi/ riskienhallinta v. 2013/ Sivistystoimi

Sivistystoimessa ei ole ennakoitavissa suunnittelukauden aikana sellaisia riskejä tai epävarmuustekijöitä, jotka mahdollisesti aiheuttavat seuraamuksia kaupungille. Turvallisuus- ja valmiusohjeita on päivitetty v. 2011.

Arvio merkittävimmistä riskeistä, epävarmuustekijöistä ja muista toimintaan vaikuttavista seikoista: (sivistystoimessa 1-5)

1) Viesti- ja Informaatioteknologiaan liittyvät riskit

Internet -yhteyksien toimiminen ja luotettavuus tulee turvata toiminnan perusedellytyksenä. Sähköntuotannon häiriöt vaikuttavat olennaisesti koulutyön tekemiseen.

Strategisena tavoitteena on opetuksen sisällöllinen kehittäminen tulevaisuuden teknologisia oppimisympäristöjä hyödyntäväksi. Tähän liittyen alakouluilla uusitaan tietokoneet ja niihin liittyvä välineistö ajanmukaisiksi.

2) Liikenteeseen ja oppilaskyydityksiin liittyvät riskit

Teiden kunto ja liukkaus vaikuttavat kuljetuksiin. Tien vaarallisuuden määrittämiseksi käytetään vuosittain päivitettävää Ely -keskuksen teiden vaarallisuusmäärittelyä tai muuta viranomaislausuntoa. Energiahinnan nousulla on kyyditys- ja kuljetuskustannuksia lisäävä vaikutus talousarvioon.

Koulukuljetuksen ja majoituksen perusteet tarkistetaan ja hyväksytään vuosittain.

Kyydityksen piirissä on vuosittain lähes 600 oppilasta.

3) Elintarvikehuoltoon liittyvät riskit

Kuljetusalan tai palvelualan lakko sekä sähkön toimitushäiriöt vaikuttavat ruokapalvelujen järjestämiseen.

4) Terveysten liittyvät riskit

Laajan ja nopeasti leviävän tartuntatautiepidemian aikana koulutyö saattaa vaarantua.

Henkilöstömäärän vajeus joissakin toimintayksiköissä aiheuttaa kuormittavuutta ja lisää toiminnallisten riskien varaa. Kaikissa toimintayksiköissä varahenkilöjärjestelmä ei ole toimiva. Myös huoli ja epätietoisuus toimintojen jatkumisesta sekä äkilliset muutokset lisäävät epävarmuutta ja työn kuormittavuutta. Eläkkeelle siirtyneiden tilalle ei voida palkata työntekijöitä, mikä lisää kuormitustekijöitä joissakin työpisteissä. Joissakin toimintayksiköissä voi syntyä äkillisiä vaaratilanteita, esim. ellei uimahallin valvonta ole riittävä.

Sisäilmaongelmat ovat edelleen merkittävin oppilasturvallisuus- sekä työturvallisuusongelma, minkä vuoksi opetussuunnitelman sisältö ja tavoitteet eivät tule kaikilta osin toteutumaan, vaikka ongelmien ratkaisemiseksi tehdään työtä.

Väistötilojen kustannukset lisäävät taloudellisia kustannuksia. Saastuneet oppikirja- ja muut koulumateriaalit aiheuttavat riskejä ja niiden uusiminen lisää ennakkoimattomia kuluja talousarviossa.

Sisäilmaongelmia pyritään ratkaisemaan ja riskejä eliminoimaan oppilaiden liikkumista vähentämällä. Tulevaisuuden riskien hallinnassa ovat merkittävässä osassa uusi hirsinen päiväkotikoti, joka valmistuu v. 2013 sekä maailman suurimman hirsikampuksen rakentamiseen liittyvä suunnittelutyö

5) Yleiseen turvallisuuteen liittyvät riskit

Koulujen turvallisuussuunnitelmat päivitetään säännöllisesti esim. maassamme tapahtuneiden koulusurmien vuoksi. Yhteistyötä tehdään poliisi- ja pelastuslaitoksen kanssa.

Opetuksen järjestäminen käy entistä haasteellisemmaksi niukkojen resurssien ja pitkien etäisyyksien vuoksi. Ongelmalliset tilanteet tulevat vaikeutumaan, joten tilanteisiin tulee puuttua tarmokkaasti pientenkin epäilyjen ilmetessä.

Tilapäistä leiritoimintaa ja -yöpymistilanteita varten tulee laatia tarkat turvallisuusohjeet.

Henkilöstön nopea vaihtuminen sivistystoimen johdossa synnyttävät epävarmuustekijöitä ja epätietoisuutta mm. vastuukysymyksissä. Hallinnon uudistaminen aiheuttaa epätietoisuutta.

Ympäristötekijät

Ympäristöriskien hallinta edellyttää ympäristöasioiden nykytilanteen tuntemusta ja jatkuvaa parantamista. Ympäristöriskien hallinta varmistaa, että toiminta jatkuu häiriöttä, toiminnan laatu säilyy hyvänä eikä asukkaille tai ympäristölle aiheudu vaaratilanteita tai vahinkoa.

Ympäristöriskejä voivat aiheuttaa haitallisten aineiden virheellinen käsittely ja tekniset häiriöt. Ympäristöriskejä voi syntyä myös ympäristön vähittäisen pilaantuminen seurauksena. Päästöt ilmaan, maaperään, vesistöön tai pohjaveteen voivat saada aikaan vakavia taloudellisia tai toiminnallisia seuraamuksia ja estää tavoitteiden saavuttamisen lyhyellä tai pitkällä aikavälillä.

Ympäristöriskejä voi syntyä myös erilaisten sään ääri-ilmiöiden, kuten rankkasateiden, myrskyjen tai tulvien yhteydessä. Erityistä huomiota tulee kiinnittää myös juomaveden laadun turvaamiseen, pilaantuneista maista aiheutuvan riskin eliminoimiseen sekä yritysten kykyyn kantaa toiminnastaan aiheutuvat riskit.

Kaupunki voi vähentää ympäristöriskejään tunnistamalla riskialueensa, ohjeistamalla niiden seurannan ja varautumalla erilaisiin häiriö- ja onnettomuustilanteisiin, mikä koskee kaikkia hallintokuntia ja liikelaitoksia.

Lämpölaitos

Keskustan alueen ja Törrönkankaan alueen lämpökeskukset käyttävät lähes 100 %:sti kotimaisia polttoaineita, joten hiilidioksidipäästöt lämpökeskuksilta ovat hyvin vähäiset. Taajama-alueella kaupunki on laajentanut kaukolämpöverkostoa, jonka seurauksena on siirrytty fossiilisia polttoaineita käyttävien rakennusten osalta keskitettyyn lämmöntuotantoon.

Jätehuolto

Vuoden 2008 alusta lähtien on käytössä ollut jätteiden siirtokuormausasema. Sekajätteiden osalta jätteet siirretään siirtokuormausasemalta loppusijoitettavaksi Ouluun Ruskon jätteiden käsittelyalueelle.

Jätehuollossa myös valtakunnallinen tavoite on saada hyödynnettyä mahdollisimman suuri osa hyötyjätteistä pois kaatopaikoille sijoitettavan lajittelemattoman yhdyskuntajätteen joukosta.

Syötteen vesi- ja viemärilaitos

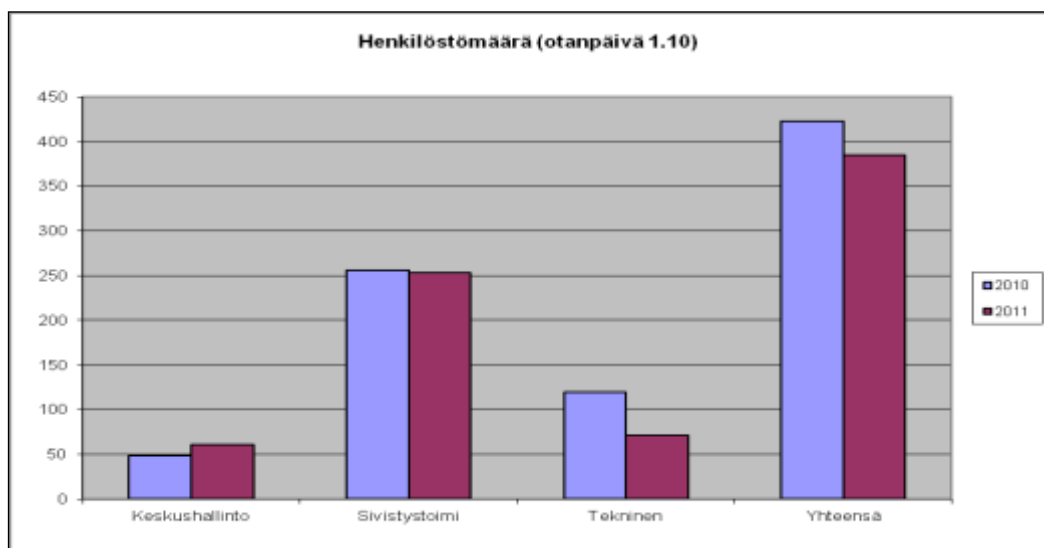
Vesi- ja viemärilaitoksen verkostoa on rakennettu Syötteen ja Luokkavaaran alueille. Vesi- ja viemäriverkoston laajentaminen pienentää huomattavasti vesistöjen kuormitusta ja lisää jonkin verran vesi- ja viemärilaitoksen liikevaihtoa.

Vahinkoriskit ja vakuuttaminen

Pudasjärven kaupunki noudattaa vakuuttamiskäytännössään kaupunginhallituksen hyväksymää periaatetta riskienhallinnan järjestämisestä ja vakuutuskäytännöstä. Vakuuttamisohjelmaa 2008. Vakuuttamispolitiikka/perustiedot vakuutuksista sisältää mm. suojeleohjeet, riskienhallinta ja vakuuttamisohjelman vuositarkistuksen.

Henkilöstö

Henkilöstötarve	2011 lkm	2012 lkm	2013 lkm	2014 lkm	2015 lkm
Keskushallinto	58	58	38	33	32
Sivistystoimi	212	218	221	223	221
Tekninen toimi	60	61	61	60	59
Henkilöstö yhteensä	330	337	320	316	312



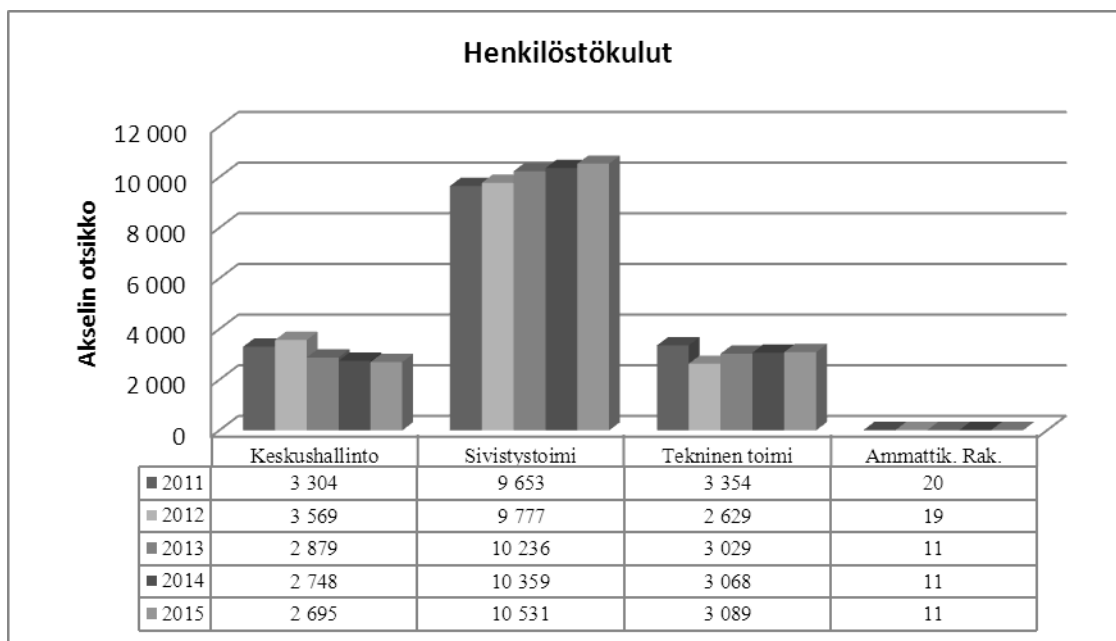
Kuva: henkilöstömäärä

Mahdolliset eläkkeelle siirtyvien määrä

Vuosi	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Yht.
Keskushallinto	1	1	2	0	0	2	2	1	1	2	0	5		17
Sivistys	4	9	6	13	3	8	6	5	4	3	4	3	10	78
Tekninen	1	4	2	2	2	0	7	3	7	5	6	5	1	45
Yhteensä	6	14	10	15	5	10	15	9	12	10	10	13	11	140

Henkilöstömenot

Vuoden 2013 talousarviossa välittömät palkat ovat 11,2 milj. euroa ja sivukuluineen yhteensä 16,2 milj. euroa. Kokonaishenkilöstömenot ovat kasvaneet edellisen vuoden talousarvioon verrattuna 248 148 euroa (1,6 %).



Kuva: henkilöstökulujen muodostuminen

3.2. Pudasjärven kaupungin talouden kehitys ja seudun taloustilanne

Pudasjärven kaupungin taloudellinen tilanne on heikentynyt vuodesta 2003 lähtien. Vain vuonna 2006 oli tilinpäätös ylijäämäinen, johtuen kaupungin saamasta Kalevan terminaali-bonuksesta. Ilman tätä satunnaista rahoitustuottoa tilinpäätös olisi ollut noin 2 milj. euroa alijäämäinen. Toimintakulujen kasvu on vuodesta 2003 vuoteen 2011 ollut noin 32 prosenttia ja toimintakatteen kasvu noin 34 prosenttia. Verotulojen kasvu on em. aikana ollut noin 29 prosenttia ja valtionosuuksien kasvu noin 54 prosenttia. Kaupungin talouden kehitys on kääntynyt parempaan suuntaan vuonna 2009 päätetyn talouden tasapainotussopimuksen toimenpiteiden ja verotulojen ja valtionosuuksien ennakoitua paremman kasvun myötä. Nyt kuitenkin tulevien vuosien verotulojen ja valtionosuuksien kasvu näyttää hidastuvan. Pudasjärven kaupungin asukasmäärä vähenee ja ikääntyy, minkä vuoksi erityisesti sosiaali- ja terveystalouden menot kasvavat. Kaupungin asukasmäärän väheneminen täytyisi saada käännettyä positiiviseksi, jotta verorahoituksen osuus säilyisi eikä merkittävästi pieneneisi.

Tulopohjan kehityksen hahmottamista vaikeuttavat verotuloihin ja valtionosuuksiin liittyvät valtion ratkaisut; verotusta on kevennetty ja kuntien veromenetykset on kompensoitu lisäämällä valtionosuuksia. Pudasjärven kaupungin talouden tuloissa valtionosuuksien ja verotulojen kertymä on erittäin merkittävä. Niissä tapahtuvat muutokset vaikuttavat välittömästi kaupungin talouteen.

3.3. Pudasjärven kaupunki yhteistyö ja toiminnan muutokset

Oulunkaaren kuntayhtymä

Oulunkaaren kuntayhtymän järjestämissopimuksessa osapuolet Pudasjärven kaupunki ja Oulunkaaren kuntayhtymä sopivat vuotuisista taloudellisista ja toiminnallisista tavoitteista sekä budjettiraamista. Järjestämissopimus perustuu valtuustokausittain linjattavaan palvelujen järjestämissuunnitelmaan.

Kuntayhtymän tehtävänä on toimia palvelukuntayhtymänä jäsenkuntien järjestettäväksi säädettyjen sosiaali- ja terveydenhuollon lakisääteisten palvelujen järjestämisessä tai tuottamisessa, seudullisen kuntapalvelutoimiston (talous- henkilöstö- ja atk-) palvelujen sekä kuntien yh-

teisesti päättämien muiden palvelujen tuottamisessa. Kuntayhtymä voi myydä toimialaansa kuuluvia palveluja sopimukseen perustuen myös muille kuin jäsenkunnille. Toimintamenot budjetoidaan keskushallintoon asiakaspalvelujen ostot tuottajayksiköltä.

Oulunkaaren ympäristöpalvelut

Oulunkaaren ympäristöpalvelut sijoittuvat Pudasjärven kaupungin hallinnossa itsenäisenä toimialana teknisen toimen vastuualueella. Palveluista vastaa Oulunkaaren ympäristölautakunta. Lautakunta huolehtii tehtäväalueensa toiminnan, talouden ja organisaation kehittämisestä valtuuston asettamien tavoitteiden mukaisesti.

Oulu-Koillismaan pelastustoimi

Oulu-Koillismaan pelastuslaitoksen kuntien välinen pelastustoimen yhteistoimintasopimus. Pelastuslaitoksen toiminta-ajatuksena on varmistaa turvallinen toimintaympäristö sekä tuottaa pelastusalan palvelut tehokkaasti ja joustavasti yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa. Toimintamenot budjetoidaan keskushallinnon muihin yhteistoimintaosuuksiin.

Toiminnan muutokset:

Maaseutuhallinnon tehtävät

Kaupunginhallitus 1.11.2011 on hyväksynyt maaseutuhallinnon tehtävien yhteistoimintasopimuksen 1.1.2013 lukien. Yhteistoimintasopimuksen osapuolet ovat Haukiputaan, Iin ja Kiimingin kunnat, Oulun kaupunki, Oulunsalon kunta, Pudasjärven kaupunki, Utajärven ja Yli-iin kunta. Järjestämisvastuussa olevana kuntana toimii Oulun kaupunki. Sopimus koskee kunnan maaseutuelinkeinoviranomaiselle säädettyjä tehtäviä (Laki maaseutuhallinnon järjestämisestä kunnissa 210/2010 1 §). Sopimus sisältää

- b) kaikki kunnan maaseutuviranomaiselle lailla ja asetuksella tai määräyksellä säädettyt tehtävät ja palvelut
- c) muut erillisellä sopimuksella hoidettavat maaseudun kehittämiseen liittyvät tehtävät.

Maahanmuuttajien perheryhmäkoti ja tuettu asuminen

Kaupunginhallitus 6.11.2012 on hyväksynyt Maahanmuuttajien perheryhmäkodin ja tuetun asumisen toiminnan siirtäminen Oulunkaaren kuntayhtymän hoidettavaksi 1.1.2013 lukien. Kaupunginhallituksen päätöksen 6.10.2009 § 354 mukaisesti Pudasjärven kaupungin ja Elykeskuksen kanssa on tehty sopimus alaikäisenä ilman huoltajaa Suomeen saapuneiden pakolaisten vastaanotosta ja tukiasumisyksikön toiminnasta. Pudasjärven kaupunki aloitti tukiasumisyksikkötoiminnan vuoden 2009 joulukuussa.

Yläkartanon toiminta

Kaupunginhallitus ja Oulunkaaren kuntayhtymä ovat sopineet vanhusten asumisyksikön Yläkartanon toimintakulujen siirrosta Oulunkaaren kuntayhtymän hoidettavaksi 1.1.2013 lukien.

3.4. Suunnittelukaudelle ajoittuvat alueelliset kehittämishankkeet sekä elinkeinotoiminnan kehitys sekä alueellisesti että omassa kunnassa

Pudasjärven kaupungin elinkeino-ohjelma hyväksyttiin vuoden 2008 alussa. Elinkeino-ohjelman perusajatuksena on parantaa kaupungin elinvoimaisuutta ja yritystoiminnan edellytyksiä toimintaympäristöä kehittämällä ja reagoimalla aktiivisesti toimintaympäristön muutoksiin. Pudasjärven kaupungin elinkeino-ohjelma pohjautuu toimintaympäristön muutoksista seuraavien haasteiden ymmärtämiseen, aktiiviseen kehittämiseen ja jatkuvaan toimintaympäristön muutoksiin reagoimiseen. Toimintakauden aikana elinkeino-ohjelmaa päivitetään vastaamaan Kuntasuunnitelman linjauksia.

Joillakin toimialoilla työvoiman saatavuuteen liittyvät kysymykset nousevat nopeasti keskeisiksi haasteiksi. Myös yrittäjäpolven vaihdokset ja yritysjärjestelyt lisääntyvät lähivuosina voimakkaasti. Pudasjärven työpaikkojen lukumäärä oli vuonna 2010 2800 ja säilyy samantasoisena edelleen.

Työpaikkakehityksen suuntaan vaikuttavat kaupungin avainyritysten kehitysnäkymät ja investoinnit sekä olemassa olevan pienyrityskannan säilyttäminen ja toiminnan turvaaminen sekä uusien yritysten perustaminen. Pudasjärvi on v. 2011 valmistuneen matkailutuloselvityksen mukaan profiloitunut maakunnallisesti keskeisenä matkailukeskittymänä erityisesti Syötteen matkailualueen ansiosta. Matkailutulo oli vuonna 2010 noin 45 milj euroa, joka jakaantui puoleksi talvi- ja sulanajan maankävijöiden kesken. Sulanmaan ajan kävijämäärää nostaa suuri vapaa-ajanasuntojen määrä, jossa oleskelevat mökkiläiset nostavat parhaimmillaan kunnassa läsnä olevan väkimäärän tuhansilla henkilöillä. Vapaa-ajan asumista ja matkailua kehittävä rakennustoiminta tulee jatkossakin työllistämään merkittävän määrän henkilöitä Pudasjärvellä. Vuoden 2012 aikana Syötteen matkailualue on ollut voimakkaimmin kasvussa oleva talvimatkailualue Suomessa (kasvu +14,8%).

Pudasjärven elinkeinot nojautuvat edelleen laajasti luonnonvarojen hyödyntämiseen. Ne ja niitä tukevat palvelutoimialat tulevat jatkossakin olemaan toimialoja, joille uusia työpaikkoja syntyy. Uutena mahdollisuutena nähdään erityisesti uusiutuvan energian raaka-aineen alkupään jalostus ja kuljetustoimiala, joille tulevana vuosina on odotettavissa lisää uusia työpaikkoja. Odotukset perustuvat Pudasjärven suuriin energiavaroihin ja maailmanlaajuiseen, sekä valtakunnalliseen uusiutuvan energian käytön lisäämistavoitteisiin. Pudasjärven kaupunki on maakuntakaavaluonnoksesta antamassaan lausunnossa edellyttänyt, että myös tuulivoiman hyödyntämiselle on maakuntakaavassa luotava riittävät edellytykset.

Taajama-alueen palveluyritysten mahdollisuuksia hyötyä ohikulkuliikenteestä pyritään parantamaan kaavoituksen, liikennejärjestelyjen, näkyvyyden, houkuttelevuuden, markkinoinnin ja mahdollisten investointien avulla.

Toimintavuoden tulosten saavuttamista saattaa heikentää maailmanlaajuinen taloustaantumaa ja euroon liittyvät epävarmuustekijät. Niiden heijastevaikutukset saattavat vaikuttaa ensin vientitoimintaa harjoittaviin yrityksiin ja sen jälkeen myös muihin alueen yrityksiin. Myös rahan saatavuus ja sen hinta ovat merkittäviä kehitystä hidastavia tekijöitä. Pankkien kirstyvä luotonantopolitiikka saattaa vaikuttaa negatiivisesti alueella toimiviin yrityksiin.

3.5. Muutokset ja kehittämistarpeet kuntien yhteistoiminnassa kunnan ja kuntakonsernin hallinnossa ja organisaatiossa sekä henkilöstöpolitiikassa

Muutosten vaikutus palvelutarpeeseen ja rekrytointiin

Väestöennusteen mukaan Pudasjärven kaupungin väestömäärä vähenee vuosittain. Vuoteen 2015 mennessä yli 64-vuotiaita on 17 % enemmän ja vuoteen 2025 mennessä 40 % enemmän. Hoitosuhde heikkenee ja palveluiden rahoitus vaikeutuu.

Oulunkaaren sosiaali- ja terveystoimen yhteistoiminta-alueen avulla pyritään vastaamaan kunta- ja palvelurakenneuudistuksen ja palveluiden turvaamisen haasteisiin.

Arvio palvelutarpeen muutoksista vuosiin 2015 ja 2025 mennessä

1. Perusterveydenhuollossa

Vastaanottotoiminnan palveluiden ja vuodeosastohoidon kysyntään vaikuttaa alentavasti väestön lukumääräinen väheneminen, mutta kysyntää kasvattavat sekä voimakas ikärakenteen muutos että hoitokäytänteiden jaot erityissairaanhoidon kanssa.

Perusterveydenhuollon osa eläkepoistuma kohdentuu ammattikorkeakoulu/opistoasteen suorittaneisiin työntekijöihin. Tämä eläkepoistuma on pystyttävä korvaamaan uudella rekrytoinnilla tai kouluttamalla ammatillisen peruskoulutuksen omaavista työntekijöistä korvaavaa työvoimaa. Etäteknologia korvaa vajeita tietyiltä osin. Eläkepoistumaa on myös kouluasteen suorittaneissa työntekijöissä.

2. Sosiaalihuollossa

Päivähoidon palvelujen kysyntä laskee edelleen, mutta ei merkittävästi, koska päivähoitoikäisten ikäluokasta vain 25 % on kunnallisessa päivähoidossa.

Vanhuspalveluiden tarve kasvaa merkittävästi sekä suhteellisesti että absoluuttisesti. Vanhukset ovat parempikuntoisia pidempään. Vanhuspalveluiden tavoitteena on turvata asiakkaiden yksilöllinen ja ihmisarvoinen vanhuus muuttamalla laitosvaltainen palvelurakenne kotona selviytymistä ja palveluasumista tukevaksi. Sivukylien kotihoitoa tuetaan asiakaskohtaisesti räätälöidyillä ratkaisulla. Ratkaisut tarkoittavat kotiin vietävien palveluiden lisääntymistä sekä myös omaishoidontuen kasvamista.

Väestörakenne, psykososiaalinen huono-osaisuus ja korkea sairastavuus pitävät yllä sosiaalipalvelujen ja viimesijaisen toimeentuloturvan kysyntää.

Sosiaalihuollon henkilöstön riittävyys korostuu määrältään kasvavissa vanhuspalveluissa ja kohdentuu ammatillisen peruskoulutuksen suorittaneisiin työntekijöihin. Perushoitajien, lähihoitajien ja avustavan henkilöstön eläkepoistuma on keskimäärin 5-7 työntekijää vuosi. Eläkepoistuman ja määrällisesti kasvavan ammattihenkilöstön tarve on pystyttävä turvaamaan alueellisella nuorisoasteen koulutuksen vahvistamisella sekä luomalla ns. uudenlainen koulutusmuoto ns. kevythoivan tarpeisiin.

3. Kehitysvammaisten erityishuollossa ja muissa sosiaalihuollon erityispalveluissa

Väestörakennetta vinouttaa myös erityisryhmien suhteellinen ja absoluuttinen määrän kasvu, joka kasvattaa erityispalveluiden kysyntää. Mm. lastensuojelun ja päihdehuollon tilanteen paheneminen näkyy niin valtakunnallisesti kuin myös paikallisesti, johon ratkaisuna on seudullinen yhteistyö.

Sosiaali- ja terveyspalveluissa korostuu lähi- ja peruspalveluiden paikallinen järjestäminen, erityis- ja erikoisosaaminen etäännytyksen teknologian ja ostopalvelujen myötä. Korkeasti koulutetun henkilöstön rekrytointia helpottaa Oulun seudun nuori väestörakenne, työvoimareservi, joka on pendelöintimatkan päässä Pudasjärveltä.

4. Erikoissairaanhoidossa

Palvelujen kysyntää kasvattaa sekä väestörakenteen muutos että uudet hoitoteknologiat. Väestörakenteessa huomioitavaa on suuri vanhuusväestön määrän kasvu.

5. Ammatillisessa peruskoulutuksessa

Kilpailu koulutettavista kiristyy ja paikallisen työvoimatarpeen turvaaminen vaikeutuu olennaisesti. Ammatillinen peruskoulutuksen toteuttajana toimii Oulun seudun koulutuskuntayhtymä (OSEKK).

6. Kunnan päättämissä muissa opetus- ja kulttuuritoimen tehtävissä

Väestön, varsinkin lasten ja nuorten määrän vähetessä (vuoteen 2015 mennessä vähennys 32 %) opetuspuolella on tapahtunut muutoksia mm. alakoulujen määrässä. Aluekouluverkko pidetään kattavana.

Kulttuuritoimella on vaikutusta mm. kunnan houkuttelevuuteen ja imagoon. Aikuiskoulutuksen merkitys kasvaa ja tarve suurenee. Yhteistyö eri koulutustahojen (vapaa sivistystyö/ kansalaisopisto, korkeakoulut, työvoimatoimisto, ammattioppilaitos) välillä tiivistyy. Henkilöstön eläköitymiseen vastaaminen luo haasteita tulevaisuudessa. Oppilasmäärän pienentyessä alakoulujen määrää on tarkasteltu. Oulun seudun läheisyys auttaa opettajien rekrytoinnissa.

7. Muissa kunnan toiminnan ja talouden kannalta keskeisissä tehtävissä

Haja-asutusvaltaisuus säilyy ja kunnossapidettävän infrastruktuurin yksikkö-kustannukset kasvavat. Teknisessä toimessa on meneillään palvelurakenteen kehittämistyö, joka saadaan loppuun vuoden 2012 aikana.

4. KUNTATRATEGIA JA PALVELUSUUNNITELAT

4.1. Kunnan toimintalinjat ja päämäärät

VISIO: PUDASJÄRVI ON LUONTAISISTA VOIMAVAROISTA ELÄVÄ JA VAHVISTUVA ALUEELLISESTI VAIKUTTAVA MAASEUTUKAUPUNKI

KAUPUNKISTRATEGIAN STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA KRIITTISET MENESTYSTEKIJÄT

Johdanto

Pudasjärven kaupunki on tehnyt talouden tasapainottamissopimuksen keväällä 2009, jonka tarkoituksena on ollut kaupungin talouden tasapainoon saattaminen. Tasapainottamissopimuksen seurauksena kaupungin talous on saatu tasapainotetuksi ja työ talouden vahvistamiseksi jatkuu edelleen.

Talouden tasapainottamistyön seurauksena on käynnistetty johtamisjärjestelmän kehittämissuunnitelma. Sen tarkoituksena on organisaation ja johtamisjärjestelmän ajantasaistamisen lisäksi etsiä sellaisia toimintamalleja, jossa luottamushenkilöiden aktiivisuus ja osaaminen tulisi paremmin hyödynnettyksi kaupungin elinvoimaisuuden kehittämisessä. Uudesta johtamisjärjestelmästä ja sen mukaisesta organisaatiomallista päätetään vuoden 2012 alussa.

Tasapainottamissopimuksessa korostettiin, että rajuista toimenpiteistä huolimatta kaupungin elinvoimaisuus tulee kaikissa tilanteissa turvata. Jotta tähän tavoitteeseen päästään ja elinvoimaisuus voidaan pitkällä aikavälillä varmistaa, kaupunginhallitus käynnisti keväällä 2011 talouden tasapainottamissopimukseen verrattavan kuntasuunnitelmatyön. Kuntasuunnitelma-

työn rinnalla valmistellaan myös harvaan asuttujen alueiden elinvoimaisuuden ylläpitämiseen ja elinvoiman kehittämiseen liittyvää, sekä harvaan asutuille alueille soveltuvan palveluiden tuottamisen mallin Harva-ohjelmaa.

Pudasjärven elinkeinonäkymät

Pudasjärven kaupungin elinkeino-ohjelman perusajatuksena on parantaa kaupungin elinvoimaisuutta ja yritystoiminnan edellytyksiä aktiivisesti toimintaympäristöä kehittämällä ja reagoimalla ennakoivasti toimintaympäristön muutoksiin. Läheinen yhteistyö yritysten kanssa nähdään tärkeänä menestystekijänä.

Elinkeinopolitiikan yleisenä päämääränä on eri toimenpitein hidastaa muuttoliikettä, vauhdittaa työikäisen väestön sisään muuttoa ja pienentää muuttoliikkeen sekä ikääntymisen aiheuttamia haittavaikutuksia. Pudasjärvelle tärkeitä elinkeinoaloja ovat luonnonvaroihin pohjautuvat elinkeinot, kuten, uusiutuvan energian raaka-ainevarojen hyödyntäminen, maa- ja metsätalous, puutuoteteollisuus sekä elintarvikejalostus, porotalous, bioenergian raaka-ainetuotanto ja matkailu. Nämä elinkeinot ovat myös maailmalla kasvavia toimialoja, joita vauhdittavat esimerkiksi kansainväliset ilmastostrategiat ja uusiutuvan energian käytön lisäämistavoitteet, joihin Suomi on myös sopimuksillaan sitoutunut. Myös EU:n HARVA-päätöslauselma tukee erityisesti harvaan asuttujen alueiden sellaisen elinkeinotoiminnan kehittämistä, joka hyödyntää alueiden runsaita luonnonvaroja. Päätöslauselmassa korostetaan että harvaan asutuilla alueilla on myös potentiaalia, joka voi myötävaikuttaa positiivisesti erityisesti energiapolitiikan sekä tutkimus- ja kehittämistyön tavoitteiden saavuttamiseen Eurooppa 2020 -strategian mukaisesti.

Pudasjärvi on jo panostanut näiden toimialojen kehittämiseen mm. ainutlaatuisella Hirsikorttelihankkeella, jolla on mallinnettu hirsirakentamisen ekologisia vaikutuksia. Hanke on saanut myös kansainvälistä huomiota. Sitä on esitelty mm. Keski-Euroopan puurakentamisen eri foorumeilla. Kaupunki on ollut aktiivisesti mukana uusiutuvan energian kehittämishankkeissa sekä useissa siihen liittyvissä kumppanuushankkeissa. Näiden lisäksi Pudasjärvi on ottanut omien kiinteistöjen lämmittämiseen käyttöön uusiutuvaa energiaa niin, että sen käyttöaste on jo nyt lähellä 100 %:ia.

Syötteen matkailualueen kehittyminen on ollut viime vuosina myönteistä. Alueella toimivat yritykset muodostavat yhdessä valtakunnallisesti merkittävän matkailualan klusterin. Yritysten liiketoiminnalliset mahdollisuudet oman toiminnan kehittämiseksi ovat parantuneet olennaisesti. Viime vuosina matkailualan yritykset ovat tehneet käytännön yhteistyötä Syötteen ja Taivalvaaran matkailukeskusten kesken. Nämä muodostavat jatkossakin luontevasti Syötteen tunturialueen, jota yhdistää yhtenevät asiakasvirrat ja mm. kuntarajojen yli ulottuva Syötteen kansallispuisto.

Matkailuyhteistyön käynnistämisessä Oulun kanssa Pudasjärvellä on ollut ratkaiseva rooli. Oulu nähdään strategisena kumppanina lähialueen markkinanäkökulmasta katsottuna ja myös logistisena solmupaikkana sekä porttina koko Pohjois-Suomen matkailuelinkeinoja ajatellen. Syötteen tunturialue Suomen eteläisimpänä tunturina tulee jatkossakin olemaan sekä kansainvälisillä, että kotimaisilla markkinoilla osa Suomen Lappia. Pudasjärven kaupunki on mukana Lapin liiton ja Pohjois-Pohjanmaan liiton Lappi-brändi hankkeessa, jonka tarkoituksena on markkinoida aluetta erityisesti kansainvälisille markkinoille.

Syötteen alueen matkailun kehittämisen yksi keskeinen lähtökohta on kestävä kehitysperiaate. Kehittämisen kannalta merkittäväksi asiaksi on noussut yritysten liiketoimintamahdollisuuksien ja luontoarvojen yhteensovittaminen. Aluetta tulee kehittää edelleen yhtenä Pohjois-Suomen vetovoimaisimpana matkailualueena. Toimivien yritysten näkökulmasta katsottuna on välttämätöntä, että niillä on pitkän aikavälin näkymä esimerkiksi maankäyttöön ja alueen monimuotoisten mahdollisuuksien hyödyntämiseen liittyvien tarpeiden suhteen.

Pudasjärvellä toimii muutamia valtakunnallisesti ja kansainvälisesti merkittäviä kärkiyrityksiä kuten puutuotealan yritykset Kontiotuote Oy (n. 300 työntekijää) ja Profin Oy (n. 60 työntekijää). Lännen Tehtaiden omistama elintarvikejalostusalan tuotantoyksikkö (n. 30 työntekijää) sijaitsee Pudasjärvellä. Pudasjärven erityispiirteenä voidaan pitää useimpien toimialojen kanalta merkittävää kuljetus- ja logistiikka-alan yrityskeskittymää. Erityisen tärkeitä nämä yritykset ovat puutuote- ja bioenergiatoimialoille. Kuljetus- ja logistiikka-ala on sidoksissa myös maa- ja metsätalouden sekä matkailutoimialan kanssa.

Alkutuotannon perusrungon muodostavat edelleen kylillä toimivat maatilat ja porotalous. Viime vuosina maatilojen määrä on pudonnut, mutta tilakoot ovat samanaikaisesti kasvaneet. Valtaosa maatalouden alkutuotantotiloista on karjatiloja. Suurimmilla tiloilla lypsylehmiä on noin 150. Näitä Pudasjärven mittaluokassa suurtiloja on koko pitäjän alueella puolenkymmentä. Toimivat maatilat ovatkin sivukylien elinvoimaa ylläpitäviä yksiköitä, joilla voi jatkossa olla kylien palveluiden tuottajina nykyistä suurempi ja monipuolisempi rooli.

Pudasjärven Paliskuntien alueella on yhteensä 12500 lukuporoa. Päätoimisia porotilallisia on noin 30. Poroelinkeinon ja matkailutoimialan jatkuva kasvava yhteistyö luo alueelle merkittävästi uusia mahdollisuuksia. Porotalouden merkitys myös lähiruoan tuottamisessa on merkittävä. Porojen ja porotalouden hyödyntämisessä matkailuelinkeinossa on vielä paljon kehittämismahdollisuuksia.

Paikallisen puutuote- ja energiateollisuuden tuomat työpaikat täydentävät yleensä maa-, metsä- ja porotilataloudesta elantonsa saavien toimeentuloa. Viime vuosina matkailutulo on ollut uusi ja kasvava tulonlähde. Syötteen matkailualueen vetovoima on säteillyt lähikyliin ja pääliikenneväylien varressa oleville kylille.

Pudasjärven alueelle tehdään parhaillaan GTK:n toimesta mineraali- ja malmivarantojen kartoitustyötä. Oletettavaa on, että koko Pohjois-Suomen tapaan, myös Pudasjärven alueelta voi löytyä sellaisia kaivannaisteollisuuden mahdollisuuksia, jotka tulevaisuudessa tuovat uutta elinvoimaa alueelle. Pudasjärven ja Taivalkosken rajalla sijaitsevan Mustavaaran kaivoksen mahdollinen avaaminen tuo hyvinvointia laajalle alueelle. Myös Pyhäjärvelle suunniteltu ydinvoimala ja Lapin alueen kaivannaisteollisuuden hankkeet tuovat lisää taloudellista toimeiliaisuutta myös Pudasjärvelle. Tulevina vuosina myös Barentsin alueen suurhankkeet voivat heijastua kuntaan myönteisellä tavalla.

HARVA -ohjelma

Parhaillaan työn alla on kokonaisvaltaisen HARVA -ohjelman kirjoittaminen. Työhön osallistuvat kaupungin eri hallintokunnat ja sen lisäksi Oulunkaaren kuntayhtymän vastuualueiden johtajat. Harva-ohjelmassa luodaan kokonaiskuva ja -suunnitelma siitä, millä tavalla palvelut voidaan järjestää asiakaslähtöisesti ja kustannustehokkaasti harvaan asutuilla alueilla. Tarkoituksena on etsiä ja kokeilla uusia toteuttamistapoja normi- ja rakenteellisten esteiden poistamisessa sekä toimintatapojen ja rahoituspohjan uudistamisessa. Kaikissa eri toimenpidekokonaisuuksissa tarkastellaan läpäisyperiaatteella vaikutuksia sisäiseen turvallisuuteen, yhdenvertaisuuden toteutumista ja rahoituspohjan uudistamistarpeita. Palveluiden tuottamista, saatavuutta ja saavutettavuutta tarkastellaan arjessa selviytymisen, arjen turvallisuuden ja kylien elinvoimaisuuden näkökulmasta käsin. Näiden tekijöiden kokonaisuudesta rakentuu ihmisten hyvinvointi. Kylien elinvoimaisuuden uskotaan mahdollistavan arjessa selviytymisen ja tarjoamalla arjen turvallisuudelle selkärangan.

Pudasjärven kaupunki on jo käynnistänyt useita yksittäisiä Harva-ohjelmaan liittyviä hankkeita. Sen lisäksi kaupunki on ollut mukana valtakunnallisissa kehittämishankkeissa, kuten Valtiovarainministeriön lähilogistiikkahankkeessa kokeilualueena.

Pudasjärven kilpailutekijät

Pudasjärvi on yksi luonnonvaroiltaan rikkaimpia kuntia Suomessa. Maisemallisten vetovoimatekijöiden kärjessä on Syöteen tunturialue ja –kansallispuisto, sekä useat pitäjää halkovat joet ja järvet. Suomen eteläisin tunturialue on vuosikymmenien ajan ollut mm. oululaisten oma olohuone ja sen merkitys kasvaa edelleen Oulun matkailuelinkeinon vahvistumisen myötä. Pudasjärvi on mukana Oulun Matkailu Oy:n toiminnassa sekä merkittävässä Meri-City-Tunturi -hankkeessa. Pudasjärven matkailua vauhdittaa lisäksi yksi Suomen mittavimpia markkinointihankkeita, Lappi-brändi. Näihin kehittämishankkeisiin käytetään EU- ja eritoimijoiden rahaa yhteensä seuraavan kolmen vuoden aikana yli viisi miljoonaa euroa.

Myös Pudasjärven kunnan alueelle sijoittuvat runsaat vesistöt, Iijoki, Livo-joki, Siuruanjoki, Nuorittanjoki ja monet järvet antavat luonnon monimuotoiselle käyttämiselle runsaasti mahdollisuuksia. Pudasjärven kaupunki onkin käynnistänyt yhdessä maanomistajien kanssa yhden Suomen historian laajimman rantayleiskaava-prosessin, jonka tarkoituksena on rantayleiskaavan luominen jokivarsille. Rantayleiskaava vauhdittaa jokivarsille sijoittuvaa vakituista ja vapaa-ajan asumisen rakentamista.

Rikas ja monimuotoinen luonto on myös asumisen ja vapaa-ajanvieron kannalta merkittävä houkuttelevuustekijä. Luonnon läheisyys, puhtaus, väljyys ja turvallisuus ovat maailmalla kasvavia trendejä, joihin Pudasjärven tulevaisuus voimakkaasti rakentuu. Saman megatrendikehityksen (myötävirrän) tuloksena on lähiruoan arvostuksen nousu, puhtaan pohjaveden arvon ymmärtäminen ja lähi-/uusiutuvan energian tuottaminen ja hyödyntäminen. Kaikki nämä tukevat Pudasjärven menestystekijöitä.

Pitäjän etelä-lounaislaidan asutuksen kasvaminen mahdollistuu, kun Oulun suunnan liikenneyhteydet paranevat edelleen. Vapaa-ajan asukkaiden viipymäajat kasvat jatkuvasti ja tehdyn selvityksen mukaan Pudasjärven väkiluku kesäaikana nousee sen ansiosta jopa 16.000 asukkaaseen. Mikäli kaikkien vapaa-ajanasuntojen asukkaat/käyttäjät olisivat samanaikaisesti paikalla, nousisi Pudasjärven väkiluku sesonkiaikoina nykyisellä vapaa-ajanasuntokannalla jopa 25.000 henkilöön.

Pudasjärven suuret raaka-ainevarat ovat elinvoimaisuuden kannalta ratkaisevan tärkeitä. Paikkakunnalla on pitkään toiminut maailman johtavia puutuotealan yrityksiä, joiden raaka-aineet tulevat lähiseudulta ja työllistävät merkittävän määrän ihmisiä tuotannon lisäksi raaka-aineiden hankintaketjuissa. Myös maamme suurimmat turvevarannot ovat Pudasjärven alueella. Niiden hyödyntämisen mahdollisuuksiin uskotaan edelleen. Valmisteilla oleva Pohjois-Pohjanmaan suostrategia tukee jatkossakin Pudasjärven ja Oulunkaaren seutukunnan alueiden soiden hyödyntämistä energiatuotannossa.

Pudasjärven läpi kulkee kaksi merkittävää liikenneväylää, VT20 ja VT23. Näiden liikennevirrat muodostavat tulevaisuudessa jatkuvasti kasvavan mahdollisuuden uudelle yritystoiminnalle. Liikennevirtojen pysäyttämiseksi ja taloudelliseksi hyödyntämiseksi tullaan jatkossa panostuksia lisäämään.

Elinvoiman kehittämisen kriittiset tekijät

Parhaiten Pudasjärven elinvoimaisuus varmistetaan sillä, että paikalliset vahvuudet ja menestystekijät voidaan yhdistää maailmanlaajuisiin, eurooppalaisiin ja suomalaisiin toimintaympäristön muutosta aikaansaaviin myötävirtatekijöihin. Mikäli elinvoimaa yritetään rakentaa näiden myötävirtatekijöiden vastaisesti, eivät yhden kunnan resurssit riitä niiden kääntämiseen. Tällaisia myötävirtatekijöitä ovat mm. ekologisuuden, ympäristötietoisuuden, puhtauden ja turvallisuuden arvojen voimakas nousu. Näiden arvojen nousua maailmalla ovat vauhdittaneet keskustelut ja ihmisten tietoisuuden lisääntyminen ilmastomuutoksesta, sekä huoli energia-voimien hupenemisesta.

Ihmisten taloudellisen vaurauden kasvaminen on mahdollistanut sen, että yksilötasolla ollaan valmiita entistä enemmän panostamaan henkilökohtaiseen mukavuuteen, hyvinvointiin ja nautintoihin. Tämä kehityssuunta on synnyttänyt jo ja synnyttää tulevaisuudessa lisää yrityksiä hyvinvointialalle.

Kolmas suuri myötävirtatekijä on rajattomuuden lisääntyminen, laajasti ymmärrettynä. Tavarain, ihmisten, pääomien ja tiedon lähes rajaton liikkuminen ovat luoneet uuden maailman, jonka vaikutukset näkyvät jo nyt ja lisääntyvät tulevaisuudessa. Tämä luo mahdollisuuksia uudelle elinkeinotoiminnalle ja se avaa myös uudenlaisia mahdollisuuksia palveluiden järjestämiselle. Palveluiden järjestämisessä myös kuntarajat ylittävä yhteistyö saa uusia muotoja.

Pudasjärven elinvoimaisuuden säilyttäminen lähtee voimakkaasta kumppanuusajattelusta. Naapurit ja erityisesti Oulun talousalue ja naapurikunnat nähdään voimavarana, ei uhkatekijänä. Tämä vaatii riittävän hyvää itsetuntoa, jossa nähdään oma arvo ja annetaan arvostus myös kumppaneille. Elinvoimaisuuden ylläpitämiseksi ja kehittämiseksi, sekä palveluiden tuottamiseksi näitä kumppanuuksia etsitään aktiivisesti. Pudasjärven ja sen lähiympäristön lähes rajoittomien luonnonrikkauksien monipuolinen hyödyntäminen luo pysyviä elinvoimamahdollisuuksia, joiden varaan elinvoiman peruspilarit rakennetaan.

5. TALOUSARVIO 2013 JA TALOUSSUUNNITELMA 2014-2015

5.1. PUDASJÄRVEN KAUPUNGIN TALOUSARVIO- JA SUUNNITELMARAKENNE

1.1.2013 LUKIEN

KÄYTTÖTALOUSOSA

Toimielin	Toiminta-alue määräraha sitova	Toimiala
Kaupunginhallitus	Hallintotoiminta	* Toiminnan ja talouden ohjaus ja johtaminen Oulunkaaren ympäristöpalvelut
Tarkastuslautakunta		
Keskusvaalilautakunta	Kehittämistoiminta	* Elinvoimainen kehitys ja työpaikat
Viranomaislautakunta		
Oulunkaaren ympäristölautakunta	Hyvinvointi- ja sivistystoiminta	* Päivähoito * Sivistyspalvelut
	Tekninen ja ympäristötoiminta	* Tekniset palvelut * Rakennusvalvonta
	Ammattioppilaitos	Ammattioppilaitos (rakennukset)

INVESTOINTIOSA

Toimielin		Hankkeet (määräraha sitova)
kuten yllä	kuten yllä	kokonaissumma sitova
TALOUSARVIOAAMI:	Kaupunginhallitus	Hallintotoiminta Kehittämistoiminta Hyvinvointi- ja sivistystoiminta Tekninen ja ympäristötoiminta ja amm.oppil.toimialat
	Oulunkaaren ympäristölautakunta	Ympäristön valvonnan toiminta

5.2. Talousarvion yleisperustelut ja sitovuudet

Talousarvion ja taloussuunnitelman käsittelyä, hyväksymistä, velvoittavuutta, sisältöä ja rakennetta sekä periaatteita koskevat säännökset on koottu kuntalain 65 pykälään.

Valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio. Sen hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös suunnitelmia kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnittelukausi).

Talousarviossa ja –suunnitelmassa hyväksytään tehtäväalueiden toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Taloussuunnitelma on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen enintään neljän vuoden pituisena suunnittelukautena, jos talousarvion laatimisvuoden taseessa ei arvioida kertyvän ylijäämää.

Talousarvion muuttaminen

Talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää valtuusto. Talousarvion muutosten esittämisoikeus ja –velvollisuus koskee samalla tavalla sekä määrärahoja että tavoitteita. Määrärahan korottamisen tai tuloarvion alentamisen yhteydessä on arvioitava myös toimintaa sitovien tavoitteiden ja mittareiden muutostarvetta. Vastaavasti toiminnallisia tavoitteita ja tuloarvioita koskevassa muutosesityksessä on selvitettävä muutoksen vaikutus määrärahoihin.

Kaupunginvaltuuston hyväksymiä määrärahoja ei saa ylittää ilman valtuuston lupaa. Vastavasti tehtäväalueen hyväksymät kustannuspaikoille osoitetut määrarahat ovat kustannuspaikkoja sitovat, jota ei saa ylittää ilman erillistä päätöstä.

Talousarvioon sisältyvien sitovien määrärahojen ja tavoitteiden muutokset on esitettävä kaupunginvaltuustolle talousarviovuoden aikana. Mikäli seurannan perusteella ilmenee merkittäviä käyttösuunnitelmasta poikkeavia muutoksia, joiden perusteella määrarahat näyttäisivät ylittävän, on siitä raportoitava kaupunginhallitukselle sekä tarvittaessa tehtävä kaupunginvaltuustolle talousarvion muutosesitys välittömästi.

Talousarviopoikkeamista, joita ei ole hyväksytty talousarviomuutoksina valtuustossa, on annettava selvitys toimintakertomuksessa.

Talousarvion sitovuus

Talousarviossa sitovia valtuustoon nähden ovat tavoitteet, tuloarviot ja määrarahat.

Taloussuunnitelman sitovuus valtuustoon nähden on velvoite toimia valtuuston hyväksymän suunnitelman mukaisesti. Käyttösuunnitelma on sitova kaupunginhallitukseen nähden.

Valtuuston talousarviossa asettamat toimintaa ja taloutta koskevat tavoitteet ovat tehtäväaloja ja työntekijöitä sitovia. Tavoitteiden sitovuudesta seuraa, että niistä poikkeaminen tai niiden tarkistaminen edellyttää valtuuston hyväksymistä. Määrärahasitovuus tarkoittaa, ettei rahan käyttö saa ylittää valtuuston kyseiseen toimintaan myöntämiä varoja. Jos määräraha ei riitä menoon, on toimialan haettava valtuustolta määrärahan korotusta. Tehtäväalueen ei ole velvollinen käyttämään määrärahaa kokonaisuudessaan, mikäli toiminnalle asetetut tavoitteet muutoin saavutetaan. Talousarviota on noudatettava myös tuloissa siten, että vähintään arvioitu tulojen määrä toteutuu. Nettomääräinen toimintakate on samalla tavalla sitova kuin määrarahakin. Olennaiset vajaukset tuloissa on käsiteltävä menonylitysten tapaan valtuustossa lisätalousarvioissa tai erillisenä asiana.

Käyttötalousosa

Valtuustoon nähden sitova määräraha, sisältäen sisäiset erät:

- toimintatulot,
- toimintamenot
- toimintakate
- ulkopuolisella osarahoituksella toteutettavat kehittämishankkeet ja muut hankkeet nettositovina talousarvion mukaisina.

Ulkopuolisella hankerahoituksella tarkoitetaan hankkeita ja projekteja, joihin saadaan rahoitusta kaupungin budjetin ulkopuolelta tai kaupungin kehittämisrahastosta ja jotka ovat määräaikaista eivätkä vakiintunutta kaupungin toimintaa. Ulkopuolisella osarahoituksella toteutettavat kehittämishankkeet ovat valtuustoon nähden sitovia tehtävälän kokonaisneton osalta.

Käyttösuunnitelmat

Kaupunginvaltuuston antamien tavoitteiden mukaisesti toimialat hyväksyvät tehtävälän toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet sekä määrärahojen käyttösuunnitelmat.

Toimialan on valmisteltava kaupunginhallituksen hyväksyttäväksi määrärahojen käyttöä ja tuloarvioiden toteutumisen seuraamista varten käyttösuunnitelma, jossa tarkistetaan määrärahoja tehtävälälle sitovuustasot huomioon ottaen. Toiminta sopeutetaan myönnettyjen määrärahojen sallimiin rajoihin.

Käyttösuunnitelma on valtuuston hyväksymää toiminta- ja taloussuunnitelmaa yksityiskohtaisempi toiminnallinen ja taloudellinen selvitys tehtävistä ja määrärahoista. Määrärahat kohdistetaan tuotettaville palveluille ja oikeille tileille. Käyttösuunnitelma on johtamisen keskeinen väline toimialan sisällä ja antaa pohjan toiminnan ja määrärahojen seurannalle.

Käyttösuunnitelmien laadinnassa on otettava erityisesti huomioon kaupunginvaltuuston hyväksymän kuntasuunnitelma - ohjelman ja sitovien tavoitteiden toteuttamiseen tarvittavat voimavarat. Vuoden 2013 käyttösuunnitelman laadinnassa on kiinnitettävä erityistä huomiota mm. henkilöstösuunnitteluun.

Talousarvioasetelma

Toiminnan ohjauksen näkökulma

Valtuusto päättää käyttötalousosassa tehtävät, joille se asettaa toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet sekä päättää investointiosan hankkeista ja hankeryhmistä. Toiminnan ja talouden suunnittelu on mahdollisuuksien selvittämistä ja hyödyntämistä, erilaisten toimintavaihtoehtojen etsimistä, palvelujen priorisointia, ongelmien ratkaisemista ja toiminnan sopeuttamista kunnan tuloperustaan.

Kokonaistalouden näkökulma

Kunnan kokonaistalouden näkökulmasta tarkasteltuna ohjausvälineinä toimivat talousarvion ja -suunnitelman tuloslaskelmaosa ja rahoitusosa. Talousarvion ja -suunnitelma osoittaa kunnan taloudellisen tuloksen muodostumisen sekä keinot kokonaistalouden tasapainottamiseksi ja rahoitustarpeen kattamiseksi.

Tuloslaskelmaosassa esitettävät kokonaistalouden keskeiset erät ovat varsinaisen toiminnan tulot ja menot, verotulot, valtionosuudet ja suunnitelman mukaiset poistot.

Käyttötaloudesta laaditaan kaksi eri tuloslaskelmaa: 1) tuloslaskelma, joka sisältää tuloslaskelman sisäiset ja ulkoiset erät ja jolla seurataan talousarviomäärärahoja käyttötalouden osalta tuloslaskelmuodossa, 2) kirjanpitolain mukainen tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma, joka laaditaan aina siten, että siitä on eliminoitu sisäiset erät pois.

Vakaan talouden lähtökohtana on, että toiminnan menokehitys sopeutetaan keskeisten tuloerien kehitykseen. Sopeutuksen onnistuminen on nähtävissä tuloslaskelmaosassa tulo-rahoituksen riittävyytenä eri suunnitteluvuosina. Tuloslaskelmaosasta suoraan saatavat välitulokset ovat toimintakate, vuosikate, tilikauden tulos ja tilikauden yli- tai alijäämä.

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan miten kunnan menot on rahoitettu. Sen avulla kootaan tulo-rahoitus, investoinnit, anto- ja ottolainaus sekä muu rahoitustoiminta yhteen laskelmaan. Rahoitusosa sisältää sellaisia eriä, joiden toteutumisen seuranta tapahtuu talousarvion tuloslaskelma- ja investointiosassa sekä sellaisia eriä, joiden toteutumista seurataan rahoitusosassa. Näitä viimeksi mainittuja eriä ovat mm. antolainasaamisten lisäykset ja vähennykset, lainojen lisäykset ja vähennykset sekä oman pääoman muutokset.

Kunnan rahoituksessa on varmistettava maksuvalmiuden riittävyys. Talouden vakauteen vaikuttavat olennaisesti myös kunnan tekemät sitoumukset. Sitoumusten osalta tulee huomioida, että takauksiin, lainanantoon ja muihin pääomasijoituksiin saattaa sisältyä huomattavia riskejä. Kunnan ja kuntayhtymän talousarvio ja suunnitelman laatimisesta kuntaliitto on antanut uuden suosituksen. Tätä suositusta noudatetaan soveltuvin osin. Uudessa suosituksessa käyttö-talouden määrärahat jaetaan tehtävien mukaan ns. budjettirahoitteisiin määrärahoihin, jotka katetaan pääosin verorahoituksella ja ns. kohderahoitteisiin määrärahoihin. Kohderahoitusta sovelletaan palveluja tuottavissa tehtävissä kuten liikelaitoksissa ja muissa taseyksiköissä sekä nettoperiaatteella toimivissa yksiköissä, jotka saavat varsinaisen toimintansa rahoituksen kokonaan tai osittain korvauksena tuottamistaan palveluista.

Pudasjärven kaupungin tavoitteiden asettaminen konsernijohtolle ja kunnan edustajille tytäryhteisöissä

Valtuuston tulee päättää kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista sekä konserniohjauksen periaatteista (KuntaL 13 §). Valtuusto asettaa strategiset tavoitteet kuntakonsernissa samaan tapaan kuin se määrittelee ne kunnassa. Tavoitteilla ohjataan konsernijohtoa, kuntaa eri yhteisöissä edustavia henkilöitä sekä tytäryhteisöjä. Valtuuston tulee lisäksi asettaa tavoitteita, jotka ohjaavat kunnan edustajia tytäryhteisön toimielimissä.

Tytäryhteisö on velvollinen raportoimaan tavoitteiden toteutumisesta vuonna 2013 osavuosi-katsauksissaan.

Investoinnit

Investointien kokonaissumma on valtuuston nähdessä sitova. Määrärahat ovat toimialan esitettyjen hankeryhmien ja erillisten hankkeiden mukaiset. Kaupunginhallitus päättää hankekoh-taisista määrärahoista.

Vastuu hankkeiden määrärahojen riittävyydestä on kaupunginhallituksella ja sillä toimialalla, jolle määrärahat on myönnetty.

Investointiosan irtaimen käyttöomaisuuden hankintamääräraha on tarkoitettu sellaisen irtai-men hankintaan, jonka käyttöikä on oli 3 vuotta ja hankintahinta pääsääntöisesti yli 10 000 eu-roa. Irtaimistohankinnoissa noudatetaan hankeohjetta.

Eriyismääräyksiä

Kaupunginhallitus päättää ulkopuolisella osarahoituksella toteutettavien investointi- ja kehittämishankkeiden rahoituksesta, aloittamisesta ja ensimmäisen vuoden rahoitukseen varat-tujen määrärahojen käytöstä kaupunginvaltuuston myöntämän määrärahan puitteissa.

Jos hankkeelle talousarviovuodelle varattua määrärahaa jää käyttämättä ja hanke jatkuu seuraavalla tilikaudella, niin käyttämättä jäänyt osuus myönnetään tilinpäätöksen valmistumisen jälkeen seuraavalle vuodelle kaupunginhallituksen päätöksellä, edellyttäen että kaupunginvaltuuston kaupunginhallitukselle ohjelmien toteuttamiseen varaama määräraha riittää.

Talousarvion laatimisperusteet

Talousarvion ja taloussuunnitelman laatimisohteet kaupunginhallitus antoi kesäkuussa 2012. Täsmennetty raamin jakaminen toimialoille kaupunginhallitus antoi marraskuussa 2012.

Palkat ja palkkiot -perusteet

Nykyisten kunta-alan sopimusten sopimuskausi alkoi 1.1.2012 ja päättyi 28.2.2014. Päävastuualueen kokonaisraami sisältää sopimusten mukaiset palkantarkistukset. Vuonna 2013 kunta-alan raamisopimuksen mukaiset korotukset ovat **2,06 %** (kuntatyöntekijät/sopimukset). Yleiskorotus maksetaan 1.2.2013 alkaen. Talousarvioehdotukseen palkat lasketaan voimassa olevien palkkojen perusteella. Henkilöstökorvaukset käsitellään palkkojen oikaisuerinä.

Henkilöstösivukulut

Taloussuunnittelujärjestelmässä vuoden 2013 palkkojen sivukulut lasketaan seuraavien prosenttien mukaan

Sairausvakuutusmaksu	2,12
Tapaturmavakuutusmaksu	0,56
Työttömyysvakuutusmaksu	2,8
KuEL-maksut (palkkaperusteinen)	16,55
VaEL-maksu (palkkaperusteinen)	19,78
Varhe-maksut; kerroin edelliseen vuoteen verrattuna	0,93
Eläkemenoperusteinen KuEL-maksu; kerroin edell.vuoteen verratt.	1,02

Sisäisten palvelujen budjetointi

Kunnan omien toimialojen keskinäiset laskutukset ovat sisäisiä eriä. Sisäiset erät ovat toiminnan ja talouden ohjauksen ja seurannan kannalta tärkeitä. Tämän vuoksi talousarvion määrärahat ja tuloarviot sisältävät myös ne sisäiset erät, joihin toimiala tai muu toiminnasta vastaava yksikkö voi vaikuttaa.

Niitä ovat mm. teknisen toimen laskuttamat tila- ja ruokapalvelut muilta tehtäväalueilta. Sisäisten erien on oltava yhtä suuret menojen ja tulojen osalta.

Toimialat ovat vastuussa sisäisten palveluiden käyttöarvioista.

Kaupunginhallituksen ja valtuuston erilliset päätökset
Hallintosäännön mukaan.

5.3. Talouden sopeuttaminen/tasapainotus taloussuunnitelmassa/toimenpideohjelma

Talouden sopeuttaminen

Kuntalain talouden tasapainottamista koskeva sääntely on tullut voimaan 1.8.2006 lukien. Muutosta aiempaan sääntelyyn on ehdoton tasapainovaatimus taloussuunnittelussa alijäämätilanteessa; taloudeltaan alijäämäisen kunnan tulee katkaista alijäämän lisääntyminen enintään neljässä vuodessa laatimalla tasapainossa oleva tai ylijäämäinen taloussuunnitelma. Jos taseseen kattamatonta alijäämää ei saada katetuksi suunnittelukautena, kunnan on laadittava erikseen yksilöity toimenpideohjelma alijäämän kattamiseksi.

Tilinpäätöksessä vuodelta 2008 kaupungilla oli kattamatonta alijäämää. Alijäämän kattamisvelvoite syntyy, kun kunnan kuluva vuoden taseen arvioidaan muodostuvan alijäämäiseksi. Tasearvio on alijäämäinen silloin, kun viimeksi hyväksytyn tilinpäätöksen ja kuluva vuoden talousarvion yli- ja alijäämäerien yhteenlaskettu määrä on negatiivinen.

Tasapainotus taloussuunnitelmassa

Voimaantulleiden säännösten mukaan (65.3 §) taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen enintään neljän vuoden pituisena suunnittelukautena, jos talousarvion laatimisen vuoden taseeseen ei arvioida kertyvän ylijäämää. Kunta, jonka kuluva vuoden tasearvio on ylijäämäinen, voi sen sijaan tehdä alijäämäisen taloussuunnitelman.

Toimenpideohjelma

Lain 65.3 §:ssä on erityissäännös taloutta tasapainottavasta toimenpideohjelmasta. Säännös koskee kuntaa, jolla on kattamatonta alijäämää taseessa erityisen suuri määrä ja joka ei saa taseen alijäämää katettua taloussuunnitelmassa.

Valtuuston on hyväksyttävä toimenpideohjelma taloussuunnitelman yhteydessä. Toimenpideohjelma voi olla myös erillinen valtuuston hyväksymä asiakirja. Valtuusto päättää toimenpideohjelman kestosta. Usealle vuodelle ulottuva toimenpideohjelma tarkistetaan ja hyväksytään vuosittain talousarvion ja -suunnitelman hyväksymisen yhteydessä.

Toimenpideohjelmaan otetaan ne tuloja lisäävät ja menoja vähentävät toimenpiteet, jotka eivät sisälly varsinaiseen taloussuunnitelmaan. Toimenpiteet on esitettävä yksilöityinä, rahamääräisinä ja ajallisesti kohdistettuina. Määrättyjen toimenpiteiden esittämistä erillisessä toimenpideohjelmassa puoltaa niiden erityisluonne ja rahallinen arvo. Esim. palvelurakenteiden olennaista muuttamista koskevien ratkaisujen euromääräisiä vaikutuksia on vaikea viedä taloussuunnitelmaan ennen kuin yksityiskohtaiset toimeenpanopäätökset on tehty. Tuloperusteiden muutoksien osalta toimenpideohjelmassa riittävänä voidaan lain perustelujen mukaan pitää tarkistettavien tuloperusteiden nimeämistä ja tulonlisäystavoitteiden asettamista tulolähteittäin. Toimenpideohjelmaan voidaan ottaa myös sellaiset omaisuuden luovutukset ja niistä saatavat luovutusvoitot jotka ajoittuvat taloussuunnitelman ulkopuolelle.

Valtuusto on päätöksellään 14.4.2009 § 34 hyväksynyt talouden tasapainotussopimuksen. sopimus koskee vuosia 2009 - 2013. Tasapainotussopimuksen vaikutus käyttötalousmenoihin on noin 4,3 milj. euroa.

6. KÄYTTÖTALOUSOSA

Tuloslaskelma, ulkoinen ja sisäinen, yhteensä

Pudasjärven kaupunki	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muutos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
ulkoinen/sisäinen	2 011	2 012	2 013	%	2 014	2 015
PUDASJÄRVEN KAUPUNKI						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	9 465 832	9 201 540	8 970 354	-2,5	9 147	9 288
Maksutuotot	725 485	680 252	744 870	9,5	747	750
Tuet ja avustukset	1 349 698	1 179 553	1 173 071	-0,5	700	624
Muut toimintatuotot	4 974 689	4 916 647	4 778 847	-2,8	4 878	4 973
TOIMINTATUOTOT	16 515 703	15 977 992	15 667 142	-1,9	15 472	15 636
Valmistus omaan käyttöön	52 024	44 200	24 500	-44,6	21	25
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-16 331 071	-15 994 027	-16 154 795	1,0	-16 186	-16 326
Palvelujen ostot	-42 492 767	-42 295 179	-43 483 268	2,8	-44 217	-45 223
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 937 661	-3 723 279	-3 743 668	0,5	-3 775	-3 823
Avustukset	-880 251	-975 866	-932 313	-4,5	-939	-947
Muut toimintakulut	-4 287 020	-3 849 563	-3 833 426	-0,4	-3 911	-3 988
TOIMINTAKULUT	-67 928 771	-66 837 914	-68 147 470	2,0	-69 028	-70 307
TOIMINTAKATE	-51 361 043	-50 815 722	-52 455 828	3,2	-53 535	-54 647
Verotulot	21 808 873	21 723 000	21 332 000	-1,8	22 105	22 866
Valtionosuudet	34 211 277	35 500 000	36 800 000	3,7	37 100	37 400
Rahoitustuotot ja -kulut						
Korkotuotot	86 266	61 000	61 000		41	41
Muut rahoitustuotot	235 194	318 500	261 000	-18,1	262	263
Korkokulut	-771 670	-900 000	-900 000		-900	-900
Muut rahoituskulut	-154 412	-200 000	-201 000	0,5	-201	-201
Rahoitustuotot ja -kulut	-604 622	-720 500	-779 000	8,1	-798	-797
VUOSIKATE	4 054 485	5 686 778	4 897 172	-13,9	4 872	4 822
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 742 979	-2 392 298	-2 704 239	13,0	-2 629	-2 603
Poistot ja arvonalentumiset	-2 742 979	-2 392 298	-2 704 239	13,0	-2 629	-2 603
TILIKAUDEN TULOS	1 311 506	3 294 480	2 192 933	-33,4	2 243	2 219
Varausten ja rahastojen muutokset						
Poistoeron muutos	103 263	103 263	103 263		103	103
Varausten muutos	-1 100 000					
Rahastojen muutos	67 966	100 000	100 000		100	100
Varausten ja rahastojen muutokset	-928 770	203 263	203 263		203	203
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	382 736	3 497 743	2 396 196	-31,5	2 446	2 422

6.1.Keskushallinto (Hallintotoimi)

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
KESKUSHALLINTO						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	4 021 669	3 969 003	3 261 401	-17,8	3 325	3 389
Maksutuotot	90 393	75 302	77 200	2,5	79	80
Tuet ja avustukset	983 305	987 477	851 571	-13,8	378	303
Muut toimintatuotot	118 412	109 600	114 000	4,0	114	112
TOIMINTATUOTOT	5 213 779	5 141 382	4 304 172	-16,3	3 896	3 884
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-3 303 925	-3 569 121	-2 879 177	-19,3	-2 748	-2 695
Palvelujen ostot	-35 489 086	-35 695 517	-36 776 123	3,0	-37 365	-38 302
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-148 870	-182 119	-122 119	-32,9	-98	-98
Avustukset	-281 396	-377 400	-348 172	-7,7	-354	-363
Muut toimintakulut	-1 632 923	-1 920 959	-1 520 634	-20,8	-1 544	-1 573
TOIMINTAKULUT	-40 856 200	-41 745 116	-41 646 225	-0,2	-42 109	-43 030
TOIMINTAKATE	-35 642 421	-36 603 734	-37 342 053	2,0	-38 213	-39 146
Suunnitelman mukaiset poistot	-116 254	-81 550	-70 749	-13,2	-70	-68
Poistoeron muutos	103 263	103 263	103 263		103	103
Rahastojen muutos	117 957	100 000	100 000		100	100

Kaupunginhallitus

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Kaupunginhallitus						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	3 939 059	3 874 020	3 189 744	-17,7	3 255	3 321
Maksutuotot	90 393	75 302	77 200	2,5	79	80
Tuet ja avustukset	662 733	605 157	403 432	-33,3	308	301
Muut toimintatuotot	118 412	109 600	114 000	4,0	114	112
TOIMINTATUOTOT	4 810 597	4 664 079	3 784 376	-18,9	3 756	3 815
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-2 898 634	-3 111 182	-2 489 548	-20,0	-2 460	-2 468
Palvelujen ostot	-34 965 120	-35 128 982	-36 088 772	2,7	-36 974	-37 911
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-130 326	-145 204	-94 969	-34,6	-81	-82
Avustukset	-175 807	-243 400	-210 822	-13,4	-214	-219
Muut toimintakulut	-1 605 929	-1 857 623	-1 487 773	-19,9	-1 518	-1 550
TOIMINTAKULUT	-39 775 817	-40 486 391	-40 371 884	-0,3	-41 247	-42 230
TOIMINTAKATE	-34 965 219	-35 822 312	-36 587 508	2,1	-37 491	-38 415
Suunnitelman mukaiset poistot	-66 970	-55 273	-49 975	-9,6	-49	-47
Rahastojen muutos	13 334	100 000	100 000		100	100

Visio:

Uusi, elinvoimainen ja ennakkoluuloton Pudasjärvi

Toiminta-ajatus:

Pudasjärven kaupungin tehtävänä on luoda turvallinen ja viihtyisä asuinpaikka järjestäen kilpailukykyisen toimintaympäristön ja hyvän elämän tarvitsemat palvelut joustavasti ja kehitystä edistävästi tavoitteena luonnostaan tunnetun maaseutukaupungin imagon parantaminen.

Toimintalinjat ja tavoitteet taloussuunnitelmakaudeksi 2014-2015 tavoitteet:

Strategiset tavoitteet:	Pudasjärvellä on taloudellisesti järjestetyt, riittävät peruspalvelut sekä kustannustehokkaasti tuotetut tukipalvelut. Kaupungin talous on tasapainossa. Pudasjärvi koetaan turvalliseksi ja viihtyisäksi asuinpaikkakunnaksi. Pudasjärvi tarjoaa yrityksille kilpailukykyisen toimintaympäristön. Henkilöstö on osaavaa, motivoitunutta ja henkilöstömitoitus on riittävä. Päätöksenteko ja johtaminen on joustavaa, avointa ja nopeasti reagoivaa. Harva-ohjelman luominen toimintamalliksi. Uusi moderni koulukampus ja uudenlaisen oppimisympäristön luominen.
Vaikuttavuustavoitteet:	Tyytyväiset kaupunkilaiset. Suunnitelmallinen taloudenpito. Houkuttavuus asuinpaikkana. Uusien yritysten saanti ja entisten pysyminen sekä vahvistuminen. Työhyvinvointi, henkilöstön saatavuus. Hallinnon toimivuus. Väestömuutoksen muuttuminen positiiviseksi.
Tuotantotavoitteet:	Tehokkaat ja laadukkaat peruspalvelut resurssit huomioon ottaen. Kassan riittävyys. Maankäytön tehostaminen. Yrityspalvelujen saanti omalta paikkakunnalta, työpaikat. Palkitsemisjärjestelmä. Organisaation ja johtamisjärjestelmän uudistaminen.

Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2013

Kriittinen menestystekijä	Tavoite	Mittari
Tasa-arvoisuus palvelujen järjestämisessä	Palvelujärjestelmän uudelleen organisointi, Harva-ohjelmalla sisältö ja hyväksytty toimintamalli	Ydinprosessien ja tukiprosessien tarkastelu, keskittäminen ja sähköisen järjestelmän hyödyntäminen/sähköisten palvelujen kehittäminen
Käytettävissä olevien resurssien perusteltu kohdentaminen	Vaihtoehtoisten palvelumuotojen hyödyntäminen	Talouden mittarit
Riittävien ja toimivien sosiaali- ja terveyspalvelujen turvaaminen kuntalaisille	Sujuva yhteistyö Oulunkaaren kanssa ja varmistetaan, että kaupungin omat näkökulmat otetaan	

Realististen reunaehtojen määrittely ja hyväksyminen toiminnan ja talouden suunnittelussa	huomioon valmistelussa ja päätöksenteossa	
Toimiva esityslista- ja kokouskäytäntö	Ajantasainen raportointi	Kaupungin vuosikate vähintään poistojen suuruinen
Tulopohjan vahvistaminen	Sähköisen kokouskäytännön käyttöönotto	Sähköisen järjestelmän hyödyntäminen ja laajentaminen
Velkaantumisen pysäyttäminen	Työllisyyden edistäminen	Työttömyysaste
Väestökehitykseen vaikuttaminen	Investoinnit sopeutetaan kaupungin talousresursseihin	Lainamäärä/asukas
Turvalliset ja toimivat liikenneyhteydet ja tietoliikenneyhteydet	Työpaikkojen lisääminen Maahanmuuttajapolitiikka	Väestökehitys Maahanmuuttajien osuus väestöstä
Viihtyisästä asuinympäristöstä huolehtiminen	Valtatie 20 parantaminen Laajakaistahankkeen käynnistäminen	
Aktiivinen maapolitiikka ja kaavoitus	Ympäristöhoitosuunnitelma	
Asiakaslähtöinen muutos- ja palveluhaluinen henkilöstö	Maanhankinta ja kaavojen hyväksyntä	Ostettu ha Kaavoitettu ha
Riittävä, motivoitunut ja osaava henkilöstö	Henkilöstömitoitus - yhteistointijärjestelmän kehittäminen	Kehityskeskustelut
Hallinnossa toimiva tehtäväjärjestely	Koulutusohjelman laadinta, työhyvinvointisuunnitelma, kaupungin henkilöstön asiakaspalvelukoulutuksen käynnistäminen	Koulutuspäivät Työhyvinvointikysely
Sääntöjen ja johtamisjärjestelmän ajantasaisuus	Tehtäväjärjestelyt saatetaan loppuun	Vuoden 2013 aikana
Uusi moderni oppimisympäristö	Uudistetaan johtamisjärjestelmä ja säännöt vastaamaan nykyistä tarvetta Päätökset uudesta oppimisympäristöstä	Valtuusto hyväksyy vuoden 2012 lopussa

Valtuusto

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Valtuusto						
TULOSASKELMA						
TOIMINTAKULUT	-49 633	-65 555	-68 656	4,7	-70	-72
TOIMINTAKATE	-49 633	-65 555	-68 656	4,7	-70	-72

Valtuusto jakaantuu sisäistä työskentelyä varten kolmeen valiokuntaan: alueyhteistyön- ja elinvoiman, hyvinvointivaliokunta sekä elinympäristövaliokunta.

Kaupunginvaltuuston menot muodostuvat valtuutettujen vuosipalkkioista, viranhaltijoiden, työntekijöiden luottamushenkilöiden kokouspalkkioista.

Toiminta

Valtuusto päättää kaupungin säännöistä sekä koko kaupunkia koskevista suunnitelmista, talousarviosta ja niihin liittyvistä yleistavoitteista sen mukaan kuin kuntalaissa ja valtuuston työjärjestyksessä on määrätty.

Valtuustossa on tällä hetkellä 35 valtuutettua. Valtuusto jakaantuu sisäistä työskentelyä varten valiokuntiin: alueyhteistyön- ja elinvoimavalioikuntaan, hyvinvointivaliokuntaan ja elinympäristövaliokuntaan.

Tavoitteet:

- Laadukkaiden ja monimuotoisten palvelujen tuottaminen kaupunkilaisille
- Peruspalveluiden säilyttäminen tasapuolisesti kaupungin eri osa-alueilla talousresursit huomioon ottaen.
- Ohjaus- ja johtamisjärjestelmän uudistaminen
- Uuden valiokuntamallin käyttöönotto ja toimintamallin kehittäminen toimivaksi
- Kokouksia kaupungin eri kylillä
- Sosiaali- ja terveyspalveluiden tason säilyttäminen ja palveluiden tilaajan järjestäminen (omistajaohjaus).

Tarkastustoimi

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Tarkastustoimi						
TULOSASKELMA						
TOIMINTAKULUT	-22 465	-33 977	-34 607	1,9	-35	-36
TOIMINTAKATE	-22 465	-33 977	-34 607	1,9	-35	-36

Tarkastustoimen menot muodostuvat luottamushenkilöiden vuosipalkkioista, viranhaltijoiden, työntekijöiden ja luottamushenkilöiden vuosipalkkioista sekä tilintarkastajien asiantuntijapalvelumaksuista.

Toiminta

Kuntalain ja kaupungin tarkastussäännön määräyksiin perustuva tarkastustoiminta käsittää kaupungin hallinnon ja talouden valvonnan, joka järjestetään niin, että ulkoinen ja sisäinen valvonta yhdessä muodostavat kattavan valvontajärjestelmän.

Ulkoinen valvonta järjestetään toimivasta johdosta riippumattomaksi. Ulkoisesta valvonnasta vastaavat tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja. Sisäinen valvonta on johtamisen väline. Sisäisen valvonnan järjestämisestä vastaa kaupunginhallitus.

Tarkastuslautakunnassa on 6 jäsentä, jonka jäsenet ovat valtuutettuja. Vanha ja uusi lautakunta toimivat yhtä aikaa vuonna 2013 puoliväliin. Lautakunnan tehtävät on määritelty kuntalais- ja kaupungin tarkastussäännössä. Keskeistä tarkastuslautakunnan työssä on selvittää, onko kaupunkia johdettu valtuuston asettamien tavoitteiden mukaisesti ja tuloksellisesti ja tuleeko kaupungin tilintarkastus asianmukaisesti suoritetuksi.

Toiminnalliset tavoitteet:

- 12 kokousta
- 30 tilintarkastajan tarkastuspäivää, joista 19 pv vastuunalaisen ja 15 avustavan tarkastajan tarkastuspäivää sekä tilintarkastajan työskentely tarkastuslautakunnan kanssa
- arviointityön suorittaminen tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelman mukaisesti
- raportointijärjestelmän kehittäminen
- sisäisen tarkastustoiminnan kehittäminen, mihin liittyen tarkastuslautakunnalle esitetään hankittavaksi tietokoneet leasingvuokralla tarvittavin ohjelmistoinen ja tietoyhteyksi-

neen.

Kaupunginhallitus

Pudasjärven kaupunki	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muutos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
ulkoinen/sisäinen	2 011	2 012	2 013	%	2 014	2 015
Kaupunginhallitus						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	140 071	114 200	40 400	-64,6	40	38
TOIMINTAKULUT	-1 093 011	-1 209 216	-1 178 741	-2,5	-1 206	-1 230
TOIMINTAKATE	-952 940	-1 095 016	-1 138 341	4,0	-1 166	-1 192

Tilivelvolliset

Kaupunginhallitus, kaupunginjohtaja, hallintojohtaja sekä kehittämisjohtaja.

Kaupunginhallituksen menot muodostuvat kaupunginhallituksen jäsenten sekä toimikuntien jäsenten palkkioista, kaupunginjohtajan ja hallintojohtajan palkka- ja henkilöstökustannuksista ja tilakustannuksista. Toimintatuottojen muutos johtuu mm. kotikuntakorvausten pienentymisestä. Kotikuntakorvaustulo on arvioitu valtiovarainministeriön ennakkotiedon mukaisesti. Kaupunki kuuluu jäsenenä järjestöihin ja yhteisöihin, joilla katsotaan olevan merkitystä kaupungin toiminnalle. Tärkeimmät ovat Pohjois-Pohjanmaan Liitto ja Suomen Kuntaliitto. Kaupunki on varautunut tukemaan paikkakunnalla toimivia järjestöjä erillispäätöksin. Edustukseen käytettävä määräraha on kaupunginhallituksen toimialalla.

Määrärahaa on varattu lisäksi mm. osuus verokustannuksiin 205 161 €, opiskelun tukeminen/toinen aste ja vauvaraha 85 000 €.

Ennalta suunnittelelmattomia hankkeita voidaan kattaa kehittämisrahastosta kaupunginhallituksen erillispäätöksellä.

Jo päätettyjä kehittämisrahastosta katettavia hankkeita ovat:

Oulun seudun ammattiopiston hankesuunnitelma/ESR-hanke II-asteen nuorten syrjäytymisen ennaltaehkäisemiseksi ja koulutusten keskeytymisten ehkäisyyn	20 000 €
Koillis-Suomen aikuiskoulutuskeskuksen rahoitushakemus kuntarahoitusosuudesta Koillis-	
maan verkko-osaamiskeskushankkeeseen	3 300 €
POLKU –hanke	2 000 €
Yhteistyösopimus metsäpurojen kunnostusten ja kunnostussuunnittelun rahoittamisesta ja to-	
teuttamisesta	10 500 €

Toiminta

Kaupunginhallituksen tehtävänä on johtaa kaupungin hallintoa ja taloutta valtuuston asettamien tavoitteiden puitteissa. Kaupunginhallitus vastaa kunnallistaloudellisten ja muiden yleisten toimintaedellytysten säilymisestä huolehtien yleisestä suunnittelusta, siihen liittyen talous- ja henkilöstösuunnittelusta, maankäytön suunnittelusta, asuntopolitiikasta, kaupungin elinkeinopolitiikasta sekä kuntien yhteistoiminnan perusteista.

Talous- ja velkaneuvontapalvelut ostetaan Oulun kaupungilta. Oulun kaupungin yhden talous- ja velkaneuvojan sijoituspaikka on Pudasjärvi (kolmena päivänä viikossa maanantaina, tiistaina ja perjantaina).

Kuluttajaneuvontapalveluista on vastannut vuoden 2009 jälkeen maistraatit.

Kaupunginhallituksen vastuulla on palo- ja pelastustoimen järjestäminen. Pudasjärvellä on yhteistoimintasopimus Oulun kaupungin kanssa Oulu-Koillismaa alueellisesta pelastustoimesta. Kuntayhteistyön osuuteen sisältyy myös Oulunkaaren kuntayhtymän maksuosuus. Kaupunginhallitus vastaa sosiaali- ja terveystoimen palveluiden järjestämisestä Oulunkaaren kuntayhtymän yhteistoiminta-alueen kanssa sekä toimii ko. palvelutuotannon tilaajana ja edunvalvojana.

Kaupunginhallitukseen kuuluu yksitoista jäsentä, joiden toimikausi kestää kaksi vuotta.

Kaupunginhallituksen tehtävien pääpaino on kaupungin toimintaan ja kehittämiseen liittyvien asioiden ja hankkeiden selvittäminen, valmistelu ja eteenpäin vieminen sekä kaupungin ”neuvotteluryhmänä” ja edunvalvojana toimiminen. Kaupunginhallitus asettaa tilapäisiä toimikuntia tarpeen mukaan. Kaupunginhallitus toimii kaikkien toimialueiden monijäsenisenä luottamuselimenä, pois lukien lakisääteisille lautakunnille kuuluvat asiat.

Kehittämisrahasto

Kunnan kaikinpuolisen kehittämisen vauhdittamiseksi ja mm. EU-hankkeiden hyödyntämiseksi ja toteuttamiseksi perustettiin vuonna 1996 kehittämisrahasto, johon siirretään vuosittain valtuuston päätöksellä tarvittava pääoma.

Kehittämisrahaston pääoma vuonna 2011 oli 6 291 931,89 €.

Kehittämisrahaston varoja voidaan käyttää 300 000 euroa vuonna 2013 kuntastrategiaa ja kaupungin elinvoimaisuutta tukeviin kehittämis- ja tukihankkeisiin, joihin ei ole talousarviossa varattu erillismäärärahaa. Kaupunginhallitus päättää varojen käytöstä rahaston säännön mukaisesti.

Tavoitteet:

- kaupungin tehokas ja taloudellinen organisaatio ja sen kehittäminen
- kaupungin taloutta hoidetaan kestävällä tavalla (tasapainottamisohjelma)
- vuosikatteen tulee riittää poistojen kattamiseen
- toimintakulut sopeutetaan vuosikatetavoitteeseen ja niitä voidaan kasvattaa tulorahoituksen kasvua vastaavasti
- investoinnit mukautetaan kaupungin talouteen ja kehitykseen
- kaupunkisuunnitelman toimeenpano
- henkilöstösuunnitelman laadinta
- sääntöjen päivittäminen
- viestintästrategian toimeenpano
- työssäjaksamisen ja työhyvinvoinnin edistäminen
- hyvinvointikertomus osaksi kunta- ja taloussuunnitelutyötä
- omistajaohjauksen järjestäminen kuntayhtymissä ja konserneissa
- asuntotuotanto-ohjelman laatiminen
- Osallisena Suomessa –hankkeen toiminnan jatkuminen osana kaupungin toimintaa

Kuntayhteistyö

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Kuntayhteistyö						
TULOSSELKELMA						
TOIMINTAKULUT	-923 594	-941 990	-961 200	2,0	-985	-1 012
TOIMINTAKATE	-923 594	-941 990	-961 200	2,0	-985	-1 012
VUOSIKATE	-923 594	-941 990	-961 200	2,0	-985	-1 012
Poistot ja arvonalentumiset	-1 922	-1 922	-1 922		-2	

Kuntayhteistyön määräraha sisältää mm. Oulun kaupungin, Oulunkaaren kuntayhtymän ja Suomen Kuntaliiton yhteistoimintaosuudet.

Vaalit

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
EU-vaalit						
TULOSSELKELMA						
TOIMINTATUOTOT					13	
TOIMINTAKULUT					-17	
TOIMINTAKATE	0	0	0		-4	0

Vuoden 2014 määräraha sisältää varauksen europarlamenttivaalien järjestämiseen.

Maahanmuuttajat

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Maahanmuuttajat						
TULOSSELKELMA						
TOIMINTATUOTOT	699 082	825 583	219 100	-73,5	222	225
TOIMINTAKULUT	-586 120	-825 583	-219 100	-73,5	-222	-225
TOIMINTAKATE	112 961	0	0		0	0

Tehtävä

Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskus maksaa pakolaisista aiheutuvien kustannusten korvaamisesta kaupungille hakemuksen perusteella, laskennallista korvausta, korvausta toimeentulotuesta, kotoutumistuesta tai paluumuuttokorvauksesta sekä tulkkipalvelusta. Näistä korvauksista laskennallinen korvaus jää kaupungille.

Määrärahaa on varattu mm. projektikoordinaattorin palkkaamiseksi. Laskennallinen korvaus on laskettu: 0-6 vuotiaista 3 henkilöä ja yli 7 vuotiaista 42 henkilöä, yhteensä 113 500 €.

Kaupunginhallitus on päätöksellään siirtänyt maahanmuuttajien perheryhmäkodin ja tuetun asumisen toiminnan Oulunkaaren kuntayhtymän hoidettavaksi 1.1.2013 lukien.

Sisäiset palvelut

Keskustoimisto

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Keskustoimisto						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	27 596	13 500	14 100	4,4	13	11
TOIMINTAKULUT	-342 614	-333 736	-341 303	2,3	-348	-354
TOIMINTAKATE	-315 019	-320 236	-327 203	2,2	-335	-343
Rahoitustuotot ja -kulut	-40					
VUOSIKATE	-315 059	-320 236	-327 203	2,2	-335	-343
Poistot ja arvonalentumiset	-6 243	-4 739	-1 097	-76,9		

Keskustoimiston tehtävänä on huolehtia kaupungin hallintoon yleisesti liittyvistä valmistelu-, toimeenpano- ja valvontatehtävistä. Lisäksi keskustoimiston tehtävänä on kehittää kaupungin hallinto-organisaatiota, valmistella yleiset ohjeet ja säännöt. Keskustoimisto vastaa kaupungin keskusarkistohoidosta ja kokonaan kirjaamistehtävistä.

Asiakaspalvelutiimi

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Asiakaspalvelutiimi						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	78 973	1 375	1 250	-9,1	1	1
TOIMINTAKULUT	-184 550	-146 445	-152 779	4,3	-156	-160
TOIMINTAKATE	-105 577	-145 070	-151 529	4,5	-154	-158

Määrärahaa on varattu lisäksi mm. sisäisen postin kuljettamista varten.

Toiminta

Asiakaspalvelutiimi toimii kaupunkilaisten neuvonta- ja palvelupisteenä. Sisäisten palvelujen osalta se toimii osana toimistotiimiä, joka on keskushallinnon, kehittämistoimen ja teknisen toimen hallinnollinen tukipalvelu.

Tavoite

Toimintamallin kehittäminen muuttuvassa toimintaympäristössä.

IT-palvelut

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
IT-palvelut						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	4 320					
TOIMINTAKULUT	-238 733	-217 000	-222 425	2,5	-228	-234
TOIMINTAKATE	-234 413	-217 000	-222 425	2,5	-228	-234
Rahoitustuotot ja -kulut	-66					
VUOSIKATE	-234 479	-217 000	-222 425	2,5	-228	-234
Poistot ja arvonalentumiset	-27 397	-18 347	-16 691	-9,0	-17	-17

Kaupungin tietopalvelut ovat siirtyneet valtuuston hyväksymän tietopalvelusopimuksen mukaan 1.1.2009 Oulunkaaren kuntapalvelutoimiston hoidettaviksi. Laitehankintakustannuksista vastaa kukin organisaatio, vaikka kilpailuttaminen ja hankita tehdäänkin seudullisesti. Kunnan sisäiseen verkkoon liittyvät johtovuokrat, kytkimet, keskittimet, rakennusten sisäinen verkotus kuuluvat kunnan kustannettavaksi. Määräraha on tarkoitettu koko kaupungin hallintoa koskeviin tietotekniikkapalveluihin.

It -palveluiden kustannuksiin vaikuttaa mm. kaupungintalon remontin aiheuttamat verkon muutostyöt.

Henkilöstötoimikunta

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Henkilöstötoimikunta						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	1 252	350	66 180	18 808,6	68	70
TOIMINTAKULUT	-13 435	-35 230	-154 434	338,4	-158	-161
TOIMINTAKATE	-12 183	-34 880	-88 254	153,0	-90	-91

Määrärahaa on varattu (uutena) työsuojelupäällikön tehtävien hoitamiseksi (osa-aika 33,3 %) ja työpaikkaruokailun laajentamisesta eri ravitsemusliikkeisiin. Työnantajan määrärahatarpeeksi on laskettu arviolta 50 henkilöä/päivä.

Henkilöstöasioita hoitaa kaupunginhallitus. Kaupungin ja sen palveluksessa olevan henkilöstön yhteistoimintaa sekä työsuojelua hoidetaan henkilöstötoimikunnan toimesta.

Yhteistoiminnan tarkoituksena on turvata henkilöstön osallistumismahdollisuudet omaa työtään, työnsä toteuttamista, työyhteisöä, työn turvallisuutta sekä henkilöstön fyysisen ja psyykkisen hyvinvoinnin edistämistä koskevien asioiden käsittelyssä. Tavoitteena on saada kaikki käytettävissä olevat taloudelliset ja henkiset voimavarat tukemaan Pudasjärven kaupungin tavoitteiden saavuttamista.

Toiminnan painopistealueet ovat vuonna 2013

- Työsuojelutoiminnan kehittäminen
- Riskien arviointi toiminnaltaan vakiintuneissa työpisteissä
- Yhteistoiminnan ja työyhteisöjen kehittäminen
- Yhteistoiminta- ja työsuojeluhenkilöstön koulutus
- Toiminnan sopeuttamisesta johtuvat muutokset työyhteisössä
- Yhteistoiminnan ja työhyvinvointiohjelman päivittäminen ja jalkauttaminen
- Henkilöstön omaehtoisen liikunnan aktivointi/tukeminen, liikuntakortti/sporttipassi
- Työkykyä ylläpitävää toimintaa kehitetään yhteistyössä eri toimijoiden kanssa hyödyntäen paikallisia voimavaroja
- Tasa-arvosuunnitelman päivitys

Kuljetus- ja hankintatoimi

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Kuljetus- ja hankintatoimi						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTAKULUT	-24 449	-14 145	-21 000	48,5	-22	-23
TOIMINTAKATE	-24 449	-14 145	-21 000	48,5	-22	-23

Määräraha on varattu Oulunkaaren kuntayhtymältä hankintapäällikön työpanoksen ostamista varten noin 20-30 %.

Tehtävä

Kuljetus- ja hankintatoimen tavoitteena on tuottaa palveluita kaikille hallintokunnille. Tehtävänä on koordinoita, kehittää ja kilpailuttaa kaupungin sisäisiä kuljetustarpeita, kysyntää tyydyttävällä tavalla. Toimintaan on kuulunut myös valvoa kaupungin liikenneturvallisuus- ja liikennekasvatussuunnitelman toteuttamista sekä tuoda esiin uusia liikenneturvallisuuteen liittyviä kehittämisideoita sekä järjestää liikenneturvallisuuteen liittyvää koulutuksia ja tilaisuuksia. Lisäksi tehtävänä on huolehtia kaupunkilaisten tasapuolisesta mahdollisuudesta, käyttää tarjottavia kuljetuspalveluja.

Toimintavuotena kaupunginhallituksen päätöksellä kaupungin ostamia, kaikille avoimia linjaliikennereittejä on kuusi (6). Reiteistä neljä (4) ajetaan koulupäivinä. Sarakylän alueelta kaupunki ostaa kerran viikossa ajettavaa alueen sisäistä asiointiliikennettä kahdella reitillä, joilla on mahdollistettu alueen asukkaiden asiointi lähikauppaan. Kipinän alueella ajetaan kahden viikon välein, alueen sisäinen palvelulinja, jonka tarkoituksena on parantaa alueen asukkaiden asiointi lähikauppaan.

Lisäksi kaupunki ostaa kaksi (2) palvelubussireittiä Kipinän ja Siuruan alueella, jotka ajetaan vuorotellen kahden viikon välein.

Kesällä 2012 on aloitettu taajama-alueen palveluliikenne, jota ajetaan kolme kertaa viikossa, kahdella eri reitillä / ajopäivä.

Koulutoimissa kaupunki ostaa kuljetuspalveluja noin 600 oppilaalle. Kuljetuksessa hyödynnetään ensisijaisesti olemassa olevaa linjaliikennettä, mutta kuljetustarpeisiin joudutaan käyttämään merkittävästi paikallistakseja sekä jonkin verran ostamaan bussikuljetusta. Koulukuljetukset on kilpailutettu vuonna 2012.

Perusturvan kuljetustarpeet hoidetaan Oulunkaaren kuntayhtymän toimesta, käyttämällä paikallisia taksipalveluja. Kuljetuksessa on käytössä Taksiliiton taksikorttia.

Tavoite:

- asukkaiden tarpeita huomioiva joukkoliikenteen järjestäminen koko kaupungin alueella
- kaupunki tukee kuljetuspalveluita, ostamalla joukkoliikennevuoroja sekä tukemalla kylien sisäistä asiointiliikennettä.
- on mukana kehittämässä ja suunnittelemassa yhdessä eri toimijoiden kanssa liikenneturvallisuuteen liittyviä asioita

Työllistäminen

Kaupungin oma työllistäminen

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Kaupungin oma työllistäminen						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	64 355	81 700	83 742	2,5	86	88
TOIMINTAKULUT	-322 508	-402 683	-412 751	2,5	-423	-433
TOIMINTAKATE	-258 153	-320 983	-329 009	2,5	-337	-345

Projektit/työllistäminen

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Projektit/työllistäminen						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	396 970	310 192	115 659	-62,7		
TOIMINTAKULUT	-428 262	-338 892	-125 656	-62,9	-3	-4
TOIMINTAKATE	-31 292	-28 700	-9 997	-65,2	-3	-4

Työllistämispalveluiden tehtävänä on tukea työnhakija-asiakkaiden työllistymistä tai kuntoutumista kohti työelämää tarjoamalla asiakaslähtöisiä työllisyyspalveluita ja henkilökohtaista tukea ja ohjausta. Työllistämispalveluiden toimintaan kuuluvat kaupungin palkkatukityöllistäminen, Karhupajan toiminta, etsivä nuorisotyö, työllistämishankkeet, koululaisten kesätyöllistäminen ja yhdistysten työllistämisen tukeminen.

Tavoitteet ja kehittämiskohteet:

- tuottaa ja tarjota kuntoutumista ja työllistymistä tukevia palveluita nuorille, pitkään työttömänä olleille, osatyökykyisille tai vaikeasti työllistyville kaupungin omana toimintana sekä yhteistyökumppaneiden ja osallisuushankkeiden avulla
- kehittää kuntouttavan työtoiminnan toimintamalleja yhteistyössä Oulun seudun toimiston ja Oulunkaaren kanssa
- juurruttaa Työn tuki –malli ja sen koulutukset osaksi työllistämisen tukea
- vahvistaa paikallisten rekisteröityjen yhdistysten ja pk-yritysten roolia työnantajana
- kehittää yhteistyötä oppilaitosten kanssa tavoitteena asiakaslähtöiset, vaihtoehtoiset koulutuspolut
- tukea nuorten ja pitkäaikaistyöttömien työllistämistä työnantajille maksettavalla, kaupunginhallituksen päätöksen mukaisesti jaettavalla kaupunkilisällä

Projektit/työllistäminen (1221)

Kerttu ja Kauko – hanke aloitti 1.4.2010 alkaen työllistämisen edistämisen sivukyliltä ja toimii 1.8.2011 alkaen myös taajama-alueella. Hanke olisi päättymässä 31.3.2013, mutta tavoitteena on jatkaa hanketta 31.10.2013 asti. Hankkeen rahoittajana ovat Pohjois-Pohjanmaan ELY ja ESR. Kohderyhmänä ovat heikossa työmarkkina-asemassa olevat pitkäaikaistyöttömät, avioliiton kautta paikkakunnalle tulleet maahanmuuttajat ja osatyökykyiset henkilöt. Hankkeen loppupuolella on tavoitteena palkata työllisyysvaroin työnsuunnittelija. Hän jatkaa hankkeessa luotuja hyviä käytäntöjä sekä yhteistyötä erityisesti uusien työnantajien kanssa.

Osallisena Suomessa on yksi suurimmista maahanmuuttajien kotoutumisen tehostamiseen ja sitä koskevan lainsäädännön muotoutumiseen tähtäävistä hankkeista. Hankkeen osapuolia ovat sisäasiainministeriö, työ- ja elinkeinoministeriö, opetus- ja kulttuuriministeriö, Suomen Kulttuurirahasto, Svenska Kulturfonden ja Suomen Kuntaliitto. Hankkeen tavoitteena on luoda paremmat edellytykset maahanmuuttajien kotoutumiselle Suomessa. Pudasjärvellä hanke tarkoittaa sitä, että luomme ja kokeilemme yhdessä uusia tapoja tehdä maahanmuuttotyötä, kasvatamme asiantuntijoiden osaamista sekä kehitämme erityisesti koulutusta, alkuvaiheen ohjausta ja neuvontaa.

Karhupaja

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Karhupaja						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	177 005	202 230	193 060	-4,5	198	201
TOIMINTAKULUT	-331 494	-353 568	-361 430	2,2	-371	-379
TOIMINTAKATE	-154 489	-151 338	-168 370	11,3	-173	-178
VUOSIKATE	-154 489	-151 338	-168 370	11,3	-173	-178
Poistot ja arvonalentumiset	-30 265	-30 265	-30 265		-30	-30

Karhupajalta käsin organisoidun työpajatoiminnan keskeisenä tehtävänä on tukea nuorten elämäntaitoja, sosiaalista vahvistamista ja omatahtista yhteisöllistä kasvua sekä tekemällä oppimista. Paja tarjoaa valmentautujalle mahdollisuuden ohjattuun ja tuettuun työntekoon sekä räätälöityyn polkuun koulutukseen, sen loppuun suorittamiseen yhteistyössä koulutuksen järjestäjän kanssa tai avoimille työmarkkinoille työllistymiseen. Karhupaja on tarkoitettu kaikenikäisille ammattitutkinnon suorittaneille tai sitä vaille oleville työttömille työnhakijoille. Toimintaan haetaan rahoitusta Opetusministeriön myöntämistä rahoista.

Etsivä nuorisotyö

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Etsivä nuorisotyö						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	60 111	60 210	62 271	3,4	63	65
TOIMINTAKULUT	-76 777	-71 192	-73 527	3,3	-75	-76
TOIMINTAKATE	-16 665	-10 982	-11 256	2,5	-11	-12

Etsivät nuorisotyöntekijät tavoittavat eri elämäntilanteissa olevia nuoria. Armeijan tai koulun keskeyttäminen, työttömyys sekä elämänhallinnan eri osa-alueiden ongelmat työllistävät etsiviä. Nuoria ohjataan pääsemään heidän tarvitsemiensa palveluiden piiriin. Nuorille etsitään yhdessä mielekästä tekemistä, koulutusta tai harjoittelupaikkoja. Lisäksi etsivät työntekijät ohjaavat nuoria hyvän elämänrytmin ja elämän sisällön löytymisessä. Opetusministeriön avustuksella kaupunki palkkaa kaksi etsivää eli Serlokkia, joista toisen toimi vakinaistetaan. Avustusta haetaan edelleen toiminnan jatkumiseksi.

Muut palvelut

Asuntotoimi

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Asuntotoimi						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	42 485	54 081		-100,0		
TOIMINTAKULUT	-59 457	-54 081	-12 917	-76,1	-13	-14
TOIMINTAKATE	-16 972	0	-12 917	100,0	-13	-14

Asuntotoimen tulosityksikkö vastaa kaupungin kiinteistöjen ja kuntaenemmistöisten kiinteistö-osaakeyhtiöiden (Pudasjärven Vuokratalot Oy, Kiinteistö Oy Saraveitsi, As Oy Pudasjärven Syöte, Kiinteistö Oy Pudasjärven Harjus, Pudasjärven Asumispalvelusäätiö ja Sarakylän van-

hustentalot) isännöintitehtävistä (vuokrasopimukset) ja asuntotuotantolain mukaisista tehtävistä (mm. aravalainat).

Asuntotoimen tehtävistä vastaa kiinteistöpäällikkö, joka vastaa kiinteistöjen hallinnasta, asuntotuotantolain mukaisista tehtävistä ja kaksi toimistotyöntekijää, joiden palkat maksaa Pudasjärven Vuokratalot Oy.

Tavoitteet

- vuokrien kohtuudellisina pitäminen
- haluttuina ja turvallisina vuokrauskohteina huolehtiminen
- sivukylien vuokra-asunnot asuttuina pitäminen
- selvitetään kaupungin omistuksessa olevien asuntojen omistusjärjestelyt yhtiöittämällä tai myymällä tarpeettomiksi katsottavat huoneistot.

Edunvalvonta

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Edunvalvonta						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	137 755	98 458	100 814	2,4	103	105
TOIMINTAKULUT	-73 987	-98 458	-100 814	2,4	-103	-105
TOIMINTAKATE	63 768	0	0		0	0

Toiminta

Vuonna 2009 edunvalvonnan hoitaminen siirtyi oikeusaputoimistojen vastattavaksi. Pudasjärven kaupunki on tehnyt sopimuksen Oulun oikeusaputoimiston kanssa kaikkien edunvalvontapalveluiden järjestämisestä Pudasjärven ja Taivalkosken asukkaille. Tehtävää Pudasjärvellä hoitavat edunvalvoja ja edunvalvojan sihteeri.

Edunvalvonta toimii taloudellisissa asioissa, sellaisten päämiesten tukena jotka eivät itse sairautensa vuoksi kykene itse niitä huolehtimaan. Lisäksi edunvalvoja edustaa päämiestään erilaisia oikeustoimissa, perinnönjakoa, kiinteistön kauppia yms. Asiakasmäärä oli Pudasjärvellä 109 ja Taivalkoskella 40 vuonna 2011. Asiakasmäärä on noussut vuosittain Pudasjärvellä.

Joukkoliikenne

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Joukkoliikenne						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTAKULUT	-97 061	-105 000	-107 625	2,5	-110	-113
TOIMINTAKATE	-97 061	-105 000	-107 625	2,5	-110	-113

Asiamiespalvelut

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Asiamiespalvelut						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTAKULUT	-6 997	-12 200	-12 505	2,5	-13	-13
TOIMINTAKATE	-6 997	-12 200	-12 505	2,5	-13	-13

Veteraanasiamiespalvelut ostetaan Taukokangas säätiöltä.

Oulunkaaren kuntayhtymä

Yhteistoiminta-alue

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Yhteistoiminta-alue						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	2 967 067	2 876 200	2 887 800	0,4	2 948	3 010
TOIMINTAKULUT	-34 458 359	-34 793 183	-35 405 846	1,8	-36 273	-37 162
TOIMINTAKATE	-31 491 292	-31 916 983	-32 518 046	1,9	-33 324	-34 152

Toimintatuotot sisältävät ateriapalvelujen ostoja 945 600 € ja vuokratuloja sotelta 1942 200 €.

Toimintakulut v. 2013 sisältävät eläkekuluja – 968 219 €, asiakaspalvelujen ostoja kuntayhtymältä - 32 444 327 €, sisäisiä palvelujen ostoja – 878 400 € ja sisäisiä vuokria – 1 114 900 €.

Oulunkaaren kuntayhtymän talousarvion kohdentaminen

Pudasjärven kaupunki	TP 2011	TA 2012	TP 2012 ennuste	TA 2013	Muutos%	
					TA 12 -> TA 13	TP enn. 12 -> TA 13
Perhepalvelut						
Tuotot	1 142 757	1 064 200	1 056 195	1 949 820	83,2	84,6
Kulut	-7 782 634	-8 312 158	-8 067 717	-9 192 124	10,6	13,9
Netto	-6 639 877	-7 247 958	-7 011 522	-7 242 304	-0,1	3,3
Terveyspalvelut						
Tuotot	942 551	960 900	1 046 835	1 570 240	63,4	50,0
Kulut	-7 080 945	-7 138 769	-7 311 678	-7 814 230	9,5	6,9
Netto	-6 138 394	-6 177 869	-6 264 843	-6 243 990	1,1	-0,3
<i>Ta-2012 sisältää sairaankuljetusta</i>		213 200				
Vanhuspalvelut						
Tuotot	2 230 941	2 176 750	2 432 726	2 460 100	13,0	1,1
Kulut	-10 171 562	-10 138 310	-10 416 841	-10 670 602	5,3	2,4
Netto	-7 940 621	-7 961 560	-7 984 115	-8 210 502	3,1	2,8
Oma tuotanto yhteensä						
Tuotot	4 316 249	4 201 850	4 535 756	5 980 160	42,3	31,8
Kulut	-25 035 141	-25 589 237	-25 796 236	-27 676 956	8,2	7,3
Netto	-20 718 892	-21 387 387	-21 260 480	-21 696 796	1,4	2,1
Poistot	-47 913	-47 913	-47 913	-24 000	-49,9	-49,9
Sote- hankkeet	-21 653	-37 200	-37 200	-82 200	121,0	121,0
Oman tuotannon netto	-20 788 458	-21 472 500	-21 345 593	-21 802 996	1,5	2,1
<i>Oma tuotanto sisältää:</i>						
<i>Ateriat (tarkentuu)</i>	-815 878	-789 550	-789 052	-809 289	2,5	2,6
<i>Vuokrat</i>	-2 147 088	-2 073 950	-2 072 241	-2 204 310	6,3	6,4
<i>Työllistäminen, netto</i>	-60 243	-50 000	-57 809	-51 250	2,5	-11,3
<i>Sisäiset palvelut*)</i>	-909 792	-917 790	1 026 804	-896 570	-2,3	-187,3

Pudasjärven kaupunki	TP 2011	TA 2012	TP 2012 ennuste	TA 2013	Muutos%	
					TA 12 -> TA 13	TP enn. 12 -> TA 13
Erikoissairaanhoito						
Tuotot	260 661	220 000	253 807	231 500	5,2	-8,8
Kulut	-10 886 603	-10 420 000	-10 495 748	-10 899 133	4,6	3,8
Netto	-10 625 942	-10 200 000	-10 241 941	-10 667 633	4,6	4,2
Ta-13 vuoden 2012 ensihoito $213.200 \times 2,5\% \rightarrow 218.530$						
Koko kunta yhteensä						
Tuotot	4 576 910	4 421 850	4 789 563	6 211 660	40,5	29,7
Kulut	-35 991 310	-36 094 350	-36 377 097	-38 682 289	7,2	6,3
Netto	-31 414 400	-31 672 500	-31 587 534	-32 470 629	2,5	2,8

*) sisältää henkilöstöhallinnon, kuntapalvelutoimiston (henkilöstö-, talous-, tietopalvelut, hankinnat, järjestämiskeskus ja palvelutuotantolautakunnan).

Huom: Aterioiden kustannukset vuodelle 2013 tarkentuvat.

Oulunkaaren kuntayhtymä

Oulunkaaren tehtävänä on toimia palvelukuntayhtymänä jäsenkuntien järjestettäväksi säädettyjen sosiaali- ja terveydenhuollon lakisääteisten palvelujen järjestämisessä tai tuottamisessa sekä seudullisen kuntapalvelutoimiston palvelujen ja kuntien yhteisesti päättämien muiden palvelujen tuottamisessa tai järjestämisessä. Kuntayhtymä toimii myös alueiden kehittämistä annetun lain ja muiden seutuyhteistyötä koskevien lakien tarkoittamana seutukunnan yhteistyöorganisaationa.

Kuntayhtymän toimintaa ohjaavat yhteistyössä jäsenkuntien kanssa laaditut suunnitelmat ja asiakirjat, kuten strategia, palvelujen järjestämissuunnitelma sekä kuntakohtaiset järjestämissopimukset. Järjestämissuunnitelmassa tarkastellaan sosiaali- ja terveyspalvelujen nykytilaa sekä kehittämistarpeita ja se pohjautuu kuntayhtymän strategiaan ja siinä esitettyihin linjauksiin. Palvelujen järjestämissuunnitelma laaditaan valtuustokausittain yhteistyössä Oulunkaaren kuntayhtymän ja jäsenkuntien kanssa. Tavoitteena on, että palvelujen järjestämissuunnitelma toimii pitkän tähtäimen ohjaavana dokumenttina palvelurakennetta ja prosesseja kehitettäessä. Täsmennetyt toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kuvataan vuosittain laadittavissa kuntakohtaisissa järjestämis- ja palvelusopimuksissa. Järjestämissuunnitelman laatiminen pohjautuu vuosittaiseen, kuntakohtaiseen neuvotteluprosessiin.

Palvelujen järjestämissopimuksen toteutumista seurataan kuukausittaisen talousarvioseurannan yhteydessä sekä 3-4 kertaa vuodessa toteutettavalla laajemmalla väliarvioinnilla talouden toteutumasta ja tuotetuista palveluista sekä ennusteella loppuvuoden palvelutuotannosta ja resurssitarpeesta. Keskeisenä työkaluna seurannassa hyödynnetään Oulunkaaren kuntayhtymän käytössä olevaa Maisema-mallia.

Pudasjärven kaupungissa on laajalla yhteistyöllä eri tahojen kanssa työstetty kuntasuunnitelma vuosille 2012 – 2020. Kuntasuunnitelmatyön rinnalla laaditaan myös harvaan asuttujen alueiden elinvoimaisuuden ylläpitämiseen ja elinvoiman kehittämiseen liittyvää, sekä harvaan asuville alueille soveltuvan palveluiden tuottamisen mallin HARVA-ohjelmaa. Kuntasuunnitelman johtavana ajatuksena on, että kunnan tehtävänä on elinvoiman vahvistaminen. Kuntasuunnitelmatyötä määrittävä ilmaisu on ”Uusi, elinvoimainen ja ennakoluuloton Pudasjärvi”.

Kuntasuunnitelman näkökulmasta myös Oulunkaaren eri palvelualojen tavoitteet vuodelle 2013 on kuntaneuvotteluissa kaupungin kanssa määritelty siten, että ne tukevat elinvoiman ylläpitämistä ja kehittämistä.

1) Sosiaali- ja terveyspalvelut

Perhepalvelut

Perhepalveluiden seudulliset painopisteet/tavoitteet

- Vanhemmuuden vahvistaminen -teemavuosi neuvolapalveluissa.
- Seurataan tehostetusti lastensuojelun määräaikojen toteutumista.
- Seudullisen sosiaalipäivystyksen kehittäminen.
- Vammaispalvelulain mukaisten kuljetuspalveluiden kriteereiden täsmentäminen ja yhtenäistäminen.
- Työ- ja päivätoiminnoissa laaditaan yksilölliset asiakassuunnitelmat ja kehitetään toimintoja asiakaslähtöisemmiksi.

Perhepalveluiden painopisteet/tavoitteet Pudasjärvellä

- Perhetyön syventäminen lisääntyneen resurssin turvin.
- Vammaispalvelun sosiaalityön ja sosiaaliohjauksen kehittäminen ja tehtäväkuvien selkiyttäminen. Sosiaaliohjaajan työn panoksen suuntaaminen kotona annettavaan ohjaukseen.
- Uudistetaan ryhmätoimintoja, lisätään palveluja nuorille kuntoutujille yhteistyössä mielenterveyspalveluiden kanssa.
- Asumisen painopisteen siirtäminen kevyempään asumismuotoon.
- Päihdehuollon asumispalveluohjaajan työpanoksen suuntaaminen ohjaukselliseen työhön.

Terveyspalvelut

Terveyspalveluiden seudulliset painopisteet/tavoitteet

- Vastaanoton hoitajien, lääkäreiden ja fysioterapeuttien työnjaon kehittäminen.
- Lääkäreiden saatavuuden paraneminen tehtäväkuvia kehittämällä ja työkuormitusta vähentämällä.
- Sähköisen omahoitoalustan käytön lisääntyminen.
- Puhelinyhteyden saamisen paraneminen.
- Mielenterveystyössä avohoitopalveluiden kehittyminen siten, että erikoissairaanhoidon tarve vähenee.
- Osastohoidossa hoitajaksojen lyheneminen siten, että erikoissairaanhoidosta voidaan joustavasti siirtää potilaat oman kunnan lyhytaikaisosastolle.
- Suun terveydenhuollossa hoitotakuussa pysyminen ja työnjaon kehittyminen eri ammattiryhmien välillä.
- Työterveyshuollossa toimintamallien yhtenäistäminen, kun palvelutuotanto on otettu kokonaan omaksi toiminnaksi.

Terveyspalveluiden painopisteet/tavoitteet Pudasjärvellä

- Vastaanoton resurssien käytön tehostaminen mm. työpanoksen kohdentamisella nykyistä käytäntöä kattavammin virkatyöaikaan.
- Pitkäaikaissairauksien hoitoa siirretään enemmän hoitajien vastuulle, hoitajaresurssin lisääminen yhdellä sairaanhoitajalla.
- Mielenterveysyksikön resurssien vahvistaminen psykologin rekrytoinnilla avoimeen toimeen.

Vanhuspalvelut

Vanhuspalveluiden seudulliset painopisteet/tavoitteet

- Kotihoidon palvelujen toimiva ja kustannustehokas järjestäminen ja resurssien oikea kohdentaminen kotihoidon ohjeistuksen mukaisesti.
- Yksityiset palvelut, vapaaehtoistoimijaverkostot ja kuntalaisten elinyhteisöjen tarjoama tuki ovat kiinteä osa kuntalaisen arkea tukevaa toimintakokonaisuutta.
- Ikäihmisten oikeutta asua omassa kodissaan ja elinympäristössään tuetaan asiakaslähteisillä kotihoidon ja muilla kotona asumista tukevilla palveluilla.
- Ikäihmisille on tarjolla monipuolista, turvallista ja esteetöntä asumista ja asuinympäristöjä.
- Kotihoidon prosessien, johtamisosaamisen ja monialaisen yhteistyön kehittäminen.
- Apteekkilääkejakelu on käytössä kaikissa Oulunkaaren jäsenkunnissa ja toiminta vakiintuu osaksi kotihoitoa.
- Asumispalvelu- ja hoivayksiköiden asiakkaiden virikkeellisyydestä ja ulkoilusta huolehtiminen.

- Sotaveteraanien kotihoidon avopalveluiden järjestäminen Valtiokonttorin ohjeen ja määrärahan mukaisesti.
- Asiakas- ja voimavaralähtöinen palvelutarjonta ja hoitotyön toteuttaminen.

Vanhuspalveluiden painopisteet/tavoitteet Pudasjärvellä

- Yläkartanon toiminnan muuttaminen kotihoidon asumispalveluksi vuoden 2013 alusta. Yläkartanon tiimi vastaa soveltuvien osin lähialeen / vanhustentalojen asukkaiden kotihoidosta.
- Päivä- ja viriketoiminnan kehittäminen Yläkartanossa, kotihoidossa ja päivätoiminnassa. Asiakkaiden ulkoilun ja liikuntamahdollisuuksien lisääminen yhteistyössä omaisten, järjestöjen ja kaupungin liikuntatoimen kanssa.
- Terminaalipotilaan saattohoidon mahdollistaminen kotona.
- Käynnistetään ennalta ehkäisevät kotikäynnit.
- Tarkastellaan vuorohoidon järjestämismahdollisuudet muissa oman toiminnan yksiköissä.
- Pyritään joustavaan hoito- ja palveluketjun toteutukseen. Lyhytaikaisosastolla on enintään 5-8 jatkohoitopaikkaa vanhuspalveluihin odottavaa asiakasta.

Kuntapalvelutoimisto

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Kuntapalvelutoimisto						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTAKULUT	-424 096	-394 700	-404 568	2,5	-415	-425
TOIMINTAKATE	-424 096	-394 700	-404 568	2,5	-415	-425

2) Kuntapalvelutoimisto

Talouspalveluiden painopisteet/tavoitteet

- Palvelujen tuotteistuksen ja kustannuslaskennan kehittäminen.
- Sähköiset myyntilaskut tuotantoon.
- Raportoinnin kehittäminen kuntien kanssa.

Henkilöstöpalveluiden painopisteet/tavoitteet

- Palvelujen tuotteistaminen ja hinnoittelu.
- Henkilöstöhallinnon ohjelmat täysipainoisessa käytössä.
- Uusittavan matkaohjelman käyttöönotto.
- TVA-prosessin käynnistäminen.
- Työhyvinvointihankkeen käynnistäminen.
- Osaamisen kartoituksen käynnistys.

Tietopalvelujen tavoitteet/painopisteet

- Active Directoryn käyttöönoton loppuun saattaminen.
- Windows 7 käyttöönoton loppuun saattaminen.
- Koulujen toimialueen käyttöönoton loppuun saattaminen.
- Tukipalveluiden käyttäjälähtöisyyden kehittäminen.
- Etäteknologioiden kehittäminen ja käytön tukeminen sekä organisaatioiden sisällä että kuntalaisten asiointissa.
- Kaluston- ja lisenssienhallinnan kehittäminen.
- Henkilöstön osaamiskartoitus ja osaamisen kehittäminen.

3) Elinkeinopalvelujen tavoitteet/painopisteet

- Pk-yritystoiminnan kehittäminen painopisteenä uusiutuvan energian hyödyntäminen. Tavoitteena 180 neuvontatapahtumaa.
- Perustettavien yritysten neuvontapalvelut, tavoitteena 100 uutta yritystä.

Kehittämishankkeet

Kuntayhtymässä on käynnissä myös useita hankkeita, joiden toimenpiteet kohdistuvat läpi-leikkaavasti eri palvelualueille ja -aloille.

Lisätietoja hankkeista löytyy osoitteesta www.oulunkaari.com sekä järjestämissopimuksesta.

Sosiaali- ja terveystalvelujen hankkeet

- Hyvinvointia ihmistä lähellä – vanhuspalveluiden prosessien kehittäminen
- ITTS-hanke (Implementing Transnational Telemedicine Solutions)
- KanTahanke: eResepti, eArkisto
- SOHVI-hanke
- Sujuva-hanke
- TerPS2-hanke
- Tukeva juurruttamishanke
- Virta Oulunkaari (Koski)

Elinkeinopalvelujen hankkeet

- Yrityskaari-hanke
- Bioenergiapörssi-hanke
- Oulunkaaren kuntalogistiikan seuranta- ja toimintamalli

6.2. Kehittämis- ja elinkeinopalvelut (Kehittämistoimi)

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Kehittämis- ja elinkeinopalvelut						
TULOSSELKÄ						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	82 610	94 983	71 657	-24,6	70	68
Tuet ja avustukset	320 572	382 320	448 139	17,2	71	2
TOIMINTATUOTOT	403 181	477 303	519 796	8,9	140	70
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-405 291	-457 939	-389 629	-14,9	-288	-227
Palvelujen ostot	-523 966	-566 535	-687 351	21,3	-391	-391
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-18 544	-36 915	-27 150	-26,5	-17	-16
Avustukset	-105 589	-134 000	-137 350	2,5	-141	-144
Muut toimintakulut	-26 994	-63 336	-32 861	-48,1	-26	-23
TOIMINTAKULUT	-1 080 384	-1 258 725	-1 274 341	1,2	-863	-800
TOIMINTAKATE	-677 202	-781 422	-754 545	-3,4	-722	-731
Rahoitustuotot ja -kulut						
Muut rahoituskulut	-148					
Suunnitelman mukaiset poistot	-49 284	-26 277	-20 774	-20,9	-21	-21
Rahastojen muutos	104 623					

Tilivelvolliset: Kaupunginhallitus, kehittämisjohtaja

Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2013

Kehittämis- ja elinkeinopalvelut toteuttaa elinkeino-ohjelmassa ja kuntasuunnitelmassa määritellyjä kehittämis- ja elinkeinotoimen tehtäviä. Suunnittelukauden kriittiset menestystekijät ovat seuraavat:

1. Pitkäjänteinen elinvoimaisuuteen liittyvien kehittämisaktiviteettien käynnistäminen ja eteenpäin vieminen. Tarkemmat tehtäväkokonaisuudet määritetään elinkeino-ohjelmassa ja kuntasuunnitelmassa.
2. Yritysten toimintaedellytysten luominen ja vahvistaminen.
 - 2.1. Työvoiman saatavuuden varmistaminen
 - 2.2. Yritysten tarpeista nousevan neuvontapalvelun järjestäminen ja koordinointi.
 - 2.3. Sukupolvenvaihdoksissa avustaminen
 - 2.4. Rahoitusjärjestelyissä avustaminen
 - 2.5. Toimitilaratkaisuissa avustaminen
3. Kaupungin kehittämis- ja investointihankkeiden valmistelu ja asiantuntija-apu muille hallintokunnille, sekä neuvottelut/yhteydenpito hankerahoittajien kanssa.

Kehittämis- ja elinkeinopalveluiden yleisenä tavoitteena on tukea kaupungin Talouden tasapainottamis-sopimusta. Kuntasuunnitelman mukaisesti elinvoimaa vahvistamalla varmistetaan, että kaupungin talous saadaan tasapainotetuksi ja tulopohja on vahvistumaan. Näillä toimilla tähdätään siihen, että kaupungin elinvoimaisuus lisääntyy.

Kehittämistoiminnassa keskeistä on reagoiminen ennakoivasti toimintaympäristön muutoksiin. Kehittämis- ja elinkeinopalveluilla on keskeinen rooli toimintaympäristön muutosten tunnistamisessa ja vaikutusten ennakoinnissa. Se myös vastaa kaupungin kokonaismarkkinoinnista, tapahtumien ja aktiviteettien osalta kaupungin panostuksesta sekä omalle vastuualueelleen kuuluvista kehittämis- ja investointihankkeista, sekä muiden hankkeiden koordinoinnista eri hallintokuntien välillä. Kehittämis- ja elinkeinopalvelut toimii muiden kaupungin hallintokuntien asiantuntijaorganisaationa hankevalmistelujen osalta. Budjetoinnissa on tätä varten varattu rahoitus.

Pudasjärven kaupungin elinkeino-ohjelmassa painopistetoimialoja ovat matkailu, mekaaninen puu, palvelut ja luonnonvarat. Keskeisenä nähdään myös maa- ja metsätalouselinkeinojen kehittäminen. Päätoimialoja palvelevan logistiikkatoimialan merkitys nähdään tärkeänä ja sen toimintaympäristöä kehitetään. Kasvun mahdollisuudet ovat kansallisten sekä kansainvälisten markkinoiden entistä paremmin hyödyntämisessä mekaanisen puun ja matkailun alalla.

Keskeisimmän tulevaisuuden uhkatekijän muodostaa osaksi ikääntymisestä ja osaksi muuttoliikkeestä aiheutuva väestörakenteen muutos ja mahdollinen työvoiman saatavuuden vaikeutuminen.

Väestön ikääntyessä työvoiman tarve yrityksissä kasvaa ja tulevina vuosina tärkeäksi asiaksi tulee työvoiman saatavuuden turvaaminen. Pohjois-Suomessa on vireillä tai jo aloitettuna mittavia kaivannaisteollisuuden hankkeita. Niiden vaikutukset työvoiman liikkuvuuteen ovat erittäin suuret. Muuttoliike koskee myös logistiikkatoimialaa, yritysten siirtyessä kaivannaisteollisuuden tarjoamien työtilaisuuksien perässä eripuolille Pohjois-Suomea. Tämä saattaa vaikeuttaa tulevaisuudessa Pudasjärvellä sekä avaintoimialan yritysten, että julkisen sektorin toimintaa. Tulevan työvoimatarpeen tyydyttämiseksi kehittämis- ja elinkeinopalvelut tekee yhteistyötä muiden päävastuualueiden kanssa Kuntasuunnitelman tavoitteiden toteutumiseksi maahanmuuttotyön kautta. Keskeistä on pyrkiä kotouttamaan maahanmuuttajia aktiivisella kotouttamisohjelmalla ja koulutuksella

Kehittämis- ja elinkeinopalveluiden budjetoinnissa on varauduttu edelleen JoMMA ry:lle jäsenmaksu-sitoumuksiin. Samoin budjetissa on varauduttu aikaisempien vuosien tapaan Iso-Syötteen Matkailu-yhdistyksen ja Tunturi Travel Oy:n markkinointimaksusuuksiin. Kehittämis- ja elinkeinopalvelujen alle on koottu kaupungin kannalta imagollisesti merkittävät tapahtumia ja tilaisuuksia myös markkinointiin suurempiin messuihin varatut määrärahat.

Pudasjärven kaupunki sai maakuntaliiton rahoituksen Harvaan asuttujen alueiden julkishallinnon palveluiden kehittämiseksi. Tämä työ jatkuu budjettivuotena. Harva-kokeilun puitteissa kaupunki osallistuu monipuolisesti eri verkostojen kanssa toteutettavaan yhteistyöhön toimintamallien kehittämiseksi. Kehittämis- ja elinkeinopalveluilla on Harva-pilottikuntakokeilussa edelleen keskeinen rooli.

Matkailutoimialan kehittäminen on 2013 yksi Kehittämis- ja elinkeinopalvelujen keskeinen painopistealue. Toimialan kehittymistä vauhditetaan yhteistyössä Oulun Matkailu Oy:n ja Oulun Liikekeskus ry:n, Lapin Liiton Lappi Brändi-työn ja Kuusamon Naturpoliksen hallinnoimien matkailun kehittämishankkeiden kanssa. Keskeisenä yhteistyötahona on myös Pohjois-Pohjanmaan liitto, jonka Matkailutoimikunnan jäsenenä on kehittämisjohtaja. Pudasjärven kaupungin matkailuelinkeinon strateginen tavoite on kehittyä ympärivuotiseksi luontomatkailualueeksi, pohjana ekologisesti kestävä ja ympäristön arvot huomioon ottava toiminta.

Matkailututkimuksen mukaan talvi- ja kesäajan matkailu muodostavat yhtä suuren osuuden Pudasjärven matkailutulosta. Syötteen MasterPlan 2023 on ohjaava asiakirja Syötteen matkailualueen kehittämisessä. Matkailuelinkeinon kehitys rakentuu palvelutarjonnaltaan monipuolisesta Syötteen matkailualueesta, Syötteen kansallispuistosta ja Luontokeskuksesta sekä Iijoen vesistöalueen sekä sivukylien matkailullisesta kehittymisestä. Kehittämistyössä tukeudutaan Pudasjärven rikkaaseen luontoon ja kulttuuriin sekä keskustaajaman korkeaan palveluvarustukseen. Kehittämis- ja elinkeinopalvelujen tehtävänä on koko kaupunkia palvelevan matkailuelinkeinojen

kehittäminen mukaan luettuna messu- ja markkinointitehtävät. Tärkeimmät toistuvat matkailumessut on sisällytetty talousarvioon. Kehittämisjohtaja osallistuu aikaisempien vuosien tapaan kaupungin edustajana Iso-Syötteen yhteismarkkinoinnin ja Tunturi Travel Oy:n hallitusten työskentelyyn. Matkailuelinkeinoa tukeva Lentokentän-Törrönkankaan-Kirkonseudun MasterPlan (LTK) valmistui loppuvuodesta 2013. Sen toimenpideoisia sisällytetään tulevien vuosien budjettiin.

Vuoden 2013 aikana keskeistä on myös bioenergiatoimialan kehittäminen. Tärkeimpänä työkaluna on syksyllä 2011 käynnistytävä BioYty-hanke, joka jatkaa PohBio-hankkeen jälkeen toimialan kehittämistyötä. Konkreettisia toimenpiteitä käynnistetään mm VAPON ja Pudasjärven kaupungin välisen aiesopimuksen pohjalta. Lisäksi on tarkoitus kehittää yhdessä yhteistyökumppaneiden kanssa Heteharjun terminaalialuetta uusiutuvan energian terminaaliksi. Bioenergiatoimialaa tukee myös Oulun Yliopiston energialogistiikkaselvitystyö, PUULOG, jonka ohjausryhmän puheenjohtajana on kehittämisjohtaja.

Kuntasuunnitelmassa vuodelle 2013 päätetyt painopistetehtävät:

BioYty ja PUULOG hankkeet jatkuvat Uusiutuvan energia-alan koulutuksen kehittäminen yhteistyössä ammattioppilaitoksen kanssa Heteharjun bioenergiaterminaalien kehittäminen; kumppanuuksien hallinta VAPON aiesopimuksen toimenpiteiden jatkaminen
HARVA hanke jatkuu Elinvoima- ja hyvinvointivaikutusten arviointi-työkalun kehittäminen ja käyttöönotto Keskustaajaman kaupallisen keskittymän kehittäminen Yritysten osaamisen parantaminen – yhteistyö Yrityskaari hankkeen kanssa jatkuu, POHTOn koulutus jatkuu Kehittämishanketoiminnan koordinointi
Markkinointi- ja viestintäsuunnitelman käyttöönotto Yhteistyön syventäminen Oulun matkailun, Meri-City-Tunturi hankkeen ja Lappi brändi hankkeen kanssa. Verkostoituminen; kehittämisen kumppanuudet 1. imagotutkimuksen teettäminen

Projektit

Menokohtaan on kirjattu ne kehittämishankkeet, joissa Pudasjärven kaupunki on mukana. Kehittämis-hankkeiden toteuttamiseen on budjetissa varattu kaupungin netto-osuutena yhteensä 46 056 €. Projektit – menokohtaan on varattu määrärahat myös sellaisille projekteille, joiden hallinnoijana on jokin muu taho kuin kaupunki.

Vuoden 2013 talousarvioon on varattu määrärahat seuraaville projekteille:

1. Bioyty
2. Sykli
3. Kalamatkalle
4. Harva (lump sum)
5. Laajakaista-hanke

Ennalta suunnittelelmattomia hankkeita voidaan kattaa kehittämisrahastosta kaupunginhallituksen erillispäätöksellä.

Lisäksi jo päätettyjä kehittämisrahastosta katettavia hankkeita ovat:

- Arjen turvaa-hanke (Pudasjärven kaupunki), 4828 €

- Lapin liitto/ Lapland - North of Finland /Lapin ja Koillismaan kuntien imagomarkkinointi-hanke 2011-2013, 18 000 €
- Koillis-Suomen kehittämissyhtiö Naturpolis Oy/Kuusamo Lapland-alueen matkailuviennin koordinointi-hanke, 1100 €
- Tunturi Travel Oy/Meri-City-Tunturi, 37 500€
- Metsänhoidonyhdistys/Epe-hanke, 5932,44 €
- Oulun yliopisto/Simsala-projekti, 5000€
- Lentoyhteysien ja matkanjärjestäjäyhteistyön kehittämishanke/Naturpolis Oy, 2073,70€
- Maaseudun sivistysliitto ry/Koti maalla-hanke, 1000 €

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Projektit						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	18 402					
TOIMINTAKULUT	-39 477					
TOIMINTAKATE	-21 075	0	0		0	0
Pohjantähti						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	42					
TOIMINTAKULUT	-4 747					
TOIMINTAKATE	-4 705	0	0		0	0
VUOSIKATE	-4 705	0	0		0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-49 284	-26 277	-20 774	-20,9	-21	-21
TILIKAUDEN TULOS	-53 989	-26 277	-20 774	-20,9	-21	-21
Pohjantähden projektit						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	284 816	208 009	13 798	-93,4		
TOIMINTAKULUT	-305 948	-281 205	-17 158	-93,9	-3	-4
TOIMINTAKATE	-21 132	-73 196	-3 360	-95,4	-3	-4
Rahoitustuotot ja -kulut	-76					
VUOSIKATE	-21 208	-73 196	-3 360	-95,4	-3	-4
Flat rate						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTAKULUT	-552					
TOIMINTAKATE	-552	0	0		0	0
Bioyty						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	20 894	89 555	88 555	-1,1	42	
TOIMINTAKULUT	-19 804	-93 555	-92 554	-1,1	-44	
TOIMINTAKATE	1 090	-4 000	-3 999		-2	0
Kalamatkalle						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	1 285	63 423	6 918	-89,1		
TOIMINTAKULUT	-1 053	-75 659	-8 648	-88,6	0	0
TOIMINTAKATE	232	-12 236	-1 730	-85,9	0	0
Sykli						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT			270 481	100,0		
TOIMINTAKULUT			-314 807	100,0		
TOIMINTAKATE	0	0	-44 326	100,0	0	0
Harva						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT			26 280	100,0		
TOIMINTAKULUT			-26 280	100,0		
TOIMINTAKATE	0	0	0		0	0

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Kulttuurikeskus Pohjantähti						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	5 549	44 922		-100,0		
TOIMINTAKULUT	-11 206	-64 175		-100,0		
TOIMINTAKATE	-5 657	-19 253	0	-100,0	0	0
Laajakaista-hanke						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTAKULUT	-122					
TOIMINTAKATE	-122	0	0		0	0
Arjen turvaa kunnissa						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT			45 312	100,0	29	
TOIMINTAKULUT			-53 361	100,0	-36	
TOIMINTAKATE	0	0	-8 049	100,0	-7	0
Projektit yhteensä toimintakate	-51 921	-108 685	-61 464	-43,4 %	-12	-4

Maaseututoimi

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Maataloustoimisto						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	3 115	200		-100,0		
TOIMINTAKULUT	-97 616	-112 357	-114 397	1,8	-117	-120
TOIMINTAKATE	-94 500	-112 157	-114 397	2,0	-117	-120
Maaseutuelinkeinojen kehittäminen						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTAKULUT	-105 713	-134 000	-137 350	2,5	-141	-144
TOIMINTAKATE	-105 713	-134 000	-137 350	2,5	-141	-144
Maatalouslomitus (eläkemeno/varha)						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	50 449	50 594	47 532	-6,1	48	48
TOIMINTAKULUT	-48 473	-50 594	-47 532	-6,1	-48	-48
TOIMINTAKATE	1 976	0	0		0	0

Maaseutuhallinnon tehtävien järjestämisestä ja maaseutuelinkeinojen kehittämistehtävien palveluista on laadittu yhteistoimintasopimukset kesäkuussa 2012.

Maaseutuhallinnon tehtävien järjestäminen

Yhteistoimintasopimuksen osapuolet ovat Haukiputaan, Iin ja Kiimingin kunnat, Oulun kaupunki, Oulunsalon kunta, Pudasjärven kaupunki, Utajärven ja Yli-Iin kunta. Järjestämisvastuussa olevana kuntana toimii Oulun kaupunki.

Sopimus koskee kunnan maaseutuelinkeinoviranomaiselle säädettyjä tehtäviä (Laki maaseutuhallinnon järjestämisestä kunnissa 210/2010 1 §). Sopimus sisältää:

- kaikki kunnan maaseutuviranomaiselle lailla ja asetuksella tai määräyksellä säädettyt tehtävät ja palvelut

b) muut erillisellä sopimuksella hoidettavat maaseudun kehittämiseen liittyvät tehtävät.

Maaseutuelinkeinoviranomaisen tehtäviä hoitavat henkilöt toimivat Oulun kaupungin palveluksessa. Sivutoimipisteet / asiakaspalvelutilat ovat mm. Pudasjärvellä.

Maataloushallinnon hoidosta aiheutuvat kustannukset kuuluvat kuntien yleisen valtionosuuden piiriin. Sopimuskunnat vastaavat kukin osaltaan palvelujen tarjoamiseen tarvittavien toimipisteiden sekä asiakirjojen säilytysmahdollisuudesta ja niiden kustannuksista (työtilat, atk-laitteet, siivous, korjaus- ja huoltokulut) omassa kunnassaan.

Maaseutuelinkeinoviranomaispalvelujen työtehtävien hoidosta aiheutuvat kustannukset (palkat sivukuluneen, koulutus- ja matkakustannukset) lasketaan vuoden päättyessä yhteen ja jaetaan kuntien kesken vuosittain laskettavan kustannusjaon perusteella. Kustannusjako lasketaan prosentuaalisesti kuntien maatilaluvun ja päätösten lukumäärän suhteessa, jossa painoarvo kummassakin on 50 %. Sopimuskuntien maksuosuus maksetaan Oulun kaupungille kahdessa erässä.

Henkilöstö on Oulun kaupungin palveluksessa. Virkoja ja toimia on perustettu Ouluun, Pudasjärvelle ja Utajärvelle.

maaseutuelinkeinojen kehittämistehtävät

Henkilöiden tehtäviin on kunnissa kuulunut myös maaseutuelinkeinojen kehittämispalveluja kuten maaseudun elinkeinojen kehittäminen, EU-hankkeiden kehittämistyöt ja kylien kehittäminen. Sopimusneuvotteluissa on arvioitu, että työaika on jakautunut maaseutuviranomaisen tehtäviin (ns. Mavi –tehtävät) ja maaseutuelinkeinojen kehittämispalveluihin sekä muihin tehtäviin suhteessa noin 70 % Mavi-tehtävät ja 30 % kehittämis- ja muut tehtävät.

Maaseutuelinkeinojen kehittämispalveluihin tarvittavat asiantuntijapalvelut jatkuvat 1.1.2013 lukien yhteistoiminnan piirissä olevissa kunnissa todennäköisesti samantasoisena kuin aikaisemminkin. Oulun kaupunki sitoutuu luovuttamaan palveluksessaan olevien asiantuntijoiden työpanosta kuntien käyttöön.

Jos Oulun kaupunki ei jostakin syystä voi nyt sovittua palvelua järjestää, kukin kunta hoitaa maaseutuelinkeinojen kehittämispalvelut ja omana toimintana haluamallaan tavalla.

6.3. Sivistystoimi (Hyvinvointi- ja sivistystoimi)

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
SIVISTYSTOIMI						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	101 839	181 612	188 656	3,9	187	183
Maksutuotot	427 264	413 950	447 870	8,2	447	446
Tuet ja avustukset	224 052	119 776	318 500	165,9	319	319
Muut toimintatuotot	44 920	48 600	39 100	-19,5	38	37
TOIMINTATUOTOT	798 075	763 938	994 126	30,1	991	984
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-9 652 957	-9 776 834	-10 236 317	4,7	-10 359	-10 531
Palvelujen ostot	-2 611 896	-2 304 707	-2 635 256	14,3	-2 643	-2 647
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-469 558	-363 360	-387 980	6,8	-387	-388
Avustukset	-510 640	-553 466	-539 141	-2,6	-539	-539
Muut toimintakulut	-1 965 632	-1 692 500	-1 941 020	14,7	-1 984	-2 029
TOIMINTAKULUT	-15 210 682	-14 690 867	-15 739 714	7,1	-15 913	-16 134
TOIMINTAKATE	-14 412 607	-13 926 929	-14 745 588	5,9	-14 922	-15 150
Muut rahoituskulut	-996					
Suunnitelman mukaiset poistot	-600 662	-461 438	-495 103	7,3	-478	-476

Pudasjärven kaupunki ulkoinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
SIVISTYSTOIMI						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	85 935	157 300	166 000	5,5	165	160
Maksutuotot	427 264	413 950	447 870	8,2	447	446
Tuet ja avustukset	224 052	119 776	318 500	165,9	319	319
Muut toimintatuotot	37 018	48 600	39 100	-19,5	38	37
TOIMINTATUOTOT	774 269	739 626	971 470	31,3	968	961
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-9 652 957	-9 776 834	-10 236 317	4,7	-10 359	-10 531
Palvelujen ostot	-1 954 186	-1 771 695	-1 984 100	12,0	-1 992	-1 995
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-469 558	-363 360	-387 980	6,8	-387	-388
Avustukset	-510 640	-553 466	-539 141	-2,6	-539	-539
Muut toimintakulut	-134 647	-76 685	-201 785	163,1	-202	-202
TOIMINTAKULUT	-12 721 987	-12 542 040	-13 349 323	6,4	-13 479	-13 655
TOIMINTAKATE	-11 947 717	-11 802 414	-12 377 853	4,9	-12 511	-12 694
Muut rahoituskulut	-996					
Suunnitelman mukaiset poistot	-600 662	-461 438	-495 103	7,3	-478	-476

Visio:

Uusi, elinvoimainen ja ennakkoluuloton Pudasjärvi

Toiminta-ajatus:

Sivistystoimen tehtävänä on kuntalaisten koulutus- ja päivähoidon tarpeiden tyydyttäminen ja niistä huolehtiminen, kulttuuri- ja vapaa-aikatoimintaan liittyvien palvelujen organisointi sekä kaikkien kuntalaisten henkisen ja fyysisen elämän laadun kohentaminen.

Organisaatiokaavio:

Hallintosäännön mukaisesti toimialaan kuuluvat päivähoito ja sivistyspalvelut (opetus, kulttuuri, vapaa-aika ja nuorisot).

TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2013/ Sivistystoimi

<i>Kriittinen menestystekijä/ Strategiapäämäärä:</i>	<i>Tavoite</i>
1. <u>Palvelut</u> Uuden ja yhteisöllisen toimintakulttuurin luominen Ajanmukaiset ja yrittäjyysmyönteiset palvelut	Toimintatavat yksilökeskeisestä yhteisökeskeiseksi Yrittäjyysmyönteisen asenneilmaston vahvistaminen
2. <u>Talous</u> Palvelut järjestetään taloudellisen tehokkaasti käyttötartpeiden mukaan	Toiminnan ja talouden sovittaminen yhteen Resurssien riittävyys turvataan
3. <u>Asuinpaikka</u> Myönteisen kotiseutukuvan lisääminen	Pudasjärvi – maailman paras paikka
4. <u>Toimintaympäristö</u> Uusi sisällöltään ja oppimisympäristöltään moderni koulukokonaisuus	Toteutetaan kehittämistyötä viihtyvyyden ja välittämisen kulttuurin edistämiseksi
5. <u>Henkilöstö</u> Henkilöstön hyvinvointi ja työssä jaksaminen	Työssä jaksamista vahvistavien keinojen ja menetelmien kehittäminen Työn jakamista edistävät toimenpiteet
6. <u>Päätöksenteko ja johtajuus</u> Opetus- ja sivistysorganisaation uudistaminen	Toimintayksiköiden vastuiden selkiyttäminen

SUUNNITTELUKAUDEN 2014 -2015 TAVOITTEET/ Sivistystoimi

Strategiset tavoitteet	Laadukas päivähoito ja varhaiskasvatus Opetuksen sisällöllinen kehittäminen yrittäjyysmyönteisesti ja tulevaisuuden teknologisia oppimisympäristöjä hyödyntäväksi Uuden kuntakohtaisen opetussuunnitelman laatiminen Taiteen perusopetuksen opetussuunnitelmien uudistaminen Vapaa-aikapalvelut keskeinen osa ennaltaehkäisevää toimintaa
Vaikuttavuustavoitteet	Hyvinvoivat lapsiperheet Turvallinen ja yhtenäinen oppimispolku elinkaareissa Kulttuurielämän ja hyvinvoinnin vahvistaminen Asiakaslähtöinen ja osallistujan kehitystä kokonaisvaltaisesti tukeva oppimis- ja toimintaympäristö lisää elinvoimaa
Tuotantotavoitteet	Hyvät, uusiutuvat ja yrittäjyysmyönteiset peruspalvelut Ennakkoluulottomasti tuotettujen palvelujen monipuolistaminen ja rikastaminen Verkottuminen ja kumppanuuksien aktiivinen etsiminen yli rajojen

Päivähoito

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Päivähoito						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	2 918					
Maksutuotot	315 384	282 100	313 950	11,3	314	314
Tuet ja avustukset	8 174	16 950	8 550	-49,6	9	9
Muut toimintatuotot	9					
TOIMINTATUOTOT	326 485	299 050	322 500	7,8	323	323
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-1 646 815	-1 785 935	-1 868 812	4,6	-1 923	-1 960
Palvelujen ostot	-142 771	-161 380	-180 950	12,1	-188	-190
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-21 171	-23 260	-17 530	-24,6	-18	-18
Avustukset	-463 918	-487 166	-472 841	-2,9	-473	-473
Muut toimintakulut	-74 309	-62 525	-66 481	6,3	-68	-69
TOIMINTAKULUT	-2 348 985	-2 520 266	-2 606 614	3,4	-2 669	-2 709
TOIMINTAKATE	-2 022 500	-2 221 216	-2 284 114	2,8	-2 346	-2 387
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-11 843	-8 246	-11 124	34,9	-11	-11

Visio:

Päivähoidossa lapset saavat laadukasta hoitoa toimivassa oppimisympäristössä pätevän henkilöstön ohjauksessa.

ulkoinen	TP 2011	TA 2012	TA 2013	TS 2014	TS 2015
tulot	326 302	299 050	322500	323	323
menot	-2 251 567	-2 435 041	-2 504 133	-2 565	-2604
netto	-1 925 265	-2 135 991	-2 181 633	-2 242	- 2 281

Talousarvio on annetun raamin mukainen. Siinä ei ole huomioitu maahanmuuttajalasten päivähoiton kustannuksia. Tällä hetkellä maahanmuuttajalapsia on kuusi ja siitä aiheutuvat kustannukset 83 000 €/vuosi eivät sisälly budjettiin.

Uuden päivähoitoyksikön valmistuttua vuoden 2013 lopulla tulee ajankohtaiseksi palkata yhteen lisäosastoon henkilökunta, jonka palkkamenot ei ole sisällytetty budjettiin. Vuorohoidon tarpeen lisääntyessä erilliskorvauksien ja palkkojen kustannukset nousevat.

Toiminta

Lasten vanhemmat voivat valita lapselleen kunnan järjestämän päivähoitopaikan, hoitaa lasta kotihoidontuella tai järjestää lapsen päivähoidon yksityisen hoidon tuella vanhempainraha-kauden päättymisestä siihen saakka kunnes lapsi siirtyy oppivelvollisena kouluun.

Vuorohoitoa tarjotaan tilanteissa, jolloin molemmat huoltajat ovat vuorotyössä. Vuorohoitoon ei ole subjektiivista päivähoito-oikeutta.

Erityistä hoitoa ja kasvatusta tarvitsevat lapset voivat saada päivähoitoa myös oppivelvollisuuden aikana. Päivähoitopalvelut tukevat lapsia ja heidän perheitään.

Päivähoitopalvelujen keskeiseksi näkökulmaksi nousee myös varhaisentukemisen malli ja ennaltaehkäisevä työote.

Toiminta-ajatuksena on tukea yhteistyössä vanhempien kanssa lapsen kasvua turvallisessa ympäristössä lapsen yksilöllisyys huomioiden. Keskeisiä arvoja ovat turvallisuus, leikki ja yhteisöllisyys.

Päivähoitomuodot

Perhepäivähoito

Perhepäivähoitoon kuuluu perhepäivähoitajan kotona tapahtuva ja lasten kotona tapahtuva (mikäli perheessä on vähintään 4 alle kouluikäistä lasta) hoito, kolmiperhepäivähoito (useamman kuin yhden perheen lapsia hoidetaan lapsen kotona) sekä ryhmäperhepäivähoito.

Ryhmäperhepäiväkoteja on kaksi ja talousarviovuoden lopulla kolme uuden päivähoitoyksikön valmistuessa.

Perhepäivähoidon vahvuutena on joustavuus, kodinomaisuus sekä pienemmät lapsiryhmät. Ryhmäperhepäivähoitokodit vastaavat jatkuvasti kasvavaan vuorohoidon tarpeeseen.

Päiväkotahoito

Päiväkoteja on kaksi, joissa yhteensä kolme osastoa, Talousarviovuoden lopulla päiväkotiosastot sekä ryhmäperhepäiväkotiryhmät siirtyvät uuteen päivähoitoyksikköön.

Tunnusluvut

Suoritteet	TS 2013	TS 2014
Perhepäivähoito		
Hoitopaikkoja	135	135
Hoitopäiviä/vuosi	22000	22000
Päiväkodit		
Hoitopaikkoja	57	57
Hoitopäiviä/vuosi	10000	10000
Lasten kotihoidon tuki		
Perheet/vuosi	100	100

Sivistyspalvelut

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Sivistyspalvelut						
TULOSASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	471 590	464 888	671 626	44,5	668	662
TOIMINTAKULUT	-12 861 697	-12 170 601	-13 133 100	7,9	-13 244	-13 425
TOIMINTAKATE	-12 390 107	-11 705 713	-12 461 474	6,5	-12 576	-12 763
Rahoitustuotot ja -kulut	-996					
Poistot ja arvonalentumiset	-588 819	-453 192	-483 979	6,8	-467	-465

Sivistystoimi/Hallinto

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Koulutoimisto/hallinto						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	1 115	1 000	1 000		1	1
TOIMINTAKULUT	-187 319	-235 235	-210 186	-10,6	-213	-216
TOIMINTAKATE	-186 204	-234 235	-209 186	-10,7	-212	-215

ulkoinen	TP 2011	TA 2012	TA 2013	TS 2014	TS 2015
tulot	1 115	1 000	1000	1	1
menot	-180 310	-229 235	-203 356	-206	-209
netto	-179 195	-228 335	-202 356	-205	-208

Sivistyslautakunta päättää opetus- ja sivistystoimen tehtävistä, jotka kuuluvat kaupungille koulutuksen ja opetuksen järjestäjänä tai julkisena viranomaisena, perusopetuslain ja -asetuksen, lukiolain ja -asetuksen, lasten päivähoitolain ja muun sivistystoimen säännösten sekä kuntalain mukaan.

Hallintotehtävissä sivistystoimistossa ovat opetus- ja sivistysjohtaja, osastosihteeri, kurssi-/osastosihteeri ja palvelusihteeri. Suunnittelijaopettajan työpanoksesta osa sisältyy hallintoon. Käytännössä hallinnossa on jatkuvasti muuttuvien tilanteiden vuoksi henkilöstövajausta, mikä vaikuttaa työn kuormittavuuteen.

Sivistystoimen tavoitteena on vastata toimintaympäristön muutoksiin ja tulevaisuuden haasteisiin, joita yhteiskunnalliset muutokset edellyttävät sivistyspalveluilta. Sivistystoimessa painotetaan asiakaslähtöistä palvelua ja yhteistyötä eri tahojen kanssa.

Esi- ja perusopetus						
Pudasjärven kaupunki	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muutos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
ulkoinen/sisäinen	2 011	2 012	2 013	%	2 014	2 015
Aittojärven koulu						
TOIMINTATUOTOT	4 770	3 150	1 780	-43,5	2	2
TOIMINTAKULUT	-423 449	-389 116	-368 035	-5,4	-372	-376
TOIMINTAKATE	-418 679	-385 966	-366 255	-5,1	-370	-375
Poistot ja arvonalentumiset	-12 980	-6 022	-5 996	-0,4	-6	-6
Hirvaskosken koulu						
TOIMINTATUOTOT	4 061	5 450	3 974	-27,1	4	4
TOIMINTAKULUT	-676 823	-649 144	-668 018	2,9	-676	-684
TOIMINTAKATE	-672 763	-643 694	-664 044	3,2	-672	-680
Poistot ja arvonalentumiset	-41 488	-20 477	-17 961	-12,3	-18	-18
Kipinän koulu						
TOIMINTATUOTOT	396	1 000	1 050	5,0	1	1
TOIMINTAKULUT	-473 185	-453 190	-467 812	3,2	-472	-478
TOIMINTAKATE	-472 789	-452 190	-466 762	3,2	-471	-477
Poistot ja arvonalentumiset	-9 462	-3 391	-5 314	56,7	-5	-5
Kurenalan koulu						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	32 269	22 750	32 150	41,3	32	32
TOIMINTAKULUT	-2 457 097	-2 339 974	-2 420 680	3,4	-2 442	-2 480
TOIMINTAKATE	-2 424 828	-2 317 224	-2 388 530	3,1	-2 410	-2 448
Poistot ja arvonalentumiset	-114 691	-54 177	-54 351	0,3	-48	-48
Lakarin koulu						
TOIMINTATUOTOT	15 297	13 700	20 600	50,4	21	21
TOIMINTAKULUT	-1 065 561	-1 018 442	-1 104 796	8,5	-1 117	-1 135
TOIMINTAKATE	-1 050 264	-1 004 742	-1 084 196	7,9	-1 096	-1 114
Poistot ja arvonalentumiset	-26 400	-24 660	-23 419	-5,0	-23	-23
Sarakylän koulu						
TOIMINTATUOTOT	1 957	2 600	1 050	-59,6	1	1
TOIMINTAKULUT	-408 710	-381 210	-388 379	1,9	-393	-398
TOIMINTAKATE	-406 753	-378 610	-387 329	2,3	-392	-397
Poistot ja arvonalentumiset	-9 536	-9 536	-9 536		-10	-10
Syötteen koulu						
TOIMINTATUOTOT	493	750	720	-4,0	1	1
TOIMINTAKULUT	-245 034	-209 891	-239 390	14,1	-243	-246
TOIMINTAKATE	-244 542	-209 141	-238 670	14,1	-242	-245
Rimminkankaan koulu						
TOIMINTATUOTOT	10 583	10 200	16 100	57,8	16	16
TOIMINTAKULUT	-3 509 689	-3 246 739	-3 484 704	7,3	-3 473	-3 521
TOIMINTAKATE	-3 499 106	-3 236 539	-3 468 604	7,2	-3 457	-3 505
Poistot ja arvonalentumiset	-139 546	-103 927	-138 163	32,9	-129	-128
Yhteiset						
TOIMINTATUOTOT	30 911	6 000	73 600	1 126,7	74	74
TOIMINTAKULUT	-5 730	-71 804	-182 911	154,7	-183	-183
TOIMINTAKATE	25 181	-65 804	-109 311	66,1	-109	-109
Poistot ja arvonalentumiset	-1 760	-1 760	-1 760		-2	-2
Peruskoulun projektit						
TOIMINTATUOTOT	30 230	24 800	70 000	182,3	70	70
TOIMINTAKULUT	-57 793	0	0	0,0	0	0
TOIMINTAKATE	-27 563	24 800	70 000	182,3	70	70
Rahoitustuotot ja -kulut	-824					
Valmistava opetus						
TOIMINTATUOTOT	0	0	4 400	100,0	4	0
TOIMINTAKULUT	-91 866	0	-291 743	100,0	-296	-279
TOIMINTAKATE	-91 866	0	-287 343	100,0	-292	-278
TOIMINTATUOTOT	130 967	90 400	225 424	149,4 %	226	222
TOIMINTAKULUT	-9 414 937	-8 759 510	-9 616 468	9,8 %	-9 667	-9 780
TOIMINTAKATE	-9 283 970	-8 669 110	-9 391 044	8,3 %	-9 441	-9 558

ulkoinen	TP 2011	TA 2012	TA 2013	TS 2014	TS 2015
tulot	128 689	89 050	224 170	224	220
menot	-7 805 214	-7 430 005	-8 132 775	-8 159	-8 248
netto	-7 676 535	- 7 340 955	-7 908 605	-7 935	-8 028

Toiminta

Pudasjärven kaupungin kouluverkkoon kuuluu viisi haja-asutusalueen 0-6 vuosiluokan kyläkoulua: Aittojärvi, Hirvaskoski, Kipinä, Sarakylä ja Syöte. Syöteen koulu toimii Oulun Setlementti ry:n Syötekeskuksen tiloissa. Keskustan alueella on kolme peruskoulua: Lakari, Kurenala ja Rimminkangas. Kurenalan koululla on erityisluokat (0-9 lk), samoin Rimminkankaalla.

Aamu- ja iltapäivätoiminta kuuluu koulun toimintaan ja sitä järjestetään Hirvaskosken, Kurenalan ja Lakarin kouluilla.

Myönteisen kotiseutukuvan edistäminen on kriittinen menestystekijä. Tavoitteena on kotiseudun tuntemuksen sisällyttäminen kaikkiin oppiaineisiin ja myönteinen pudasjärvisyys. Kiinnitetään huomiota myös ekologisuuteen, elinvoimaisuuteen ja ennakkoluulottomuuteen. Uuden koulukeskuksen suunnittelussa ja rakentamisessa korostetaan ekologisia arvoja.

Opetuksen henkilöstökuluja lisäävät seuraavat toimenpiteet: Erityisopettajien tarve on kasvanut ja erityisopettajia on palkattu lisää Kurenalan koululle. Laaja-alainen erityisopettaja on aloittanut Lakarilla ja Aittojärvellä. Opetusryhmien pienentämiseen kohdennetulla avustuksella on palkattu mm. resurssiopettaja, joka toimii Syöteellä, Sarakylässä ja Hirvaskoskella.

Talousarviossa ei ole budjetoitu riittävästi määrärahoja määräraikaisten opettajien ja avustajien palkkaukseen syyskaudelle. Oppilasennusteiden mukaan ko. määräraikaista henkilöstöä tarvitaan myös v. 2013 ja suunnittelukauden aikana.

Maahanmuuttajaoppilaille järjestetään valmistavaa ja täydentävää opetusta. Oppilaita on Kurenalan koululla 17 ja yläkoululla 11 eli yhteensä 28 oppilasta. Vuoden 2013 talousarvioon on budjetoitu valmistavan ja täydentävän opetuksen ulkoisia toimintakuluja 282 617 €. Valtionavustus tulee kaupungille oppilasmäärän perusteella jälkikäteen. Kuluvan vuoden valtionosuus 14 oppilaasta on 273 396 € ja 24 oppilaasta se tulee olemaan 469 248 €. Täydentävään opetukseen haetaan avustusta erillisen haun kautta.

Tavoitteet

- Uusi, maailman suurin hirsikampus/koulukeskus/sivistysympäristö
- Alakoulujen tietokonekannan uusiminen 3-vuoden leasingillä, kustannukset 65 000 €/vuosi
- **Opetuksen laatukriteerien** käyttöönottoa jatketaan opetusministeriön rahoituksella:
 - Rakenteiden laadussa keskitytään johtamiseen ja henkilöstön osaamiseen/ rehtoripalaverit. Lukuvuoden 2012-2013 painopistealueena on AP-IP-toiminnan laatukriteerit sekä kodin ja koulujen välinen yhteistyö
 - Wilma -oppilashallintojärjestelmän hankkiminen alakouluille edistämään koulun ja kodin välistä yhteistyötä
- **Kerhotoiminnan kehittämishanketta** jatketaan opetushallituksen rahoituksella
 - Tavoitteena kerhotoiminnan monipuolistaminen, laajentaminen, vakiinnuttaminen, verkostotyö sekä kodin ja koulun yhteistyö.
- **Opetusryhmien pienentämiseen** haetaan opetus- ja kulttuuriministeriön jatkorahoitusta

- Rahoituksella voidaan pienentää yli 25 oppilaan perusopetusryhmiä ja mahdollistetaan resurssiopettajan palkkaaminen
- **Koulutuksellisen tasa-arvoa** edistäviin toimenpiteisiin kohdennettua valtionavustusta haetaan opetus- ja kulttuuriministeriöltä
 - Lähtökohtina koulujen välisten erojen vähentäminen ja muita heikommassa asemassa olevien koulujen toiminnan ja laadun tukeminen
- **Comenius** -kansainvälisyysshanke Kurenalan koululla

Tavoitteiden toteutumisen **arvioinnissa ja mittaamisessa** käytetään Tilastokeskuksen tilastotietoja sekä Pohjois-Suomen aluehallintoviraston tunnuslukutietoja. Tavoitteena on päästä maaseutumaisten kuntien keskimääräisiin lukuihin.

Tunnusluvut

Peruskoulun oppilaat, esioppilaat mukaan lukien 20.9. tilanne	TP 2011	TA 2012	TA 2013	TS 2014	TS 2015
Haja-asutuskoulut	235	228	207	217	205
Keskustan koulut	477	453	449	439	425
Yläkoulu	353	340	317	315	305
Yhteensä	1065	1021	973	971	935
Valmistava ja täydentävä opetus	15	14	30	30	35

Esiopetuksessa oli syksyllä 2011 kouluissa 85 ja päiväkodeissa 12 sekä syksyllä 2012 kouluissa 74 ja päiväkodeissa 12 lasta.

Investointeihin on esitetty määrärahaa sekä keskustan koulujen että haja-asutusalueen koulujen peruskorjauksiin.

Toinen aste

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Lukio						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	24 176	13 176	25 500	93,5	26	26
TOIMINTAKULUT	-912 863	-910 491	-858 700	-5,7	-868	-881
TOIMINTAKATE	-888 688	-897 315	-833 200	-7,1	-842	-855
Poistot ja arvonalentumiset	-3 715					
Lukion projektit						
TOIMINTATUOTOT	2 600	18 000	18 000		18	18
TOIMINTAKULUT	-2 785					
TOIMINTAKATE	-185	18 000	18 000		18	18

	TP 2011	TA 2012	TA 2013	TS 2014	TS 2015
ulkoinen					
tulot	26 776	31 176	43 500	44	44
menot	-931 672	-943 876	-890 219	-900	-911
netto	-904 896	-912 700	-846 719	-857	-868

Lukio

Lukio on toisen asteen oppilaitos, joka jatkaa peruskoulun kasvatustehtävää ja antaa yleissivistävää opetusta, joka on tarpeen korkeakouluopintojen ja muiden lukiopohjaiseen ammatillisesti eriytyvään koulutukseen kuuluvien opintojen aloittamiseksi. Yksikköhinta Pudasjärvellä vuonna 2012 on 8148,97 €/opiskelija. Harkinnanvaraista avustusta ei saatu vuodelle 2012. Vuodelle 2013 on haettu 8600 €/opiskelija.

Toiminta

- Vetovoimainen lukio, laadukas opetus - hyvät jatko-opintovalmiudet
- Opetuksen kehittäminen: lukio- ja työelämäyhteistyö ja kolmas sektori
- Yhteistyö ja verkostoituminen: etälukioverkosto, Taivalkosken lukio, ammattiopisto, kansalaisopisto, yliopisto sekä yritys- ja elinkeinoelämä
- Saumaton sisäinen yhteistyö yläkoulun ja eri hallintokuntien kanssa

Tavoitteet

- Paikallinen saatavuus ja monipuolisuus turvataan hyvien tietoliikenneyhteyksien ja etäopetuksen avulla
- Tieto- ja viestintätekniikan käytön kehittäminen
- Terveellinen ja turvallinen oppimisympäristö
- Opetuksen sisällöllinen kehittäminen ja opettajien täydennyskoulutus
- Yhteistyön tiivistäminen ja laajentaminen yritys- ja elinkeinoelämän sekä yliopistojen suuntaan
- Comenius -kansainvälisyysshanke
- Innolukio -toiminta, jonka tavoitteena on lisätä tietämystä ja kontaktipintaa lukioden, yliopistojen ja yritysten välillä

Tunnusluvut

Opetushallituksen tilaston 20.9. mukaan päivälukion opiskelijamäärä on v. 2012 yhteensä 103 oppilasta. Lisäksi on etäopiskelijoita 19 ja ammattiopiston oppilaita 3 eli yhteensä 125. Opettajia on yhdeksän. Vuoteen 2009 verrattuna opiskelijamäärä on vähentynyt 49 opiskelijalla ja opettajien määrä yhdellä. Yhteisiä opettajia yläkoulun ja lukion kanssa on 20. Lukiopaikkoja varataan noin 50 prosentille peruskoulun päättävistä. Keskeyttämisprosentti v. 2011 oli 6,6 %.

Ammattioppilaitos

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Ammattioppilaitos						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTAKULUT	-121 020	-137 112	-137 639	0,4	-140	-139
TOIMINTAKATE	-121 020	-137 112	-137 639	0,4	-140	-139
Poistot ja arvonalentumiset	-8 115	-8 115	-8 115		-8	-8

Oulun seudun koulutuskuntayhtymä järjestää ammatillisen koulutuksen.

Määräraha 137 639 € sisältää eläkemaksuja.

Kulttuuri, vapaa-aika ja nuoriso

ulkoinen	TP 2011	TA 2012	TA 2013	TS 2014	TS 2015
tulot	291 397	319 350	380 300	377	374
menot	-1 553 223	-1 503 883	-1 618 840	-1650	-1683
netto	-1 261 826	-1 184 533	-1 238 540	-1273	-1309

Kulttuuri-, vapaa-aika- ja nuorisopalveluiden tehtävänä on tukea eri puolilla kaupunkia elinvoimaisuutta ja tuottaa tasa-arvoisesti ja ennakoluultomasti monipuolisia palveluja, jotka edistävät kaikenikäisten kaupunkilaisten elinikäistä oppimista ja osaamista sekä vahvistavat harrastamista ja kulttuuria.

Toiminnallisesti merkittävää yhteistyötä tehdään yli rajojen ulottuvan verkottumisen ja kumppanuuksien aktiivisen etsimisen kautta.

Jokaisella on mahdollisuus osallistua, koska pääsy- ja kurssimaksut säilytetään kohtuullisina. Suunnittelukaudella toimintayksiköiden vastuuta tullaan selkiyttämään.

Kansalaisopisto

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Kansalaisopisto						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	108 842	105 100	134 400	27,9	134	133
TOIMINTAKULUT	-584 117	-617 152	-669 782	8,5	-687	-700
TOIMINTAKATE	-475 275	-512 052	-535 382	4,6	-553	-566
Poistot ja arvonalentumiset	-66 888	-66 888	-65 125	-2,6	-64	-64

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Sivistyspalvelujen projektit						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	71 262	35 000	54 000	54,3	54	54
TOIMINTAKULUT	-134 889	-9 500	-56 481	494,5	-57	-58
TOIMINTAKATE	-63 627	25 500	-2 481	-109,7	-3	-4

Kansalaisopisto on vapaan sivistystyön lakiin perustuva kansalaisten opisto, jossa toiminnan lähtökohtana on yleissivistävä, omaehtoinen sekä helposti saavutettava opetustarjonta. Opetustyötä toteutetaan juurevasti tasa-arvoa ja elinvoimaisuutta tukien sekä paikallisesti omaleimaisia kulttuuriarvoja ja osaamista vahvistaen.

Pudasjärven kansalaisopisto on keskisuuri maaseutuopisto, jonka toiminnallisena haasteena ovat alueen erikoispiirteet, harva asutus ja pitkät välimatkat sekä väestömuutokset. Myös opettajien rekrytointi on haasteellista. Suunnittelijaopettajan saaminen on merkittävä kehittämistoimenpide. Opisto-opiskelijoista suurin osa, noin 70 % on naisopiskelijoita. Nuorten ja toisaalta senioriopiskelijoiden määrä on kasvusuunnassa.

Tavoitteet

- Kansalaisopiston ylläpitöluvan uusiminen v. 2013 alusta lukien
- Ajanmukaiset toimitilat uuteen koulukeskukseen erityisesti päivä- ja senioritoiminta huomioiden
- **Laatu- ja kehittämistoiminnan** jatkaminen (LaKe) opetusministeriön rahoituksella, esim. tietokonerikasteisen opetusmetodin kehittämishankkeen jatkaminen musiikissa pilottikouluna Lakari
- Kurssimaksut pidetään kohtuullisina kaikille kuntalaisille ja perhealennus säilytetään: **opintotaseteliavustuksen** käyttäminen maahanmuuttajanuorten, työttömien, senioriväestön, eläkeläisten, alhaisen pohjakoulutuksen omaavien sekä oppimisvaikeuksia kokevien kurssimaksujen huojentamiseen
- **Yhteiskuntatakuuopetusta** toteutetaan aikuisille maahanmuuttajille opetusministeriön erillisvaltionosuuden turvin. Suomi-Startti -koulutusta suunnitellaan mukaan.
- Lasten ja aikuisten näytelmäesityksiä (4) valmistetaan esityskuntoon yhteistyössä Pudasjärven Näyttämön kanssa
- Kansalaisopisto on mukana **Culma -hankkeessa**, jossa tullaan järjestämään kansainvälisellä tasolla koulutusta tapahtumien järjestäjille
- Taiteen perusopetuksen opetussuunnitelmat uudistetaan ja täydennetään
- Musiikkitapahtumina järjestetään Sukkatanssit, Sota-ajan lauluja sekä Kruunuhäät, jossa tutustutaan perinteeseen ja valmistetaan ohjelma häihin

Tuntitavoitteet

Opetusalue	2013	2014
Vapaan sivistystyön opetustunnit, joista	7500	7500
- musiikin alueella	2900	2900
- taiteen alueella (kuvataide, tanssi, teatteri, sirkus)	2800	2800
- liikunta ja terveystieteiden opetus	900	900
- kielten alueella	500	500
- pienemmillä erityisalueilla	400	400
Avoin yliopisto-opetus	300	300
Taiteen perusopetus	1000	1000
Maahanmuuttajille suunnattu opetus	600	600

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2011	TA 2012	TS 2013-2015
Opetustuntitoteuma	8600	8500	9000
Valtionosuuteen oikeuttavat tunnit	7830	7420	7920
Taiteen perusopetuksen tunnit	1022	1100	1000
Kurssien määrä	330	340	350
Opiskelijat yhteen kertaan laskettuna	2704	2500	2600
Kurssilaiset	4877	4000	4200
Seniori- ja eläkeläisopiskelijat			600
Nuoret opiskelijat			500
Maahanmuuttajaopiskelijat	15	30	60
Opiskelijoita kaupungin asukkaista	29,9	27,4	29,4
Kaupungille tuleva valtionosuus/opetustunti	74,79	78,66	82,60

Taiteen perusopetuksen valtion- osuus/asukas	1,40	1,40	1,40
---	------	------	------

Kirjasto

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Kirjasto						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	9 698	8 000	9 000	12,5	9	9
TOIMINTAKULUT	-464 448	-479 938	-490 507	2,2	-500	-507
TOIMINTAKATE	-454 750	-471 938	-481 507	2,0	-491	-498
Poistot ja arvonalentumiset	-6 853	-6 853	-6 853		-7	-7

Kirjastopalvelujen tavoitteena on edistää paikallisen väestön tasapuolisia lukuharrastusmahdollisuuksia sekä tarjota kaikille kaupunkilaisille yhtäläiset mahdollisuudet elämänikäiseen koulutukseen ja sivistykseen.

Tavoitteet

- Uusi kirjastoauto sisältyy investointiohjelmaan ja auto valmistuu v. 2013
- Uusien aktiviteettien tarjoaminen kaupunkilaisille jatkuu mm. mahdollisuus lainata liikuntavälineitä
- Kirjaston toiminnan monipuolistaminen kirjailijavierailujen, kirjallisuuspiirin ja erilaisten tempausten avulla
- Kirjaston tarjoaman aineiston markkinoiminen, mm. kuukauden kirjojen esittelyn jatkaminen paikallislehdessä ja Facebookissa

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2011	TA 2012	TS 2013-2015
Kokonaislainaus/asukasluku	17,7	18	18
Lainojen määrä	156 364	160 000	160 000
Lainoja tammikuussa	9 682	9969	10 000
Fyysiset kirjastokäynnit	62 750	70 000	60 000
www-kävijät	47 758	12 000	30 000
Uudet kirjat	2 737		
Laskennallinen valtion- osuus/asukasluku	66,60	72,46	74,63

Kulttuuritoimi ja museo

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Kulttuuritoimi						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	3 508	5 500	6 500	18,2	7	7
TOIMINTAKULUT	-106 583	-99 990	-144 031	44,0	-147	-150
TOIMINTAKATE	-103 075	-94 490	-137 531	45,6	-140	-143
Museo						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	5 358	5 900	5 700	-3,4	6	6
TOIMINTAKULUT	-62 228	-40 720	-41 353	1,6	-42	-43
TOIMINTAKATE	-56 870	-34 820	-35 653	2,4	-36	-37
Poistot ja arvonalentumiset	-1 819	-1 819	-1 819		-2	-2

Kulttuuritoiminnalla tarkoitetaan taiteen harjoittamista ja harrastamista, taidepalvelujen käyttöä sekä paikallisen kulttuuriperinteen edistämistä, tukemista ja järjestämistä.

Alueellisesti merkittävänä, kulttuurihistoriallisena museona, Pudasjärven kotiseutu- museon tehtävänä on paikallisen kotiseutuperinteen säilyttäminen ja vaaliminen keräämällä, tallentamalla ja esittelemällä paikallista kulttuurihistoriaa.

Talousarvioon 2013 kulttuuritoimi on esittänyt budjettilisäyksiä/siirtoja yhteensä 24 000 €, mitä lukuja ei ole sisällytetty kulttuuritoimen talousarvioon:

1. kansainväliseen yhteistyöhön 15.000 €, perusteluna suomalais-ugrilainen yhteistyönuorisovaihto, taidekasvatus ja taiteilija-, asiantuntija- sekä näyttelyvaihto.
Lisäksi museo- ja muu yhteistyö suomalais-ugrilaisen kylän kanssa.
2. kaupungin vuosijuhliin 9000 €, perusteluna kaupungin vuosittain toistuvien juhlien (veteraani-, kotiseutu- ja itsenäisyysjuhla) kulujen sisällyttäminen budjettiin.

Tavoitteet

- Kansainvälisen yhteistyön ja kulttuurivaihdon kehittäminen uusien toimijoiden avulla
- Museon toiminnan elävöittäminen ja rakennuskannan lisääminen
- Taide-elämyksiä järjestetään monipuolisten näyttelyiden kautta

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2011	TA 2012	TA 2013-2015
Kävijämäärät			
- tapahtumat ja tilaisuudet		3000	3000
- Taidenäyttelyt		1800	1800
- Museo		1000	1000
- Kulttuuritilaisuudet ja -tapahtumat	3,50	1500	1500
Kulttuuri/ valtionosuuden yksikkö-hinta/asukas		3,50	3,50

Liikuntatoimi

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Liikuntatoimi						
TUOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	11 215	36 050	35 200	-2,4	32	30
TOIMINTAKULUT	-247 576	-238 449	-241 703	1,4	-246	-249
TOIMINTAKATE	-236 362	-202 399	-206 503	2,0	-213	-219
VUOSIKATE	-236 362	-202 399	-206 503	2,0	-213	-219
Poistot ja arvonalentumiset	-42 304	-42 304	-42 304		-42	-42

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Puikkari						
TUOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	92 577	135 862	151 902	11,8	152	152
TOIMINTAKULUT	-467 349	-486 049	-512 673	5,5	-524	-535
TOIMINTAKATE	-374 772	-350 187	-360 771	3,0	-372	-383
Rahoitustuotot ja -kulut	-165					
Poistot ja arvonalentumiset	-103 263	-103 263	-103 263		-103	-103

Liikuntapalvelujen tavoitteena on tarjota eri-ikäisille laadukkaita, monipuolisia ja ympärivuotisia liikuntapalveluja sekä edistää liikunnan avulla terveyttä ja tukea seuroja ja järjestöjä.

Tavoitteet

- Terveysliikuntaohjelman toteuttaminen kaupunkilaisten hyvinvoinnin edistämiseksi
- Terveysliikuntahankkeen suunnittelu ja toteuttaminen
- Peruskorjatun liikuntahallin toimintojen kehittäminen
- Uimahallin toimintojen kehittäminen
- Nuorten ja maahanmuuttajien liikuntaharrastusten kehittäminen hankkeen avulla
- Liikunnallisten iltapäiväkerhojen toiminnan kehittäminen yhteistyössä koulujen ja kyläseurojen kanssa
- Ikäihmisten hyvinvoinnin edistäminen liikunnan avulla
- Yhteistyöverkoston kehittäminen Pudasjärven kaupungin ja urheiluseurojen/yhdistysten kanssa
- Vapaa-aikatoimiston muodostaminen

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2011	TA 2012	TA2013-2015
Liikuntapalvelujen tuotteet ja niihin osallistujien määrä			
- Liikuntahalli	26 500	34 000	34 000
- Virkistysuimala Puikkari	32 900	53 000	53 000
Liikunta/valtionosuuden yksikköhintä /asukas	12,00	12,00	12,00

Nuorisotoimi

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Nuorisotoimi						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	10 273	10 900	5 000	-54,1	5	5
TOIMINTAKULUT	-155 583	-156 455	-153 577	-1,8	-155	-168
TOIMINTAKATE	-145 310	-145 555	-148 577	2,1	-150	-163

Nuorisopalvelujen tavoitteena on tukea nuorten kasvua ja itsenäistymistä, edistää nuorten aktiivista kansalaisuutta ja nuorten sosiaalista vahvistamista sekä parantaa nuorten kasvu- ja elinoloja.

Tavoitteet

- Nuorisotiloja uudistetaan yhteistyössä nuorten ja työllistämisyksikön kanssa
- Järjestetään nuorille mahdollisuuksia osallistua paikallista ja alueellista nuorisotyötä ja -politiikkaa koskevien asioiden käsittelyyn
- Tuetaan paikallisia nuorisoyhdistyksiä ja muita nuorisoryhmiä
- Lasten ja nuorten tarvitsemien palveluiden riittävyyden, laadun ja viranomaistoiminnan saumattomuuden edistäminen monialaisessa toimijaverkostossa
- Nuorten ympäristökasvatus: vapaaehtoistoiminnan edistäminen
- Nuorten elämänhallinnan tukeminen, työllistymismahdollisuuksien lisääminen ja opiskelun edistäminen yhteistyössä työllistämisyksikkö, työpajapalvelut ja etsivä nuorisotyö
- Nuoria kuullaan heitä koskevissa asioissa - Lasten Parlamentin ja Nuorten Parlamentin toiminta ja aloitekanava
- Lasten ja nuorten sosiaalinen vahvistaminen: tila- ja ryhmätoiminnan edistäminen, aikaisätoiminnan koordinointi

Tunnusluvut

Suoritteet	TP 2011	TA2012	TA2013-2015
Nuoria 0-29-vuotiaita	2796	2859	2700
Nuorisotilat/ kävijämäärät	8578	10000	7000
Aukiolopäivät	227	200	200
Nuorisokahvila, aukioloillat			20
Nuorisoaloitteet	650	400	100
Päiväleiritointapäiviä			15
Retkipäiviä			10
Ehkäisevän päihdetyön ja lastensuojelun tapahtumat			8
Valtionosuuden yksikköhinta/nuori	15,00	15,00	15,00

Sisäisen valvonnan järjestäminen

Sivistyksen alueen toimintaan ja talouteen liittyvät päätökset tehdään voimassaolevien lakien ja sääntöjen mukaan.

Sisäiseen valvontaan kuuluvaa sisäistä seuranta- ja tarkkailua suoritetaan systemaattisesti lautakuntien ja vastuuhenkilöiden toimesta. Sisäiseen tarkastukseen valitaan vuosittain kaksi tarkastajaa.

Taloutta ja toimintaa koskevaa raportointia suoritetaan kaupunginhallituksen antamien ohjeiden mukaan.

6.4. Tekninen toimi (Tekninen ja ympäristötoimi)

Visio:

Uusi, elinvoimainen ja ennakkoluuloton Pudasjärvi

Toiminta-ajatus:

Tekninen toimi järjestää kuntaorganisaatiolle ja kuntalaisille tekniset palvelut sekä vastaa maankäytöstä huomioiden ekologisesti kestävä kehityksen. Tekninen toimi ylläpitää ja kehittää elinympäristön viihtyvyyttä, terveellisuutta ja turvallisuutta edistämällä hyvää rakentamistapaa ja ympäristönsuojelua.

Pudasjärven kaupunki	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muutos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
ulkoinen/sisäinen	2 011	2 012	2 013	%	2 014	2 015
TEKNINEN TOIMI						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	5 209 961	4 882 625	5 384 297	10,3	5 496	5 574
Maksutuotot	207 828	191 000	219 800	15,1	222	224
Tuet ja avustukset	142 318	72 300	3 000	-95,9	3	3
Muut toimintatuotot	4 529 211	4 462 708	4 311 277	-3,4	4 404	4 495
TOIMINTATUOTOT	10 089 318	9 608 633	9 918 374	3,2	10 125	10 296
Valmistus omaan käyttöön	52 024	44 200	24 500	-44,6	21	25
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-3 353 910	-2 628 902	-3 028 699	15,2	-3 068	-3 089
Palvelujen ostot	-4 179 605	-4 121 361	-3 897 815	-5,4	-4 031	-4 094
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 313 392	-3 147 300	-3 214 569	2,1	-3 271	-3 317
Avustukset	-88 215	-45 000	-45 000		-45	-45
Muut toimintakulut	-673 154	-236 104	-371 772	57,5	-382	-386
TOIMINTAKULUT	-11 608 277	-10 178 667	-10 557 855	3,7	-10 798	-10 931
TOIMINTAKATE	-1 466 935	-525 834	-614 981	17,0	-653	-611
Muut rahoituskulut	-100					
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 960 618	-1 783 824	-2 072 901	16,2	-2 016	-1 994
Rahastojen muutos	-49 990					

Valtuuston hyväksymät tavoitteet vuodelle 2013

Kriittinen menestystekijä	Tavoite	Mittari
Teknisen organisaation palvelujen kehittäminen vastaamaan kaupungin tarvetta	Aktiivinen toiminta eri sidosryhmien kanssa, jolloin kuntalaisten tarvitsemat tekniset peruspalvelut voidaan toteuttaa taloudellisesti ja tarkoituksenmukaisesti	Kuntalaisten asuminen eri osaluilla pystytään turvaamaan mahdollisimman pitkään
Teknisen henkilöstöressurssien oikein kohdentaminen	Palveluiden tuottamistavan muuttaminen tavoitteena asiakastytyväisyyden ja työhyvinvoinnin parantaminen	Asiakastytyväisyyskysely koko teknisen toimen palveluista
Toimintaympäristön muutosten	Maapoliittinen ohjelma	Valmistuu vuonna 2013

jatkuva ja aktiivinen seuranta painopisteenä Syötteen alue	Iijoen rantayleiskaava valmiiksi vuoden 2013 loppuun Livojoen rantayleiskaava valmiiksi vuoden 2013 loppuun	Yleiskaava valmistuu alkuvuodesta 2013 Yleiskaava valmistuu alkuvuodesta 2013
Liikenneväylien, yleisten alueiden sekä liikuntapaikkojen toimintojen kehittäminen	Luokkavaaran tontit saadaan tehokkaaseen myyntiin	Kiinteistövälittäjän sopimus päättyy vuoden 2012 lopussa. Myyntiä tehostetaan markkinointisuunnitelmalla. Myynnin tavoite on 10 tonttia vuodessa.
Kaukolämpö- ja Syötteen vesi- ja viemärlaitoksen kehittäminen	Nuorille suunnattujen liikkumis- ja urheilumahdollisuuksien lisääminen	Kylillä olevien liikuntapaikkojen toiminnan ja ylläpidon kehittäminen yhdessä kylillä toimivien yhdistysten kanssa
	Suoritetaan keskustan alueen lämpökeskuksen lämmöntuotannon ja lämpökeskuksen kattilalaitoksen uusimiseen ja kehittämiseen liittyvä selvitys. Hankitaan Huminan alueen lämpökeskukseen varakattila. Varakattilan hankinta on välttämätön Laidun-alueen Huminan-Honkasenperän alueen lämmöntoimituksen turvaamiseksi.	Liikenneväylien osalta tiekuntien toiminnan aktivointi ja yksityisteiden parantamiseen liittyvän rahoituspohjan tarkastelu yhteistyössä tiekuntien kanssa
	Syötteen vesi- ja viemärlaitoksen uuden liittymis- ja käyttömaksutak- san käyttöönotto. Syötteen jätevedenpuhdistamon lupaehtojen mukainen uusi ympäristölupahakemus tulee jättää v. 2013 aikana lupaviranomaiselle	Selvitys valmistuu lokakuun loppuun.
	Kattila on asennettu helmikuun aikana.	
Jätehuollon toiminnan kehittämisen	Jätehuoltoon liittyvien määrä väh. 90 %	Ympäristölupahakemus on laadittu lokakuun loppuun mennessä.
	Aktiivinen jäteneuvonta ja tiedottaminen	Liittymismäärän lisääminen Jätehuollon tuloilla katetaan jätehuollosta aiheutuvat menot Jätteiden lajittelupisteiden käytön tehostuminen ja kunta-laisten jätelajittelun tietouden parantuminen
Toimitilasuunnitelma 2012-2022 täytäntöönpano	Kaupungin käytössä olevien ja kunnossapidettävien rakennusten neliömäärä vastaa kaupungin tarvetta	Käytöstä poistuva neliömäärä Kaupungin omistamien huonokuntoisten ja korjauskelvottomien rakennusten purkamisen selvitys Kaupungin palveluja ja toi-

Lähiiruokakulttuurin kehittäminen	Lähiiruuan käytön lisääminen parantaa osaltaan ruuan laatua (tuoreus, logistiikan hyödyntäminen) ja lähi-ruokatuottajien toimintamahdollisuuksia	mintoja tiivistetään mahdollisimman paljon saman katon alle Ruokapalvelujen elintarvike-ostoista väh. 8 % ostetaan paikkakunnan tuottajilta.
-----------------------------------	--	---

Toimintalinjat ja tavoitteet taloussuunnitelmakaudeksi 2014-2015

Strategiset tavoitteet:	Tekninen toimi järjestää kuntaorganisaatiolle ja kuntalaisille tekniset peruspalvelut sekä vastaa maankäytöstä huomioiden ekologisesti kestävä kehityksen. Toimitilasuunnitelman tehokas toimeenpano ja vuosittainen päivityminen Lähiiruokakulttuurin kehittäminen
Vaikuttavuustavoitteet:	Turvataan kaupunkilaisten liikkuvuus kaupungin eri osa-alueilla sekä nopeasti reagoiva hallintomalli Kiinteistömäärän ja -kustannusten pieneneminen Lähiiruuan käytön lisääminen parantaa osaltaan ruoan laatua (tuoreus, logistiikan hyödyntäminen) ja lähi-ruokatuottajien toimintamahdollisuuksia
Tuotantotavoitteet:	Turvallinen, viihtyisä ja toimiva infra sekä kattavat liikennepalvelut Neliöpohjaisiin vuokriin siirtyminen Ruokapalvelujen elintarvikeostoista väh. 8 - 10 % ostetaan paikkakunnan tuottajilta.

Tekniset palvelut

Tilivelvolliset:

Tekninen lautakunta, tekninen johtaja, tulosityksiköiden vastuulliset viranhaltijat

Taloudelliset tavoitteet vuodelle 2013

Kaukolämpölaitoksen taksoja korotetaan 1.1.2013 alkaen n. 5 % ja Syötteen vesi- ja viemärlaitoksen taksoja n. 3 % sekä jätehuoltotaksojen osalta korotus on 1 %, joka johtuu arvonalisäveroprosentin valtakunnallisesta korottamisesta. Ruokapalvelujen ateriahintojen arvioitu korotustarve on 10-15 %.

Kaupungin yleisten alueiden, taajaman ja Syötteen piha-alueiden, kiinteistönhoitopalvelujen ja siivouspalvelujen urakat päättyvät 1.10.2013. Nämä kilpailutetaan vuoden 2013 aikana.

Mahdollinen kaupungin johtamisjärjestelmän muutos voi tuoda muutoksia myös teknisen toimen päätös- ja toimintamalleihin.

Taulukko tuloista ja menoista vuodelle 2013 ja TS 2014-2015

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Tekniset palvelut						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	4 572 693	4 358 300	4 764 330	9,3	4 865	4 931
Maksutuotot	2 963	9 000	9 000		9	9
Tuet ja avustukset	137 046	72 300	3 000	-95,9	3	3
Muut toimintatuotot	4 485 814	4 462 708	4 311 277	-3,4	4 404	4 495
TOIMINTATUOTOT	9 198 515	8 902 308	9 087 607	2,1	9 281	9 438
Valmistus omaan käyttöön	52 024	44 200	24 500	-44,6	21	25
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-2 310 547	-1 709 753	-1 976 593	15,6	-2 011	-2 012
Palvelujen ostot	-4 042 043	-4 006 372	-3 772 152	-5,8	-3 915	-3 977
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 291 111	-3 120 900	-3 183 233	2,0	-3 240	-3 288
Avustukset	-88 215	-45 000	-45 000		-45	-45
Muut toimintakulut	-596 234	-147 620	-268 938	82,2	-278	-281
TOIMINTAKULUT	-10 328 149	-9 029 645	-9 245 916	2,4	-9 489	-9 603
TOIMINTAKATE	-1 077 611	-83 137	-133 809	60,9	-188	-141
Muut rahoituskulut	-95					
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 958 836	-1 782 043	-2 071 120	16,2	-2 014	-1 992
Rahastojen muutos	-49 990					

Hallinto- ja tukipalvelut

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Hallinto- ja tukipalvelut						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	115 477	72 000		-100,0		
TOIMINTAKULUT	-316 784	-306 460	-199 552	-34,9	-203	-208
TOIMINTAKATE	-201 307	-234 460	-199 552	-14,9	-203	-208
Rahoitustuotot ja -kulut	-10					

Toiminta-ajatus:

Teknisen toimen alaisuuteen kuuluvien hallinto- ja toimistotehtävien hoitaminen. Teknisen lautakunnan ja siihen kuuluvan tiejaoston toiminnan hoitaminen.

Toiminnalliset tavoitteet:

Hallinto- ja toimistotehtävät hoidetaan yhteisesti sovittavien periaatteiden mukaisesti. Yksityistielain mukaiset toimitukset ja katselmukset hoitaa kolmijäseninen tiejaosto.

Yhteistyötä eri sidosryhmien ja kaupungin projektien kesken tehostetaan.

Asiakastytyväisyyskyselyn toteuttaminen koko teknisen toimen palveluista.

Tunnusluvut:

Kustannukset	Tot. 2011	Arv.2012	Arv.2013	Arv.2014	Arv.2015
€/as	-17,17	-16,97	-16,38	-16,11	-16,38

Maankäyttö

Kaavoitus- ja mittaus toiminta

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Kaavoitus- ja mittaus toiminta						
TUOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	5 844	9 000	9 000		9	9
Valmistus omaan käyttöön	165	14 200	2 500	-82,4	3	3
TOIMINTAKULUT	-173 433	-174 516	-165 714	-5,0	-167	-171
TOIMINTAKATE	-167 424	-151 316	-154 214	1,9	-156	-160
Rahoitustuotot ja -kulut	-2					
Poistot ja arvonalentumiset	-36 307	-34 328	-28 500	-17,0	-2	-2

Toiminta-ajatus:

Vastaa maankäytön suunnittelusta, maaomaisuuden hoidosta, kartastotehtävistä sekä osoitejärjestelmän ylläpidosta.

Toiminnalliset tavoitteet:

Jatketaan keskeneräisiä kaavoitushankkeita:

- Iijoen rantayleiskaavoitus
- Livojoen rantayleiskaavoitus
- Kurenalan yleiskaavoitus
- Törrönkankaan yleiskaavoitus
- Tolpanvaaran yleiskaavoitus
- Asemakaavojen ajantasaisuuden arviointi

Pidetään yllä ajantasaista asemakaavaa ja laaditaan kaavoituskatsaus.

Pidetään yllä osoitejärjestelmää.

Tunnusluvut:

Kustannukset	Tot. 2011	Arv.2012	Arv.2013	Arv.2014	Arv.2015
€/as	-16,06	-20,81	-20,35	-18,29	-18,29

Maa- ja metsätilat

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Maa- ja metsätilat						
TUOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	153 297	174 000	174 000		174	174
TOIMINTAKULUT	-42 592	-47 925	-44 870	-6,4	-45	-45
TOIMINTAKATE	110 705	126 075	129 130	2,4	129	129

Toiminnalliset tavoitteet:

Suoritetaan metsänhoitotöitä metsätaloussuunnitelman mukaisesti. Uusi-Illickaisen tilalla tehdään äestystä ja metsän istutusta, Törrön Koulutilalla raivausta ja ojitusmätästystä ja Pohjanperän tilalla istutusta ja ojitusmätästystä. Puun myynnistä arvioidaan saatavan bruttotulona noin 74.000 €. Uudistamis- ja taimikonhoitotöiden jälkeen nettotuloksi jää n. 55 000 €.

Luokkavaaran tonttien markkinointiin on varauduttu 10 000 eurolla.

Maa- ja vesialueiden vuokratuloja on arvioitu saatavan n. 100 000 €.

Tunnusluvut:

Kustannukset	Tot. 2011	Arv.2012	Arv.2013	Arv.2014	Arv.2015
€/as	14,33	14,41	14,09	14,09	14,09

Liikenneväylät, yleiset alueet ja liikuntapaikat

Liikenneväylät

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Liikenneväylät						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	194 366	3 100	3 000	-3,2	3	3
Valmistus omaan käyttöön	18 475	15 000	7 000	-53,3	7	7
TOIMINTAKULUT	-961 369	-831 511	-874 251	5,1	-896	-918
TOIMINTAKATE	-748 528	-813 411	-864 251	6,3	-886	-908
Poistot ja arvonalentumiset	-322 799	-277 589	-312 541	12,6	-313	-313
Varausten ja rahastojen muutokset	-49 990					

Toiminta-ajatus:

Mahdollistaa kuntalaisten liikkumisen kaavateillä, yksityisteillä ja ns. muilla teillä mahdollisimman turvallisesti kaikkina vuodenaikoina.

Toiminnalliset tavoitteet:

Pudasjärven kaupunki on kilpailuttanut liikenneväylien hoidon ja kunnossapidon vuoteen 2013 sekä tievalaistuksen hoidon vuoteen 2017 saakka yhdessä Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskuksen kanssa. Merkittävä osa talousarviomäärärahoista vuosittain on sidottu näihin urakoihin. Urakkahinnat muodostuvat kiinteästä osasta ja yksikköhintaisesta osasta joka elää jonkin verran vuosittain kunnossapitotarpeiden mukaan (sorastus, pölynsidonta, niitot ja raivaukset sekä lisähöyläykset)

Nykyisen alueurakan ulkopuolella olleet mm. seuraavat työt:

Liikennemerkkien, siltojen ja rumpujen kunnossapito, kinostimet, kelirikkovauriot, opasteet, sadevesiviemärit ja -kaivot, taajaman vihertyöt, päällysteet, korokkeet, reunatuet, alikulkujen pumppaamot, kuivatukset, paannejäättyöt ovat uudessa omassa alueurakassa v. 2013 lokakuuhun saakka. Alueurakoiden kautta kunnossapidetään tiekuntien kanssa hoitosopimuksella olevia teitä n. 350 km, kaavateitä ja kevytliikenneväyliä n. 67 km ja n. 30 km muita teitä. Lisäksi kunta avustaa n. 240 km tilojen teitä 50 000 €/lla.

Vuosittain tuloutetaan liikenneväylien kustannuspaikkaan n. 30.000,- € tienpitorahastosta. Alueurakkaan kuuluvien liikenneväylien kunnossapitoluokat on määritelty yhdessä tiehallinnon kanssa.

Tunnusluvut:

	Tot. 2011	Arv. 2012	Arv. 2013	Arv. 2014	Arv. 2015
Kaavatiet €/km	3450	3460	3470	3470	3480
Kaavatiet €/as	24,9	25,5	26	27	28
Yksityistiet €/km	780	790	790	795	800
Yksityistiet €/as	29,8	30,4	30,7	30,9	31,1

Yksityisteiden rakentaminen

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Yksityistiet						
TULOSASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	-13					
TOIMINTAKULUT	-21 915	-19 559	-10 000	-48,9	-10	-10
TOIMINTAKATE	-21 928	-19 559	-10 000	-48,9	-10	-10
Poistot ja arvonalentumiset	-9 559	-8 697	-12 147	39,7	-12	-12

Toiminta-ajatus:

Huolehtia valtionavustusten yksityisteiden rakenteellisesta kunnosta ja liikenneturvallisuudesta.

Toiminnalliset tavoitteet:

Valtionavustusten yksityisteiden osalta varaudutaan v. 2013 aikana uusien kohteiden suunnitteluun, rahoituksen valmisteluun sekä perusparantamiseen. Suurempiin kohteisiin tarvittavat määrärahat päätetään erikseen.

Tunnusluvut:

	Tot. 2011	Arv.2012	Arv. 2013	Arv. 2014	Arv. 2015
Nettomenot €/as	-1,3	-1,4	- 1,5	- 2,0	-2,0

Puistot ja yleiset alueet

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Puistot ja yleiset alueet						
TULOSASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	24 857	6 000	1 500	-75,0	2	2
Valmistus omaan käyttöön	1 666					
TOIMINTAKULUT	-213 070	-135 320	-122 395	-9,6	-125	-129
TOIMINTAKATE	-186 546	-129 320	-120 895	-6,5	-124	-127
Poistot ja arvonalentumiset	-151 949	-146 505	-199 235	36,0	-198	-198

Toiminta-ajatus:

Yleisten alueiden kunnosta, viihtyvyydestä, siisteydestä ja turvallisuudesta huolehtiminen.

Toiminnalliset tavoitteet:

Toimintaa joudutaan edelleen tarkastelemaan ja kohteita priorisoimaan määrärahojen reaaliarvon pienentyessä. Toiminta painottuu linja-autoaseman, torin, Mummarin P-alueen, liikennepuiston, matonpesupaikan ja Sivakkasuon monitoimipuiston ylläpitoon. Uimarantojen ylläpito keskittyy viiteen viralliseen uimarantaan (Rajamaan ranta, Naamankajärven ranta, Kovalammen ranta, Kangaslammen ranta ja Luppoveden ranta). Lentokentän toimintaa muutetaan kentän kehittämisen myötä. Tulvapenkereiden ylläpitokustannukset kasvavat vanhimpien pumpaamojen lisääntyvällä huoltotarpeella ja uuden Laidunalueen tulvapenkereen valmistuttua v. 2012 aikana. Tulvapenkereiden osalta hoidetaan lähinnä niiden toiminnallinen valmius.

Lisäksi tarveharkinnan mukaan kunnossapidetään 8 kpl leikkipuistoja, P-alueet, Jyrkkäkosken alue, sora- ja palopostit ja kaivot, opastus ja viitoitus.

Viher- ja istutustoissa pääpaino on ydinkeskustan alueilla.

Puistojen jääkenttien jäädytystä toteutetaan määrärahojen puitteissa.

Puistot ja yleiset alueet hoidetaan alueurakoinnin kautta.

Tunnusluvut:

Kustannukset	Tot. 2011	Arv. 2012	Arv. 2013	Arv. 2014	Arv. 2015
€/as	-10,6	- 10,7	-10,8	-10,9	-11,0

Liikuntapaikkojen kunnossapito

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Liikuntapaikat						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	8 293	4 050	2 900	-28,4	3	3
Valmistus omaan käyttöön	1 691					
TOIMINTAKULUT	-264 900	-192 504	-196 065	1,8	-201	-206
TOIMINTAKATE	-254 916	-188 454	-193 165	2,5	-198	-203
Poistot ja arvonalentumiset	-61 769	-57 175	-56 052	-2,0	-56	-56

Toiminta-ajatus:

Ulkoliikuntapaikat pidetään sellaisessa kunnossa, että liikuntatoimi voi toimia niissä liikuntalain velvoittamissa puitteissa ja niiden arvo säilyttäen.

Toiminnalliset tavoitteet:

Tulosityksikön kunnossapitoon kuuluvat: Suojoalinnan urheilukenttä, Suojoalinnan jääkiekkotenniskenttä, keskustan pallokentät, kuntoradat, -ladut, haja-asutusalueen liikuntapaikat, -reitit, skeittipaikka sekä Rajamaanrannan lähiliikuntapaikka.

Haja-asutusalueella olevien liikuntapaikkojen ja reittien kunnossapitoa pyritään toteuttamaan yhdessä kyläyhteisöjen kanssa. Liikuntapaikkojen kunnossapito sisältyy alueurakkaan.

Tunnusluvut:

Kustannukset	Tot. 2011	Arv. 2012	Arv. 2013	Arv. 2014	Arv. 2015
€/as	- 23,1	-23,5	- 23,9	- 24,2	- 24,4

Kaukolämpölaitokset

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Kaukolämpölaitokset						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	2 140 460	2 295 000	2 362 730	3,0	2 425	2 460
Valmistus omaan käyttöön	8 364	15 000	10 000	-33,3	6	10
TOIMINTAKULUT	-1 680 402	-1 613 270	-1 679 895	4,1	-1 723	-1 749
TOIMINTAKATE	468 423	696 730	692 835	-0,6	708	721
Poistot ja arvonalentumiset	-239 830	-196 866	-354 814	80,2	-339	-326

Toiminnalliset tavoitteet:

Kaukolämpöä tuotetaan 62 500 MWh, josta kotimaisella polttoaineella tuotetaan 90 %.

Kaukolämmön myynti on 53 000 MWh.

Keskustan alueen verkoston laajentamista jatketaan.

Polttoaineiden käyttö jakautuu seuraavasti:

Palaturve	22 500 MWh	36 %
Kuori, puru	18 100 MWh	29 %
Hake	15 650 MWh	25 %
Raskasöljy	6 250 MWh	10 %

Tunnusluvut:

	Tot. 2011	Arv. 2012	Arv. 2013	Arv. 2014	Arv. 2015
Lämmönmyynti MWh/v	51400	51400	52 500	54 000	55 000

Kaukolämpölaitoksen taksoihin suoritetaan kustannusnousua vastaava korotus 1.1.2013 alkaen.

Vesi- ja viemärilaitos

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Vesi- ja viemärilaitos						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	225 590	209 000	231 400	10,7	236	240
Valmistus omaan käyttöön	13 725					
TOIMINTAKULUT	-235 965	-185 820	-207 780	11,8	-212	-216
TOIMINTAKATE	3 351	23 180	23 620	1,9	24	25
Poistot ja arvonalentumiset	-126 532	-125 147	-134 819	7,7	-135	-135

Vesilaitos

Toiminta-ajatus:

Hyvän talousveden toimittaminen asiakkaille luotettavasti Syötteen alueella.

Toiminnalliset tavoitteet:

Pytkynharjun ja Ahvenvaaran vedenottamon maksimikäyttö vedenjakelun lisäyksen johdosta. Verkoston rakentamista jatketaan uusille kaava-alueille ja uusille kuluttajille vanhoilla kaava-alueilla..

Vesilaitoksen kulutustaksoihin esitetään kustannusnousua vastaava korotus 1.1.2013 alkaen ja poistetaan mittarimaksu sisällyttämällä se perusmaksuun.

Tunnusluvut:

	Tot. 2011	Arv. 2012	Arv. 2013	Arv. 2014	Arv. 2015
Vesimaksu €/m ³	1,18	1,22	1,26	1,40	1,50
Myyty vesimäärä m ³	36 200	37 000	38 000	40 000	42000

Viemärilaitos

Toiminta-ajatus:

Syötteen alueen jätevesien puhdistaminen siten, että se ei kuormita alueen luontoa.

Toiminnalliset tavoitteet:

Jätevesipuhdistamolle tulevan jäteveden ja sakokaivolietteen puhdistaminen lupaehtojen mukaisesti.

Verkoston rakentamista jatketaan uusille kaava-alueille ja uusille kuluttajille vanhoilla kaava-alueilla.

Viemärilaitoksen kulutustaksoihin suoritetaan kustannusnousua vastaava korotus 1.2.2013 alkaen.

Tunnusluvut:

	Tot. 2011	Arv. 2012	Arv. 2013	Arv. 2014	Arv. 2015
Jätevesimaksu e/m ³	3,14	3,34	3,45	3,60	3,70
Käsitelty vesimäärä m ³	46 500	46 500	48 000	49 000	50000

Jätehuolto

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Jätehuolto						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	425 298	312 000	448 000	43,6	458	460
TOIMINTAKULUT	-552 181	-312 490	-376 528	20,5	-379	-380
TOIMINTAKATE	-126 883	-490	71 472	14 686,1	79	80
Poistot ja arvonalentumiset	-36 093	-36 118	-36 118		-36	-36

Toiminta-ajatus:

Jätehuolto toimii jätelain mukaisesti aiheuttamisperiaatteella, jossa jätteen tuottaja maksaa jätehuollosta aiheutuvat kustannukset mm. jätteenkäsittelypaikkojen käytön, käytöstä poistamisen, vaikutusten jälkiseurannan sekä jätehuollon tulevan kehittämisen.

Toiminnalliset tavoitteet:

Ylläpidetään Kurenalan siirtokuormaus- ja hyötyjäteasemaa, jossa otetaan vastaan myös ongelmajätteitä. Pudasjärven kaupunki ja Oulun jätehuolto ovat tehneet jätehuollossa yhteistyösopimuksen, jossa Pudasjärvellä jätteet kerätään siirtokuormausasemalle, josta ne toimitetaan Ouluun Ruskon jätelaitokselle.

Lisäksi pidetään yllä sivukylien lietteenkäsittelypaikkoja (Sarakyä, Hetekylä, Puhoskylä). Toimitetaan ympäristöluvan mukaista ympäristövaikutusten seurantaohjelmaa 2010 maise-
moldulla ja suljetulla kaatopaikalla.

Annetaan neuvontaa ja tiedotetaan jätteen tuottajia jätteen lajittelemiseksi, hyödyntämiseksi ja aiheuttamisperiaatteen korostamiseksi sekä loppusijoitettavan jätteen vähentämiseksi. Kehitetään jätepalveluja koko kaupungin alueella. Tehostetaan hyöty- ja ongelmajätteiden keräystä.

Tunnusluvut:

	2011	2012	2013	2014	2015
Jätehuoltokustannus €/as	18,2	20,5	20,5	21,0	21,0
Jättemäärä kg/as	270	260	250	250	250

Tilapalvelut

Tilapalvelujen osalta asetettuihin tavoitteisiin pääsemin edellyttää koko kunnan organisaation sitoutumista vaadittaviin muutoksiin. Vuoden 2012 lopussa valmistuva toimitilas suunnitelma antaa kaupungille pitkän tähtäimen suunnitelman ja toteutustavan rakennusten osalle.

Tunnusluvut:

	Tot. 2011	TA 2012	TA 2013	TS 2014	TS 2015
Tuotot	4 396 630	4 404 658	4 254 577	4 347	4 438
Kulut	4 428 375	3 955 252	3 972 868	4 109	4 160
Toimintakate	-31 754	449 406	281 709	238	278

(Sisältää: omat rakennukset, vuokralla olevat rakennukset, muut rakennukset ja korjausneuvonta)

Omassa käytössä olevat rakennukset ja toimitilat

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Omassa käytössä olevat rak. ja toimit.						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	2 104 251	1 896 148	2 149 982	13,4	2 196	2 245
Valmistus omaan käyttöön	7 751		5 000	100,0	5	5
TOIMINTAKULUT	-2 211 253	-2 931 353	-2 066 675	-29,5	-2 174	-2 195
TOIMINTAKATE	-99 251	-1 035 205	88 307	-108,5	27	55
Rahoitustuotot ja -kulut	-49					
Poistot ja arvonalentumiset	-137 391	-128 255	-127 837	-0,3	-128	-128

Toiminta-ajatus:

Eri hallintokuntien ja projektien tarvitsemien tilojen vuokraus ylläpito ja hoito

Toiminnalliset tavoitteet:

Toimitilasuunnitelman toteuttaminen

Tilojen vuokraus m²-perusteiseksi

Kiinteistöautomaation hyödyntäminen

Rakennusten arvon säilyttävä ylläpito ja hoito energiataloudellisesti

Kiinteistöhoitotyön toteutus mitoituksen mukaisesti

Vuokratut rakennukset ja toimitilat

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Vuokratut rakennukset ja toimitilat						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	2 283 741	2 508 510	2 103 895	-16,1	2 150	2 193
Valmistus omaan käyttöön	187					
TOIMINTAKULUT	-2 175 054	-997 049	-1 873 818	87,9	-1 900	-1 930
TOIMINTAKATE	108 873	1 511 461	230 077	-84,8	250	263
Rahoitustuotot ja -kulut	-34					
Poistot ja arvonalentumiset	-773 782	-708 181	-747 104	5,5	-734	-726

Toiminta-ajatus:

Kaupungin omistamien asuinhuoneiden, teollisuustilojen, seutukunnan sekä muiden ulkopuolisille vuokrattujen tilojen ylläpito ja hoito

Toiminnalliset tavoitteet:

Toimitilasuunnitelman toteuttaminen

Kiinteistömäärän ”arvottaminen” / omistuspohjan uudelleen järjestäminen.

Uusien vuokra-arvojen määrittäminen vastaamaan oikeaa kulurakennetta

Kiinteistöautomaation hyödyntäminen

Asuinhuoneistojen ja teollisuustilojen käyttöaste pidetään vähintään nykyisellä tasolla

Rakennusten arvon säilyttävä ylläpito ja hoito energiataloudellisesti.

Yhteistyön tehostaminen kaupungin omistamien kiinteistöyhtiöiden kanssa

Muut rakennukset ja toimitilat

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Muut rakennukset ja toimitilat						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	692		700	100,0	1	1
TOIMINTAKULUT	-30 165	-10 860	-11 766	8,3	-12	-12
TOIMINTAKATE	-29 473	-10 860	-11 066	1,9	-11	-11
Poistot ja arvonalentumiset	-3 787	-2 330	-2 330		-2	-2

Toiminta-ajatus:

Hallintokunnilta vapautuneiden tilojen ylläpito ja hoito

Toiminnalliset tavoitteet:

Toimitilasuunnitelman toteuttaminen

Tuottamattomasta kiinteistömassasta luopuminen

Rakennusten vuokraus vähintään ylläpitokustannusvastaavuudella

Asumis- ja käyttökeltvottomien rakennusten osalta tarkastellaan purkamismahdollisuutta

Korjausneuvonta

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Korjausneuvonta						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTAKULUT	-11 904	-15 990	-20 609	28,9	-22	-23
TOIMINTAKATE	-11 904	-15 990	-20 609	28,9	-22	-23

Toiminta-ajatus:

Valtion asuntorahaston (ARAn) edellyttämien korjausavustusten hakumenettelyyn ja käsittelyyn liittyvää toimintaa.

Avustusten käsittely, katselmukset, rahatilaukset ja neuvonta ovat tärkeimmät tehtävät.

Toiminnalliset tavoitteet:

Asuntokannan säilyttäminen siinä kunnossa, että vanhusväestö pystyy asumaan niissä mahdollisimman pitkään. Toiminta tukee vanhusten kotona asumista ja vähentää laitospaikkojen tarvetta.

Ruokapalvelut

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Ruokapalvelut						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	1 516 362	1 413 500	1 600 500	13,2	1 624	1 649
TOIMINTAKULUT	-1 437 163	-1 255 018	-1 395 998	11,2	-1 419	-1 411
TOIMINTAKATE	79 198	158 482	204 502	29,0	205	238
Poistot ja arvonalentumiset	-59 039	-60 852	-59 623	-2,0	-59	-59

Rimminkankaan ja terveystakeskuksen keittiöt on yhdistetty 1.6.2010 alkaen keskuskeittiöksi, joka sijaitsee Rimminkankaan koulukeskuksessa. Keskuskeittiö valmistaa keskusta-alueen koulujen ja sivukyläien koulujen ateriat sekä päivähoiton yksiköiden ateriat. Sarakylän oppi-

laille ateriat valmistetaan koululla. Kipinän koululle ateriat toimittaa Niemitalon Juustola. Ateriapalveluja myydään myös ulkopuolisille, joista suurin on Oulunkaaren kuntayhtymä.

Toiminnalliset tavoitteet:

Keskuskeittiön tavoitteina ovat laadukkaat tuotteet ja tuotteistaminen. Paikkakunnan tuotteita pyritään enenevässä määrin ostamaan ruoanvalmistukseen, kuitenkin vähintään 8 % elintarvikkeisiin varatuista määrärahoista. Keskuskeittiö käyttää ruoanvalmistuksessa n. 80 % kotimaisia elintarvikkeita.

Taloudelliset tavoitteet:

Keskittämällä ruokapalvelujen toimintoja, valmisprosesseja voidaan tehostaa, jolloin henkilöstömäärän tarvetta tulee tarkastella uudelleen. Vuoden 2013 aikana eläköityy yksi henkilö. Ateriahintojen korotustarve on 10-15 %.

Rakennusvalvonta

Taulukko tuloista ja menoista

Pudasjärven kaupunki	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muutos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
ulkoinen/sisäinen	2 011	2 012	2 013	%	2 014	2 015
Rakennusvalvonta						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	486					
Maksutuotot	91 783	90 000	91 800	2,0	94	96
Tuet ja avustukset	1 891					
TOIMINTATUOTOT	94 160	90 000	91 800	2,0	94	96
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-157 577	-141 875	-136 164	-4,0	-139	-141
Palvelujen ostot	-22 509	-14 625	-17 500	19,7	-18	-18
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 628	-1 500	-1 600	6,7	-2	-2
Muut toimintakulut	-5 932	-5 600	-5 740	2,5	-6	-6
TOIMINTAKULUT	-188 646	-163 600	-161 004	-1,6	-164	-167
TOIMINTAKATE	-94 487	-73 600	-69 204	-6,0	-71	-72
Muut rahoituskulut	-2					

Tilivelvolliset: Rakennuslautakunta, tarkastusinsinööri

TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2013

Kriittinen menestystekijä	Tavoite	Mittari
Keskittyminen ydintehtävään	Lupakäsittelyajan pysyttäminen kohtuullisena	Max. 3 – 4 viikkoa käsittelyaika
Yhteistoiminta muiden tahojen ja toimijoiden kanssa	Hyvän palvelutason ylläpitäminen ja lomitukset	Asiakaspalautteet
Palveluiden tuottaminen kustannustehokkaasti	Maksujen tarkastaminen	Vuoden 2013 alusta
Korjausneuvonta	Kuntalaisten ohjaaminen ja opastus avustusten hakemisessa	ARA:n myöntämät avustukset

SUUNNITTELUKAUDEN 2014-2015 TAVOITTEET:

Strategiset tavoitteet:	Lakien ja säännösten mukaiset palvelut ja kuntasuunnitelman huomioiminen.
Vaikuttavuustavoitteet:	Turvallinen, terveellinen, viihtyisä ja tarkoituksenmukainen rakentaminen. Ekologisuuden ja energiatehokkuuden huomioiminen lupapäätöksissä.
Tuotantotavoitteet:	Joustavat palvelut kaikille asiakkaille.

Toiminta-ajatus:

Rakennusvalvonnan toiminta-ajatuksena on yhteiskunnan päämäärien mukaisesti olla myötävaikuttamassa kaavojen toteutumiseen sekä siihen, että rakentaminen täyttää yleisesti hyväksytyt normit terveellisyyden, turvallisuuden ja teknisen laadun suhteen ja että rakennettu ympäristö muodostuu turvalliseksi, virikkeelliseksi ja esteettisesti tyydyttäväksi. Toiminnallisena tavoitteena on hyvän palvelutason ja kohtuullisen lupakäsittelyajan säilyttäminen. Toiminnassa huomioidaan kaupungin elinvoimaisuus, ekologiset arvot, opastus ja ohjaus uusiutuvan energian hyödyntämisen ja viihtyisän ympäristön säilyminen sekä kehittäminen.

Toiminnalliset tavoitteet:

Rakennusvalvonnan tehtävät määritellään pääsääntöisesti maankäyttö- ja rakennuslaissa. Rakennuslautakunta toimii valtuuston päätöksellä rakennuslupaviranomaisena ja käyttää eri laeissa määrättyä ratkais- ja toimivaltaa. Rakennusvalvonta kehittää jatkuvasti toimintaansa ottaen huomioon uuden oppimisen ja toiminnan kehittämisen siten, että asiakkaat palveillaan hyvin ja talous on terveellä pohjalla.

Talousarviossa on varattu määräraha 1,45 rakennustarkastajan (0,55, 0,8j a 0,1) ja 1 asiakassihteerin palkkaamiseen.

Rakennus- ja toimenpidelupapäätöksiä tehdään 320, maankäyttö- ja rakennuslain mukaisia ilmoituksia käsitellään 80, rakennusvalvontakatselmuksia noin 450,

Tunnusluvut: (rakennusvalvonta)

Kustannukset	Tot.2011	Arv.2012	Arv.2013	Arv.2014	Arv.2015
€/as	9,0	7,5	7,7	7,9	8,1

Oulunkaaren ympäristölautakunta / Oulunkaaren ympäristöpalvelut

Taulukko tuloista ja menoista

Pudasjärven kaupunki	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muutos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
ulkoinen/sisäinen	2 011	2 012	2 013	%	2 014	2 015
Ympäristöpalvelut						
TULOSSELÄMÄ						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	636 783	524 325	619 967	18,2	631	643
Maksutuotot	113 082	92 000	119 000	29,3	119	119
Tuet ja avustukset	3 382					
Muut toimintatuotot	43 397					
TOIMINTATUOTOT	796 644	616 325	738 967	19,9	751	763
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-885 787	-777 274	-915 942	17,8	-918	-936
Palvelujen ostot	-115 053	-100 364	-108 163	7,8	-98	-98
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-19 653	-24 900	-29 736	19,4	-30	-28
Muut toimintakulut	-70 988	-82 884	-97 094	17,1	-98	-99
TOIMINTAKULUT	-1 091 481	-985 422	-1 150 935	16,8	-1 144	-1 161
TOIMINTAKATE	-294 837	-369 097	-411 968	11,6	-394	-399
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 781	-1 781	-1 781		-2	-2

Tilivelvolliset: Oulunkaaren ympäristölautakunta, ympäristöjohtaja

TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2013

Kriittinen menestystekijä	Tavoite	Mittari
Elintarvikkeiden, kulutustavaroiden sekä kuluttajapalvelujen turvallisuus, hyvä asumisterveys, talousveden ja uimaveden laatu sekä yleinen elinympäristön terveellisyys.	Tavoitteena on ylläpitää viihtyisä, terveellinen ja turvallinen sekä luonnontaloudeltaan kestävä elinympäristö sekä edistää terveysuojelua ja ympäristönsuojelua toimialueellaan.	Riittävä ammattitaitoisten työntekijöiden määrä ja asioiden viivytyksetön käsittely niin lautakunnassa kuin viranhaltijoiden päätöksenteossakin. Käsittelyjen lupien ja ilmoitusten määrä ja käsittelyaika.
Ympäristönsuojelua valvotaan ja edistetään siten, että luontoa ja muuta ympäristöä suojelemalla, hoitamalla ja kehittämällä turvataan kunnan asukkaille terveellinen, viihtyisä ja virikkeitä antava sekä luonnontaloudellisesti kestävä elinympäristö.	Ympäristö-, maa-aines- ja muutkin lupahakemukset käsitellään viivytyksettä. Haja-asutusalueiden asukkaille tiedotetaan riittävästi jätevesijärjestelmien jätevesiasetuksen edellyttämistä toimenpiteistä.	Käsittelyjen lupien määrä ja käsittelyaika. Vesistöjen laatu ja virkistyskelppoisuusluokitus. Annettujen lausuntojen määrä.
Tuotantoeläinten hoito ja eläinlääkintä sekä pieneläinpraktiikka hoidetaan ammattitaidolla ajankäytöksissä tiloissa. Toimintaa kehitetään asiakkaiden palvelutarpeen edellyttämällä tavalla.	Peruseläinlääkäripalvelut toimivat hyvin. Alueella on riittävä määrä ammattitaitoisia eläinlääkäreitä ja toimiva eläinlääkäripäivystys. Käytössä on ajankäytökset klinikatilat.	Suoritettujen toimenpiteiden määrä. Asiakkailta tuleva palaute.

SUUNNITTELUKAUDEN 2014-2015 TAVOITTEET:

Strategiset tavoitteet:	Tuotetaan laadukkaita ja lainmukaiset palvelut hyvin toimivassa alueellisessa organisaatiossa. Henkilöstö on osaavaa ja päätöksenteko sujuvaa. Tarkastellaan organisaation ja toiminta-alueen laajentamismahdollisuuksia. Toteutetaan tilanteen edellyttämiä muutoksia.
Vaikuttavuustavoitteet:	Sekä yritys- että yksityisasiakkaat ovat palveluihin tyytyväisiä. Elinympäristö on terveellinen ja turvallinen. Eläinten terveys on hyvä.
Tuotantotavoitteet:	Järjestetään tasapuoliset palvelut ja kustannusten jako yhteistoiminta-alueen kuntiin. Palvelut tuotetaan kustannustehokkaasti. Maksullisiksi säädettyjen palvelujen maksuja korotetaan vastaamaan paremmin palvelujen tuottamisesta aiheutuneita kustannuksia.

Oulunkaaren ympäristöpalvelut

Oulunkaaren ympäristöpalvelut on aloittanut toimintansa vuoden 2006 alussa ja on tuottanut ympäristöterveydenhuollon viranomaispalveluja Iin, Yli-Iin, Haukiputaan, Utajärven ja Vaalan kuntiin sekä Pudasjärven kaupunkiin. Ympäristönsuojelun palveluja on tuotettu Iin, Yli-Iin ja Utajärven kuntiin sekä Pudasjärven kaupunkiin.

Vuoden 2012 alussa toteutettiin kuntaliitoksista johtuva muutos, jolloin Haukiputaan sekä Yli-Iin kuntien palvelut siirtyivät Oulun seudun yhteistoiminta-alueen vastuulle. Oulun seutu ostaa kuitenkin Oulunkaaren ympäristöpalveluilta Yli-Iin eläinlääkintähuollon palvelut toistaiseksi.

Pudasjärven kaupunki hallinnoi ympäristöpalveluja ja sen koko henkilöstöä. Yhteisenä toimielimenä on Oulunkaaren ympäristölautakunta, jossa on kaksi jäsentä jokaisesta sopijakunnasta.

Kuntien tekemän yhteistoimintasopimuksen mukaisesti kunnat vastaavat kustannuksista kuhunkin kuntaan tuotettujen palvelujen määrän ja aiheutuneiden nettokustannusten perusteella. Kustannusten jaosta päättää tarkemmin ympäristölautakunta.

Ympäristöterveysvalvonta

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Ympäristön valvonta						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	87 016	109 394	113 120	3,4	115	116
TOIMINTAKULUT	-169 051	-152 607	-153 294	0,5	-156	-158
TOIMINTAKATE	-82 035	-43 213	-40 174	-7,0	-41	-42
Rahoitustuotot ja -kulut	-2					

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Terveysvalvonta						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT	292 858	151 580	147 994	-2,4	150	151
TOIMINTAKULUT	-280 810	-185 411	-194 542	4,9	-198	-201
TOIMINTAKATE	12 048	-33 831	-46 548	37,6	-48	-50

Terveysvalvonnan toiminta painottuu elintarvikevalvontaan, asumisterveyden edistämiseen, talous- ja uimaveden laadun valvontaan ja muihin elinympäristön terveyshaittojen poistamiseen ja terveellisuuden edistämiseen. Pääasiallisia toimintamenetelmiä ovat neuvonta, ohjaus ja viranomaisvalvonta. Tehtävät ovat lakisääteisiä tehtäviä, jotka kunnan on järjestettävä joko yksin tai yhdessä toisten kuntien kanssa, ottaen huomioon mitä kuntien yhteistoiminnasta on säädetty.

Ympäristöterveysvalvonnassa on 3 päätoimista ympäristötarkastajan virkaa, jotka on sijoitettu Iihin, Pudasjärvelle ja Utajärvelle.

Elintarvikevalvonnan kohteita on 588 kpl ja niihin tehdään n. 435 viranomaistarkastusta vuonna 2013. Tupakka- ja terveydensuojelulain valvontakohteisiin tehdään yhteensä n. 180 tarkastusta.

Eläinlääkintä

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
Eläinlääkintä Pudasjärvi						
TOIMINTATUOTOT	52 508	15 500	23 000	48,4	23	24
TOIMINTAKULUT	-263 748	-201 983	-348 232	72,4	-330	-333
TOIMINTAKATE	-211 240	-186 483	-325 232	74,4	-306	-309
Poistot ja arvonalentumiset	-1 781	-1 781	-1 781		-2	-2
Eläinlääkintä Ii - Yli-Ii - Haukipudas						
TOIMINTATUOTOT	267 049	231 170	318 812	37,9	324	330
TOIMINTAKULUT	-214 533	-268 547	-259 664	-3,3	-263	-267
TOIMINTAKATE	52 516	-37 377	59 148	-258,2	61	63
Eläinlääkintä Vaala - Utajärvi						
TOIMINTATUOTOT	97 258	108 681	136 041	25,2	139	141
TOIMINTAKULUT	-103 806	-99 828	-125 397	25,6	-127	-129
TOIMINTAKATE	-6 548	8 853	10 644	20,2	11	12
Eläinlääkintä / hygieenikko-praktikko						
TOIMINTAKULUT	-157	0	0	0,0	0	0
TOIMINTAKATE	-157	0	0		0	0
Ympäristön valvonta yhteiset kulut						
TOIMINTATUOTOT	-46	0	0	0,0	0	0
TOIMINTAKULUT	-55 264	-77 046	-69 806	-9,4	-71	-72
TOIMINTAKATE	-55 310	-77 046	-69 806	-9,4	-71	-72
Eläinlääkäri Jutta Savaloja						
TOIMINTAKULUT	-4 112	0	0	0,0	0	0
TOIMINTAKATE	-4 112	0	0		0	0
TOIMINTATUOTOT	416 769	355 351	477 853	34,5 %	486	495
TOIMINTAKULUT	-641 620	-647 404	-803 099	24,0 %	-791	-801
TOIMINTAKATE	-224 851	-292 053	-325 246	11,4 %	-305	-306

Eläinlääkintähuollossa tuotetaan lakisääteiset kunnalliset eläinlääkäripalvelut tuotantoeläinpraktiikassa sekä pieneläinpraktiikassa. Lisäksi toteutetaan eläinlääkintähuollon viranomais-tehtävät. Kaksi eläinlääkärinä toimii Iissä ja heidän toimestaan tuotetaan myös Yli-Iin eläinlääkintähuollon palvelut Oulun kaupungille.

Yksi eläinlääkäri on Vaalassa, josta käsin hoidetaan myös Utajärven eläinlääkärin tehtävät. Eläinlääkäreiden lisäksi palveluksessa on kaksi eläinlääkärin avustajaa, jotka on sijoitettu Iin ja Pudasjärven eläinklinikoille.

Ii, Yli-Ii ja Pudasjärvi muodostavat oman neljän eläinlääkärin päivystysalueen. Utajärven ja Vaalan eläinlääkäripäivystys hoidetaan samassa päivystysrenkaassa Siikalatvan kuntien kanssa.

Eläinlääkäreiden palkkauskustannuksissa on otettu huomioon sijaisen palkkaus viidelle eläinlääkärille yhteensä 1 vuoden 3 kk ajaksi vuonna 2013. Sijaisen palkkauskustannuksiksi on laskettu 1,5 x normaali praktikkoeläinlääkärin palkka, koska eläinlääkäreiden heikon saatavuuden vuoksi ei normaalilla palkalla useimmiten saada sijaisia palkatuksi. Sijaisen palkkaaminen mahdollistaa normaalin toiminnan, päivystysvapaiden ja lomien pitämisen niin ettei vapaapäiviä jää rästiin. Budjetti antaa mahdollisuuden myös kahdeksan koulutuspäivän järjestämiseen eläinlääkäreille vuoden aikana.

Lisäksi budjetti mahdollistaa eläinlääkäreiden päivystyskorvausten korottamisen kaksinkertaiseksi vuoden 2013 alusta lukien. Tästä käydään neuvotteluja Pudasjärven kaupungin kanssa syksyllä 2012. Korotetuilla päivystyskorvauksilla pyritään parantamaan eläinlääkäreiden rekrytointia ja virassa pysymistä. Budjettiin sisältyy myös uuden ultraäänilaitteen hankinta Pudasjärven eläinklinikalle. Nykyinen laite on niin huono, että se joudutaan poistamaan käytöstä.

Ympäristönsuojelu

Ympäristönsuojelun viranomaistoiminnan painopistealueita ovat ympäristönsuojelu- ja vesilaissa säädetyt ympäristölupa- ja ilmoitusasiat, maa-ainelupien käsittely sekä maanottotoiminnan valvonta, ympäristön tilan seuranta ja jätehuollon valvonta. Lisäksi tehtävänä on yleinen ympäristönsuojelun edistäminen kunnassa ja siihen liittyvä tiedottaminen. Vuonna 2013 on yhtenä painopisteenä ns. hajajätevesiasetuksen toteuttamiseen liittyvä neuvonta ja tiedottaminen sekä jätehuollon neuvonta ja valvonta.

Luvallisia maa-ainesten ottopaikkoja on yhteistoiminta-alueen kunnissa 140 kpl. Niihin tehdään 120 tarkastusta vuonna 2013. Ympäristölautakunta päättää kunnan toimivaltaan kuuluvista ympäristöluvista, joita tulee vuosittain vireille n. 7 kpl.

Ympäristöpalvelujen toimialueella on vireillä aluehallintovirastossa yli 10 ympäristölupa-asiaa ja uusia lupahakemuksia on jatkuvasti tulossa vireille. Suurin osa niistä koskee turvetuotantoa. Lupien käsittelyyn osallistutaan lausunnonantajana ja tarvittaessa osallistumalla maastokatselmuksiin.

Ympäristönsuojelun henkilöstönä on kaksi päätoimista ympäristötarkastajaa, joiden sijaintipaikat ovat Utajärvellä ja Iissä. Lisäksi osa ympäristöjohtaja työajasta käytetään ympäristönsuojelun tehtäviin.

Ammattioppilaitos, rakennukset

Pudasjärven kaupunki ulkoinen/sisäinen	Tilinp. 2 011	Ed.budj 2 012	Budj. 2 013	Muutos %	TS2 tuh. 2 014	TS3 tuh. 2 015
AMMATILLINEN KOULUTUS						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	132 363	168 300	136 000	-19,2	139	142
Tuet ja avustukset	23					
Muut toimintatuotot	282 146	295 739	314 470	6,3	322	329
TOIMINTATUOTOT	414 531	464 039	450 470	-2,9	461	471
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-20 278	-19 170	-10 602	-44,7	-11	-11
Palvelujen ostot	-212 180	-173 594	-174 074	0,3	-178	-181
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 842	-30 500	-19 000	-37,7	-19	-20
Muut toimintakulut	-15 312					
TOIMINTAKULUT	-253 612	-223 264	-203 676	-8,8	-208	-212
TOIMINTAKATE	160 919	240 775	246 794	2,5	253	259
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-65 445	-65 486	-65 486		-65	-65

Tilivelvolliset: Tekninen lautakunta, tekninen johtaja, kiinteistöpäällikkö

Ammattikoulun rakennukset

Toiminta-ajatus:

Ammatillisen koulutuksen OSEKK:n vuokraamien tilojen ja rakennusten ylläpito

Toiminnalliset tavoitteet:

Toimitilojen kehittäminen yhteistyössä Oulun Seudun Koulutuskuntayhtymän kanssa.
Rakennusmassan sopeuttaminen oppilasmäärään nähden.

7. TULOSLASKELMAOSA

Tuloslaskelma yhteensä, ulkoinen

		Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muutos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
	ulkoinen	2 011	2 012	2 013	%	2 014	2 015
11	PUDAS JÄRVEN KAUPUNKI						
3	TULOSLASKELMA						
3000	TOIMINTATUOTOT						
3001	Myyntituotot	7 351 133	7 324 828	6 896 198	-5,9	7 040	7 150
3200	Maksutuotot	725 485	680 252	744 870	9,5	747	750
3300	Tuet ja avustukset	1 349 698	1 179 553	1 173 071	-0,5	700	624
3400	Muut toimintatuotot	1 554 985	1 663 750	1 673 000	0,6	1 701	1 723
3000	TOIMINTATUOTOT	10 981 301	10 848 383	10 487 139	-3,3	10 188	10 247
3700	Valmistus omaan käyttöön	52 024	44 200	24 500	-44,6	21	25
4000	TOIMINTAKULUT						
4001	Henkilöstökulut	-16 331 071	-15 994 027	-16 154 795	1	-16 186	-16 326
4300	Palvelujen ostot	-40 375 445	-40 418 467	-41 409 112	2,5	-42 110	-43 085
4500	Aineet, tarvikkeet ja tav	-3 937 661	-3 723 279	-3 743 668	0,5	-3 775	-3 823
4700	Avustukset	-880 251	-975 866	-932 313	-4,5	-939	-947
4800	Muut toimintakulut	-869 940	-596 666	-727 579	21,9	-734	-738
4000	TOIMINTAKULUT	-62 394 368	-61 708 305	-62 967 467	2	-63 744	-64 918
4999	TOIMINTAKATE	-51 361 043	-50 815 722	-52 455 828	3,2	-53 535	-54 647
5000	Verotulot	21 808 873	21 723 000	21 332 000	-1,8	22 105	22 866
5500	Valtionosuudet	34 211 277	35 500 000	36 800 000	3,7	37 100	37 400
6000	Rahoitustuotot ja -kulut						
6001	Korkotuotot	86 266	61 000	61 000		41	41
6100	Muut rahoitustuotot	235 194	318 500	261 000	-18,1	262	263
6200	Korkokulut	-771 670	-900 000	-900 000		-900	-900
6300	Muut rahoituskulut	-154 412	-200 000	-201 000	0,5	-201	-201
6000	Rahoitustuotot ja -kulut	-604 622	-720 500	-779 000	8,1	-798	-797
6999	VUOSIKATE	4 054 485	5 686 778	4 897 172	-13,9	4 872	4 822
7000	Poistot ja arvonalent.						
7100	Suunnitelman mukaiset poistot	-2 742 979	-2 392 298	-2 704 239	13	-2 629	-2 603
7000	Poistot ja arvonalent.	-2 742 979	-2 392 298	-2 704 239	13	-2 629	-2 603
8499	TILIKAUDEN TULOS	1 311 506	3 294 480	2 192 933	-33,4	2 243	2 219
8500	Varausten ja rahastojen muutokset						
8501	Poistoeron muutos	103 263	103 263	103 263		103	103
8600	Varausten muutos	-1 100 000					
8700	Rahastojen muutos	67 966	100 000	100 000		100	100
8500	Varausten ja rahast. muut.	-928 770	203 263	203 263		203	203
8800	TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	382 736	3 497 743	2 396 196	-31,5	2 446	2 422

Tuloslaskelma osoittaa kuinka tulo-rahoitus riittää palvelutoiminnan menoihin, korkoihin ja muihin rahoitusmenoihin sekä omaisuuden kulumisen edellyttämiin suunnitelman mukaisiin poistoihin. Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto on antanut 6.4.1999 yleisohjeen kunnan ja kun-

tayhtymän tuloslaskelmakaaviosta, jota on noudatettava 1.1.2000 alkavasta tilikaudesta lähtien. Talousarvioon sisältyvä tuloslaskelma on laadittu ko. yleisohjeen mukaisena.

Sisäiset toimintatuotot ja –kulut yhteensä

		Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muutos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
	sisäinen	2 011	2 012	2 013	%	2 014	2 015
11	PUDASJÄRVEN KAUPUNKI						
3	TULOSLASKELMA						
3000	TOIMINTATUOTOT						
3001	Myyntituotot						
3130	Muut suoritteiden myyntituotot						
3150	Sisäiset myyntituotot	2 114 699	1 876 712	2 074 156	10,5	2 107	2 138
3130	Muut suoritteiden myyntituotot	2 114 699	1 876 712	2 074 156	10,5	2 107	2 138
3001	Myyntituotot	2 114 699	1 876 712	2 074 156	10,5	2 107	2 138
3400	Muut toimintatuotot						
3410	Vuokratuotot						
3470	Sisäiset vuokrat	3 419 704	3 252 897	3 105 847	-4,5	3 177	3 250
3410	Vuokratuotot	3 419 704	3 252 897	3 105 847	-4,5	3 177	3 250
3400	Muut toimintatuotot	3 419 704	3 252 897	3 105 847	-4,5	3 177	3 250
3000	TOIMINTATUOTOT	5 534 403	5 129 609	5 180 003	1	5 284	5 389
4000	TOIMINTAKULUT						
4300	Palvelujen ostot						
4340	Muiden palvelujen ostot						
4475	Sisäiset palvelut	-2 117 322	-1 876 712	-2 074 156	10,5	-2 107	-2 138
4340	Muiden palvelujen ostot	-2 117 322	-1 876 712	-2 074 156	10,5	-2 107	-2 138
4300	Palvelujen ostot	-2 117 322	-1 876 712	-2 074 156	10,5	-2 107	-2 138
4800	Muut toimintakulut						
4801	Vuokrat						
4870	Sisäiset vuokrat	-3 417 080	-3 252 897	-3 105 847	-4,5	-3 177	-3 250
4801	Vuokrat	-3 417 080	-3 252 897	-3 105 847	-4,5	-3 177	-3 250
4800	Muut toimintakulut	-3 417 080	-3 252 897	-3 105 847	-4,5	-3 177	-3 250
4000	TOIMINTAKULUT	-5 534 403	-5 129 609	-5 180 003	1	-5 284	-5 389

Verotulot ja valtionosuudet

Kaupungin verotulot muodostuvat kunnallisverosta, yhteisöverosta ja kiinteistöverosta. Kulu-
van vuoden verotuloja arvioidaan kertyvän alle talousarvion. Vuonna 2013 kaupungin verotu-
lojen arvioidaan olevan kokonaisuudessaan 21,3 milj. euroa.

Verotulot on laskettu 20,50 veroprosentin mukaan vuodelle 2013, sekä vuosille 2014 ja 2015.
Verotulojen arviointi on tehty kulu-
van vuoden verotilitysten Suomen Kuntaliiton verotulojen
ennustekehikon pohjalta.

Kuntien tulo- ja kiinteistöveroprosentit v. 2012

Kunta	Tulovero%	Kiinteistöveroprosentit			Voimalaitos	Jos eri kuin yleinen kiint.vero	
		Yleinen	Vak. as.rak.	Muu kuin vak.		Yleishyöd.yht.	Rakent.paikka
Koko maa (keskim.)	19,25	0,90	0,40	1,00			
Pohjois-Pohjanmaa	19,71	0,80	0,41	0,97			
Ii	20,50	1,00	0,55	1,00	2,85		3,00
Kuusamo	19,50	0,90	0,40	1,00	2,50		
Taivalkoski	19,75	0,80	0,45	1,00			
Suomusalmi	19,50	0,85	0,35	0,90	2,85		
Vaala	21,00	1,10	0,59	1,15	2,85	0,80	
Utajärvi	19,50	0,80	0,40	0,95	2,85		3,00
Muhos	20,00	0,80	0,42	0,95	2,85		3,00
Pudasjärvi	20,50	0,75	0,40	0,87	2,50	0,40	2,00

Tulovero- ja kiinteistöveroprosentit on valtuusto 15.11.2012 päättänyt seuraavasti:

- tuloveroprosentti	20,50
- yleinen kiinteistöveroprosentti	0,75
- vakituinen asuinrakennus	0,40
- muu asuinrakennus	0,87
- voimalaitosrakennukset	2,50
- rakentamaton rakennuspaikka	2,00
- yleishyödyllinen yhteisö	0,40

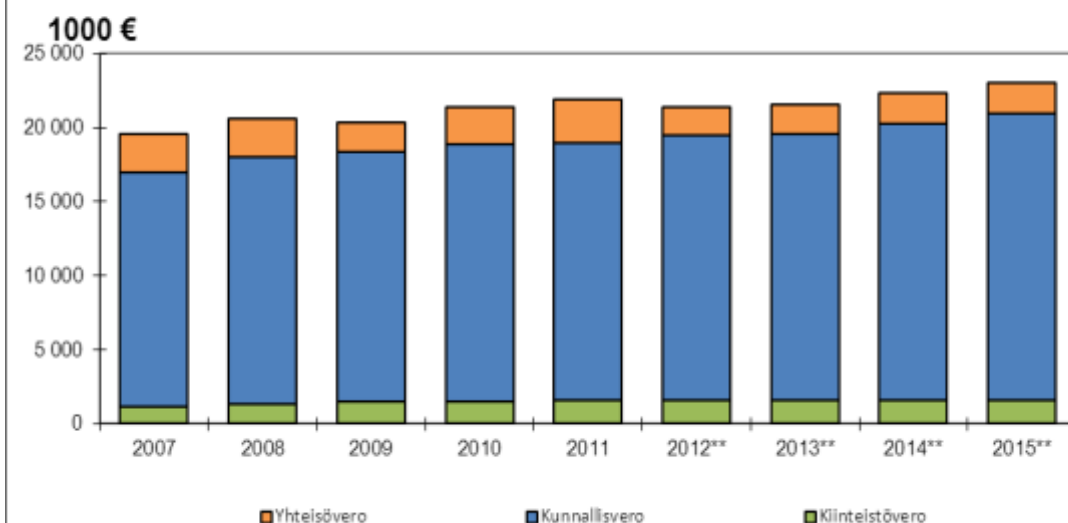
Vuonna 2013 valtionosuuksia arvioidaan kertyvän Pudasjärvellä 36,8 milj. euroa, kasvua 3,7 % ta 2012. Verotulojen ja valtionosuuksien yhteensä arvioidaan kasvavan 1,6 % vuonna 2013.

Vuosien 2013 - 2014 valtionosuudet on talousarviossa ja taloussuunnitelmassa laskettu Kunta-liiton ennusteen mukaisesti huomioimalla oppilasmäärämuutosten, asukasluvumuutosten ja verotulotasauksen vaikutukset.

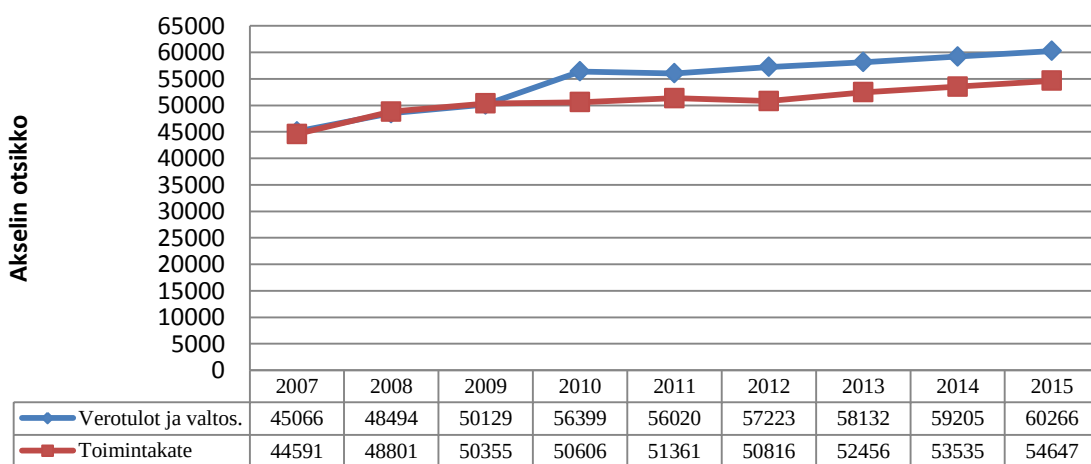
Verotulot ja valtionosuudet yhteensä

Pudasjärven kaupunki	TP 2011	TA 2012	TA 2013	Muutos %	TS 2014	TS 2015
Verotulot						
Kunnan tulovero	17 456 820	17 694 000	17 770 000	0,4	18 513	19 137
Kiinteistövero	1 514 303	1 517 000	1 588 000	4,7	1 588	1 588
Osuus yhteisöveron tuotosta	2 837 750	2 512 000	1 974 000	-21,4	2 004	2 141
Verotulot yhteensä	21 808 873	21 723 000	21 332 000	-1,9	22 105	22 866
Muutos -% edell. vuoteen verr.	2,1 %	-0,4 %	-1,8 %		3,6 %	3,4 %
Valtionosuudet						
Peruspalvelujen valtionosuus	35 359 579	36 655 000	37 949 525	3,5	38 341	38 641
Muut opetus- ja kulttuurit. valt.os.	-1 148 302	-1 155 000	-1 149 525	-0,5	-1 241	-1 241
Valtionosuudet yhteensä	34 211 277	35 500 000	36 800 000	3,7	37 100	37 400
Muutos -% edell. vuoteen verr.	-2,4 %	3,8 %	3,7 %		0,82 %	0,81 %
Verotulot ja valtionosuudet yht.	56 020 150	57 223 000	58 132 000		59 205	60 266
Muutos -% edell. vuoteen verr.	-0,67 %	2,1 %	1,6 %		1,8 %	1,8 %

Arvioitu verotulo 2007-2015 Pudasjärvi



Pudasjärven kaupunki verotulot ja valt.os/toimintakate/1000 €



Kuva: verotulojen ja valtionosuuksien/toimintakatekehityksestä

Toimintakate = toimintatulot –toimintamenot.

Vuonna 2010 tilanne muuttui ja verotulot ja valtionosuudet riittivät toimintakatteeseen.

Tulorahoituksen on arvioitu riittävän toimintakatteeseen myös ta 2013 sekä ts 2014-15.

Toimintatuotot yhteensä

Toimintatulojen muutos on vuonna 2013 vuoden 2012 talousarvioon verrattuna – 3,3 %. Toimintatulojen muutosta (vähentävästi) selittää mm. maahanmuuttajayksiön toimintojen

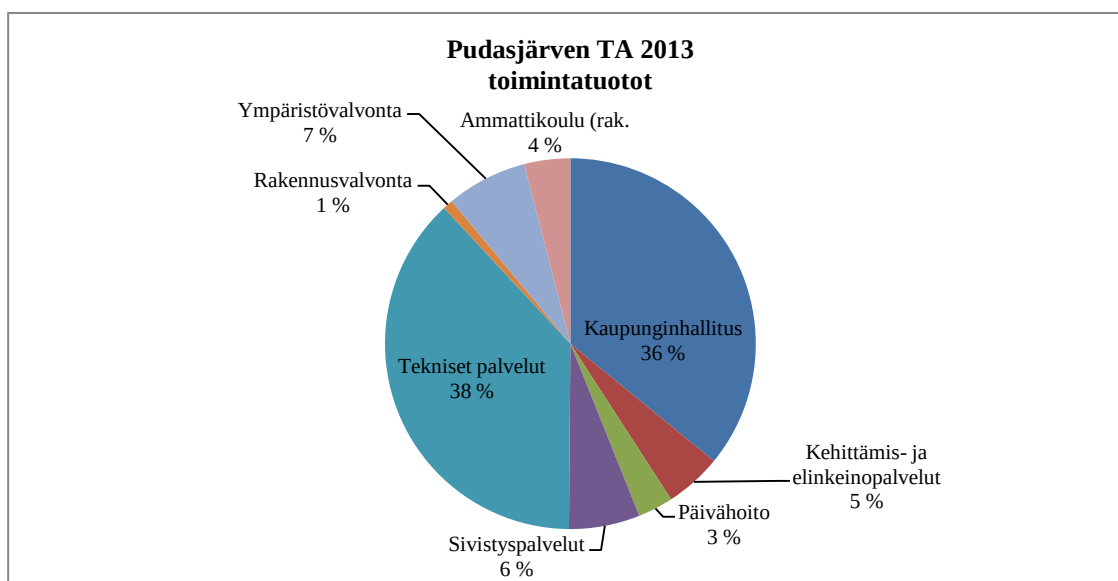
siirtäminen Oulunkaaren kuntayhtymän hoidettavaksi, siirtyviä toimintatuottoja on yhteensä noin 800 000 euroa (- 7,4 %).

Myyntituloja syntyy tavaroista ja palveluista, jotka on tarkoitettu myytäväksi tuotantokustannukset kattavaan hintaan sekä maksutuloja asiakasmaksuista tai muista maksuista, joissa tuotantokustannuksia ei pyritä kattamaan. Suurimpina tuloerinä ovat mm. kaukolämmön myyntituotot ja vuokratulot sotelta.

Tuet ja avustukset sisältävät tulonsiirtoja, jotka eivät ole korvausta suoritteiden myynnistä tai rahoitusosuutta investointimenoon eivätkä suoraan tuloslaskelmaan kuuluvia valtionosuuksia. Tällaisia tuloja ovat mm. työllistämistuki, valtion välittämät EU-tuet, yhdistymisavustukset, Kelalta saadut korvaukset oman henkilökunnan työterveyshuoltoon ja koulumatkatuet.

Toimintatuotot yhteensä

Pudasjärven kaupunki	TA 2011	TA 2012	TA 2013	Muutos	TS 2014	TS 2015
(ulkoinen)				-%		
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot						
Myyntituotot	7 351 133	7 324 828	6 896 198	-5,9	7 040	7 150
Maksutuotot						
Maksutuotot	725 485	680 252	744 870	9,5	747	750
Tuet ja avustukset						
Tuet ja avustukset	1 349 698	1 179 553	1 173 071	-0,5	700	624
Muut toimintatuotot						
Vuokratuotot						
Vuokratuotot	1 453 245	1 647 800	1 661 100	0,8	1 689	1 713
Muut toimintatuotot						
Muut toimintatuotot	101 740	15 950	11 900	-25,4	12	10
Muut toimintatuotot	1 554 985	1 663 750	1 673 000	0,6	1 701	1 723
	10 981 301	10 848 383	10 487 139	-3,3	10 188	10 247
TOIMINTATUOTOT						
Muutos -%		-1,20 %	-3,30 %		-2,10 %	0,60 %
Valmistus omaan käyttöön						
Valmistus omaan käyttöön	52 024	44 200	24 500	-44,6	21	25



Kuva: toimintatuotot %

Toimintatuotot toimialoittain yhteensä

Toimintatuotot	TP 2011	TA 2012	TA 2013	Muutos	TS 2014	TS 2015
				-%		
Kaupunginhallitus	4 768 840	4 633 479	3 765 776	-18,70 %	3 737	3 796
Kehittämisen- ja elinkeinop.	395 676	476 803	519 296	8,90 %	140	69
Päivähoito	326 302	299 050	322 500	7,80 %	323	323
Sivistyspalvelut	447 967	440 576	648 970	47,30 %	645	639
Tekniset palvelut	3 751 865	3 857 350	3 979 330	3,20 %	4 069	4 122
Rakennusvalvonta	93 673	90 000	91 800	2,00 %	94	96
Ympäristövalvonta	794 628	616 325	738 967	19,90 %	751	763
Ammattikoulu (rak.)	402 348	434 800	420 500	-3,30 %	430	440
Toimintatuotot yhteensä	10 981 301	10 848 383	10 487 139	-3,30 %	10 188	10 247

Toimintakulut yhteensä

Toimintakulut toivat kasvua vuonna 2013 vuoden 2012 talousarvioon verrattuna 2,0 %. Toimintakulujen kasvuun vaikuttivat vähentävästi mm. maahanmuuttajayksikön toimintojen siirtäminen Oulunkaareelle. Maahanmuuttajayksikön toimintojen siirtäminen toi muutosta toimintakuluihin noin – 1,3 %.

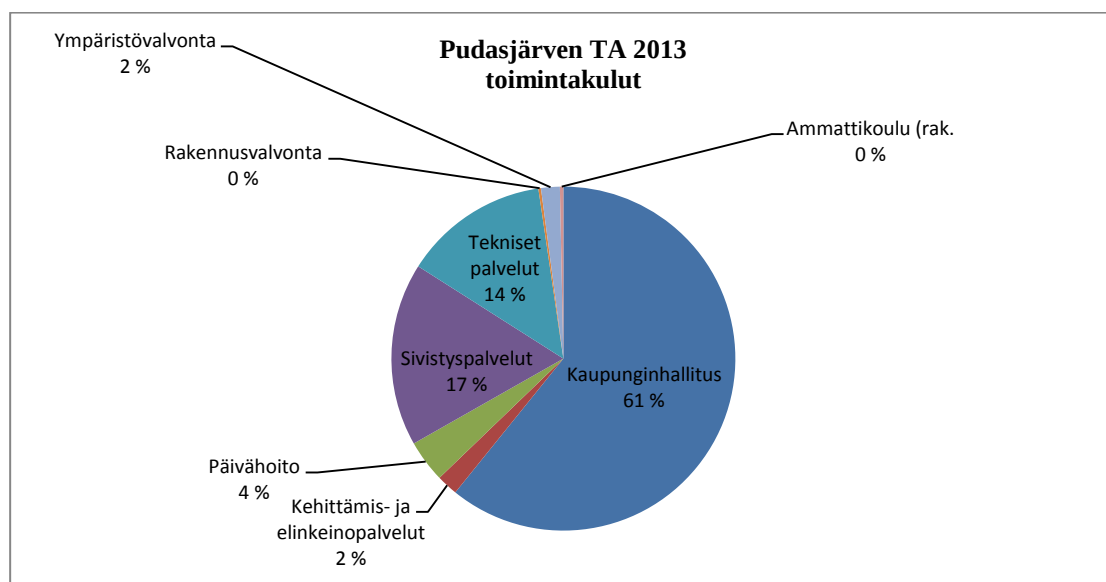
Asiakaspalvelujen ostoista suurimpana menoeränä on palvelujen ostot kuntayhtymiltä (Oulunkaaren kuntayhtymä) noin 32,4 milj. euroa. Muiden palvelujen ostoista suurimpina olivat toimisto-, pankki- ja asiantuntijapalkkiot, oppilaiden kyyditykset ja muut yhteistoimintaosuudet.

Aineet, tarvikkeet ja tavaroiden suurimpana menoeränä on lämmityskulu.

Avustusten suurimpana menoeränä on avustukset kotitalouksille.

Toimintakulut yhteensä

Pudasjärven kaupunki	TP 2011	TA 2012	TA 2013	Muutos	TS 2014	TS 2015
(ulkoinen)				-%		
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-11 626 702	-11 163 084	-11 288 803	1,1	-11 305	-11 423
Henkilösivukulut						
Henkilösivukulut	-4 704 368	-4 830 943	-4 865 992	0,7	-4 881	-4 903
Henkilöstökulut	-16 331 071	-15 994 027	-16 154 795	1	-16 186	-16 326
Palvelujen ostot						
Asiakaspalvelujen ostot	-31 739 553	-31 883 345	-32 710 878	2,6	-33 524	-34 383
Muiden palvelujen ostot	-8 635 891	-8 535 122	-8 698 234	1,9	-8 586	-8 702
Palvelujen ostot	-40 375 445	-40 418 467	-41 409 112	2,5	-42 110	-43 085
Aineet, tarvikkeet ja tav.						
Aineet, tarvikkeet ja tav	-3 937 661	-3 723 279	-3 743 668	0,5	-3 775	-3 823
Avustukset						
Avustukset	-880 251	-975 866	-932 313	-4,5	-939	-947
Muut toimintakulut						
Vuokrat						
Vuokrat	-572 576	-260 165	-343 649	32,1	-346	-347
Muut toimintakulut						
Muut toimintakulut	-297 364	-336 501	-383 930	14,1	-388	-391
Muut toimintakulut	-869 940	-596 666	-727 579	21,9	-734	-738
TOIMINTAKULUT	-62 394 368	-61 708 305	-62 967 467	2	-63 744	-64 918
Muutos -%		-1,10 %	2,00 %		1,10 %	1,80 %



Kuva: toimintakulut %

Toimintakulut toimialoittain yhteensä

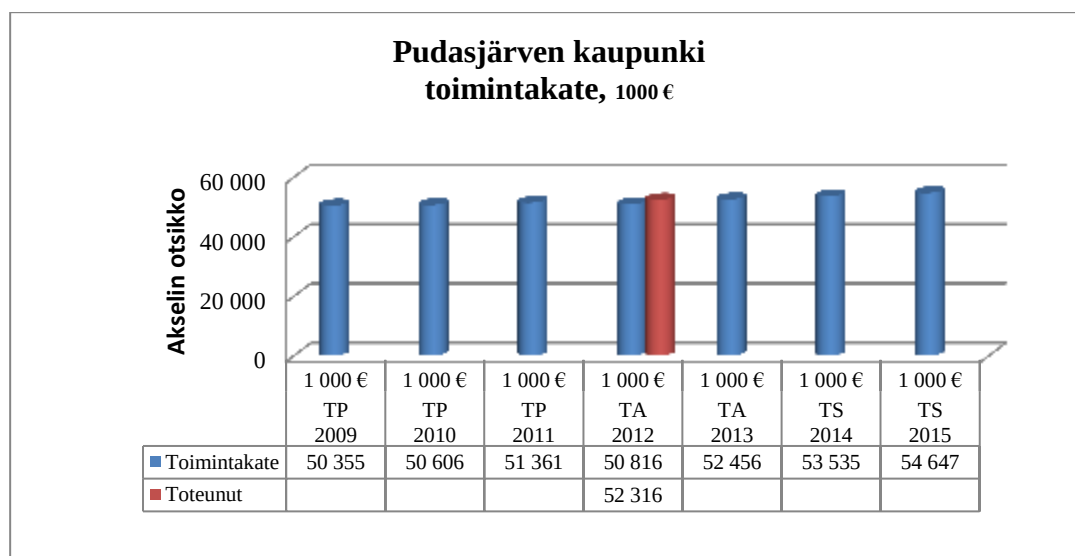
Toimintakulut	TP 2011	TA 2012	TA 2013	Muutos	TS 2014	TS 2015
				-%		
Kaupunginhallitus	-37 538 132	-38 192 531	-38 294 131	0,30 %	-39 124	-40 061
Kehittämis- ja elinkeinop.	-1 062 316	-1 234 657	-1 255 104	1,70 %	-843	-780
Päivähoito	-2 251 567	-2 435 041	-2 504 133	2,80 %	-2 565	-2 604
Sivistyspalvelut	-10 470 419	-10 106 999	-10 845 190	7,30 %	-10 914	-11 051
Tekniset palvelut	-9 586 811	-8 413 275	-8 600 928	2,20 %	-8 830	-8 932
Rakennusvalvonta	-181 845	-157 500	-154 764	-1,70 %	-158	-161
Ympäristövalvonta	-1 074 266	-945 038	-1 109 541	17,40 %	-1 102	-1 118
Ammattikoulu (rak.	-229 011	-223 264	-203 676	-8,80 %	-208	-212
Toimintakulut yhteensä	-62 394 368	-61 708 305	-62 967 467	2,00 %	-63 744	-64 918

Toimintakate

Toimintakatteella osoitetaan, paljonko toiminnan kuluista saadaan katetuksi palvelutuotteiden myynti- ja maksutuloilla. Loput toimintakuluista katetaan käytännössä verotuloilla ja valtion-osuuksilla. Toimintakate on kunnissa negatiivinen.

Vuonna 2013 on toimintakate – 52,4 milj. €, kasvua 3,2 %.

Pudasjärven kaupunki	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TA 2013	TS 2014	TS 2015
ulkoinen	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	11 669	10 828	11 033	10 892	10 511	10 209	10 272
Toimintakulut	62 024	61 434	62 394	61 708	62 967	63 744	64 918
Toimintakate	-50 355	-50 606	-51 361	-50 816	-52 456	-53 535	-54 647
Toimintakatemuutos %		0,50 %	1,50 %	-1,10 %	3,20 %	2,10 %	2,10 %



Kuva: toimintakatteen kehitys

Rahoitustuotot ja rahoituskulut

Korkotuotoissa on huomioitu talletustilien korot (kilpailutettu maaliskuussa 2006). Sijoitusten rahoitustuotot ja kulut on arvioitu vuoden 2012 toteuman perustella.

Talousarviolainojen korot on laskettu olemassa olevan lainakannan mukaan. Uutta lainaa on budjetoitu otettavaksi 2,0 milj. euroa vuonna 2013 ja lainoja maksetaan takaisin noin 2,7 milj. euroa, joten lainamäärä vähenee noin 0,7 milj. euroa. Kaupunginhallitus on 9.1.2006 päättänyt ottaa käyttöön kaupungin maksuvalmiuden turvaamiseksi kuntatodistusohjelman. Kunkin kuntatodistusohjelman limiitti on 2,0 milj. euroa. Kaupunginhallitus päätti 12.3.2012 laajentaa hallintojohtajan oikeutta käyttää kuntatodistusohjelman mukaista rahoitus 3,0 milj. euroon saakka.

Rahoitustuotoiksi vuonna 2013 arvioidaan -0,3 milj. euroa ja rahoituskuluiksi 1,1 milj. euroa. Pudasjärven kaupungilla oli seuraavat sijoitukset 31.12.2011:

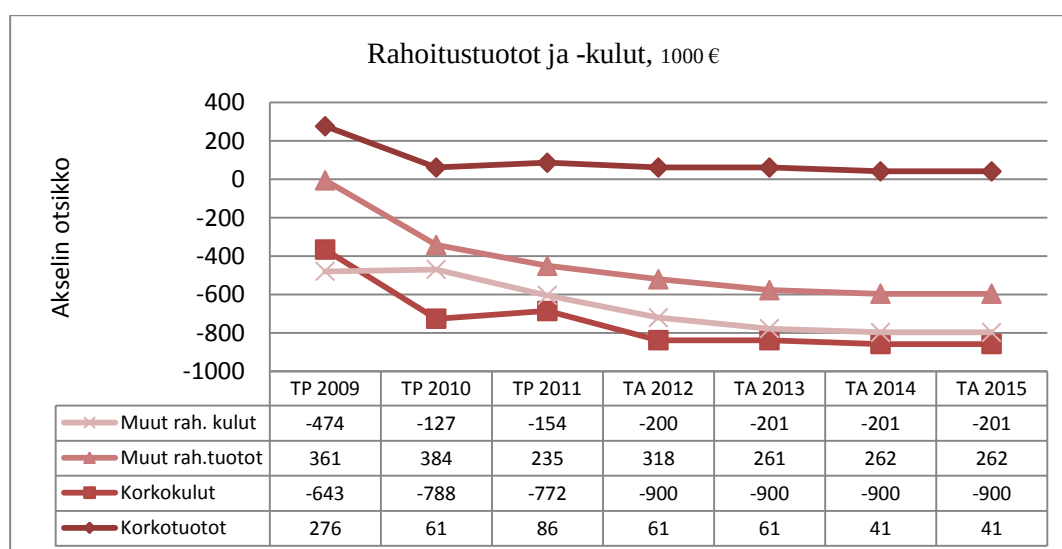
Evli Pankki Oyj:n sijoitussalkku, markkina-arvo 6 287 512,35 euroa.

Mandatum life, markkina-arvo 5 755 775,82 euroa.

OP Rahastoyhtiön Oy pääomaturvattu rahasto, markkina-arvo 1 547 927,72 euroa.

Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä

Pudasjärven kaupunki	Tilinp.	Ed.budj	Budj.	Muutos	TS2 tuh.	TS3 tuh.
ulkoinen	2 011	2 012	2 013	%	2 014	2 015
Rahoitustuotot ja -kulut						
Korkotuotot	86 266	61 000	61 000		41	41
Muut rahoitustuotot	235 194	318 500	261 000	-18,1	262	263
Korkokulut	-771 670	-900 000	-900 000		-900	-900
Muut rahoituskulut	-154 412	-200 000	-201 000	0,5	-201	-201
Rahoitustuotot ja -kulut	-604 622	-720 500	-779 000	8,1	-798	-797



Kuva: Rahoitustuottojen ja -kulujen kehitys

Vuosikate

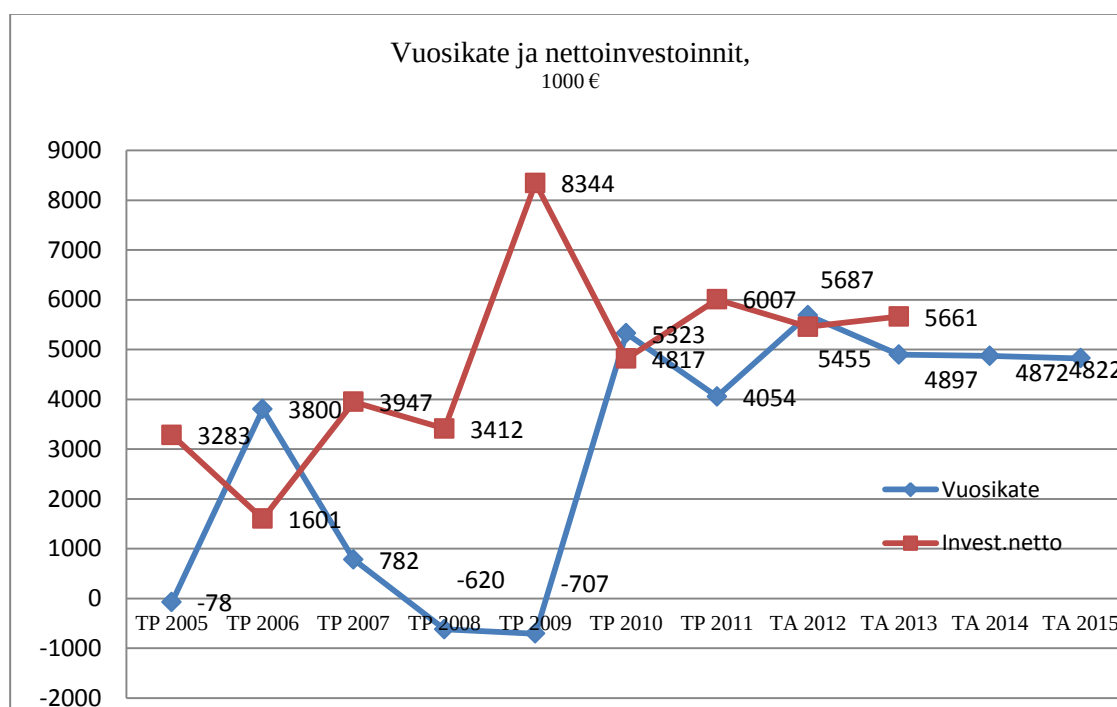
Vuosikate kuvaa kunnan kokonaistulorahoituksen riittävyyttä. Siinä toimintakatteen lisäksi huomioidaan verotulot, valtionosuudet sekä rahoitustuotot ja –kulut.

Vuoden 2013 talousarvioesityksessä vuosikate on 4 897 172 euroa, asukasta kohti se on 578 €. Vuosikate kattaa poistoista 181 %. Kaupungin tulorahoituksen tulkitaan olevan riittävä, kun vuosikate suhteessa poistoihin on vähintään 100 %:

Kuntien talouskehityksen mukaan, asukasluku 6 000 -10 000, vuosikate-ennuste on 174 € vuonna 2013.

Vuosikate on kunnan kokonaisrahoitusta kuvaava välitulos, jota tulee arvioida sekä tuloksen muodostamisen että rahoituksen riittävyyden kannalta. Tuloslaskelmassa vuosikatteen tulisi kattaa poistot, eli pitkävaikutteisten tuotannontekijöiden käytöstä aiheutuneet kustannukset. Ennen vuosikatetta esitetään vain säännönmukaisen toiminnan tuotot ja kulut. Satunnaisten tuottojen ja kulujen siirtämisellä vuosikatteen jälkeen taataan vuosikatteen vertailtavuus eri vuosien ja kuntayksiköiden kesken

Verotulot ja käyttötalouden valtionosuudet ovat kunnan varsinaisen toiminnan kulujen kattamiseen tarkoitettua säännöllistä tulorahoitusta, jonka jälkeisen vuosikatteen tulee terveessä taloudessa olla ylijäämäinen.



Kuva: vuosikate ja investoinnit

Yllä olevassa kuviossa on nettoinvestoinnit kuvattu + -merkkisinä. Investointien netto on vuosittain ollut suurempi kuin vuosikate, joka on tarkoittanut investointien ja lainan hoitokustannusten rahoittamista uudella lainalla. Vuonna 2010 tilanne muuttui hieman paremmaksi, mutta edelleen jouduttiin investointeja rahoittamaan uudella lainalla. Vuonna 2012 vuosikate kattaa poistot ja investoinnit, joten investointien rahoittamiseen ei tarvita uutta lainaa samassa suhteessa kuin aikaisempina vuosina. Tulevina vuosina talousarvioissa ja –suunnitelmissa täytyy varautua investointitarpeisiin, kuten päiväkotia ja taajaman kouluhanke.

Poistot

Poistojen määräksi on arvioitu 2,7 milj. €.

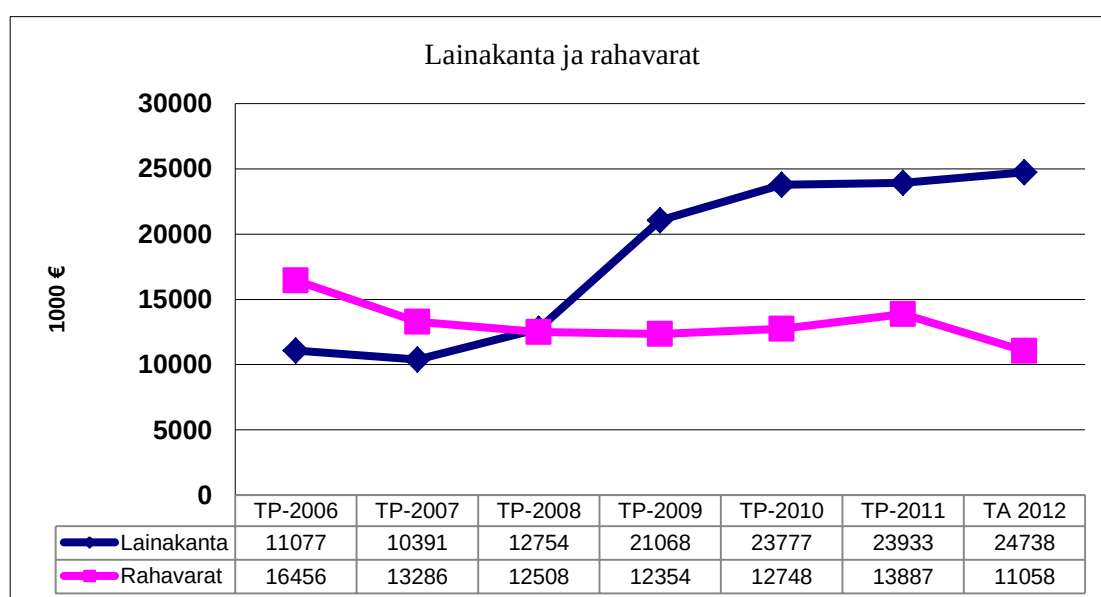
Poistojen kokonaismäärä on arvioitu kaupunginhallituksen 6.10.2009 § 358 päätöksen mukaisesti. Päätöksellä tarkistettiin valtuuston hyväksymien perusteiden pohjalta aineellisten hyödykkeiden poistoaikoja Koillis-Pohjanmaan ammatillisen koulutuksen kuntayhtymältä siirtyneiden rakennusten osalta 1.1.2009 alkaen. Poistojen kokonaissummaa pienentävät myydyt kiinteistöt.

Lainat

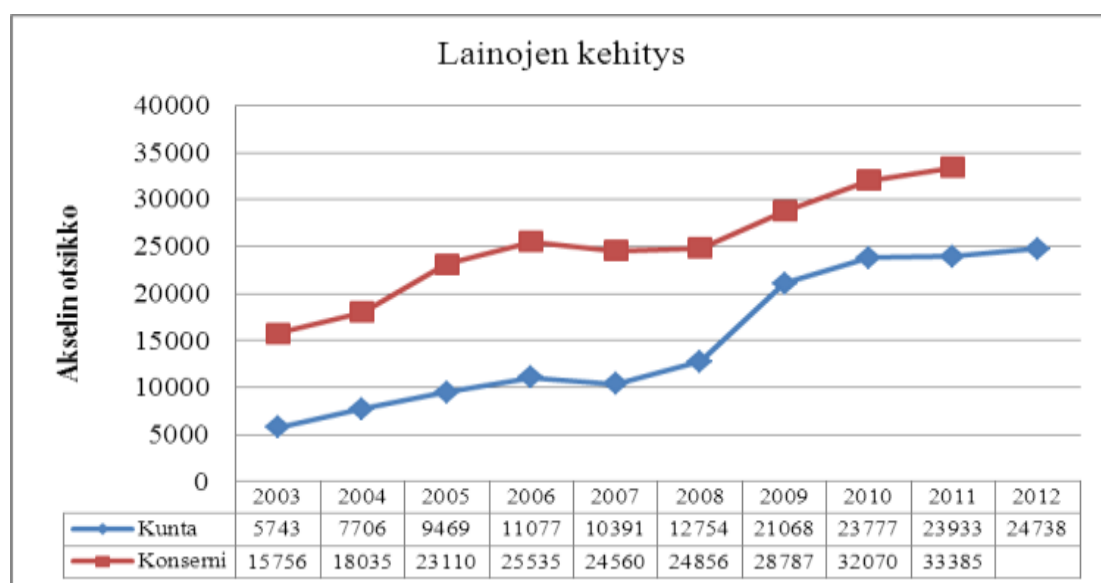
Valtuuston hyväksymän tavoitteen mukaan lainarahoitusta käytetään tarvittaessa.

Kaupungin lainoista suurin osa on kiinteäkorkkoista lainaa. Koko lainasalkun keskiporkko on vajaa 4 prosenttia. Lisääntyvä lainamäärä kasvattaa lainanhoitokustannuksia.

Lainat €/asukas on kasvussa,



Kuva: lainakanta ja rahavarat



Kuva: lainojen kehitys

Pudasjärven kaupungin tunnusluvut:	TP 2011	TA 2012	TA 2013
Toimintatulot/toimintakulut, -%	17,61	17,59	16,66
Vuosikate -% poistoista	147,81	238	181
Vuosikate, € 1000 €	4054	5687	4897
Vuosikate, €/asukas	465,98	660	578
Nettoinvestoinnit €/asukas	686	633	675
Investointien tulorahoitus -%	83,9	104,2	85,6
Lainat/asukas	2 751	2 870	2 813
Asukasluku vuoden lopussa	8701	8 621	8 474

Ylijäämä/alijäämä

Vuoden 2013 talousarvion ylijäämä on 2 396 196 €, asukasta kohti 283 euroa. Kuluva vuoden talousarviossa ylijäämä 3 497 743 €

Pudasjärven kaupungin vuoden 2011 talousarviossa arvioitiin tilikauden ylijäämäksi muodostuvan 2 387 928 euroa. Vuoden 2011 tilikauden tulos oli 1,3 milj. euroa, josta tehtiin 1,1 milj. euron investointivaraus päiväkodin rakentamiseksi. Tilikauden ylijäämäksi jäi varauksen jälkeen 0,4 milj. euroa. Pudasjärven kaupunki hyväksyi huhtikuussa 2009 koko valtuustokaudelle ulottuvan talouden tasapainottamisohjelman.

Tilikauden tulos

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan varauksia tai vapaata pääomaa. Tilikauden tuloksen jälkeen esitetään tuloksen käsittelyerät eli vapaaehtoisten varausten ja rahastojen muutokset.

Kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tai sen antamisen yhteydessä tehtävä esitys tuloksen käsittelyä sekä talouden tasapainottamista koskevista toimenpiteistä. Ylijäämäinen tilikauden tulos voidaan siirtää varauksiin, rahastoida tai siirtää muuhun vapaaseen omaan pääomaan. Alijäämäistä tilikauden tulosta voidaan vastaavasti kattaa varauksista tai rahastoista tehtävillä siirroilla tuloslaskelmaan.

8. INVESTOINTIOSA

Kaupungin nettoinvestointimenot ovat yhteensä 5,7 milj. euroa. Taulukon vuoden 2012 investointien toteutuminen sisältää menojen toteutumamuutoksen. Suunnitelmakaudella vuoden 2014 nettoinvestointimenojen on arvioitu olevan 2,5 milj. euroa. Suunnitelmavuonna 2015 investointien tason arvioidaan olevan 1,8 milj. euroa.

Investoinnit muodostuvat mm. kaupungintalon korjaustyöstä 0,3 milj. €, paloaseman laajentamisesta 0,3 milj. €, terveyskeskuksen saneerauksesta 0,2 milj. €, koulukeskuksen suunnittelusta 0,3 milj. €, päiväkodin irtaimistoston hankinnasta 0,2 milj. €, koulun lähiliikuntapuiston rakentamisesta 0,3 milj. €, uimahallin ja liikuntahallin saneerauksesta 0,4 milj. €, koulujen peruskorjauksista 0,5 milj. €, päiväkotinvestoinnista 1,8 milj. €, kirjastoauton hankinnasta 0,3 milj. €, kaavatiet ja kaava-alueet 0,8 milj. €, Syötteen alue (netto) 0,6 milj. € ja lämpölaite ja verkostot 0,2 milj. €.

Taulukko , investoinnit, euroa (yksityiskohtaisempi investointiluettelo ta:n liitteenä).

	TA-2012 sis. muut euroa	TA 2013 euroa	TS 2014 tuh.euroa	TS 2015 tuh.euroa
PERUSPALVELUT				
Keskushallinto				
menot	2 195 000	975 000	750	355
tulot	0	0	0	0
netto	2 195 000	975 000	750	355
Perusturva				
menot	250 000	250 000	1 000	1000
tulot	0	0		
netto	250 000	250 000	0	0
Sivistystoimi				
menot	3 178 800	3 932 200	820	790
tulot	62 100	1 025 900	90	93
netto	3 116 700	2 906 300	730	697
Tekninen toimi				
menot	915 000	855 000	845	715
tulot	85 500	43 500	26	0
netto	829 500	811 500	819	715
ELINVOIMAHANKKEET				
Keskushallinto				
Syötteen alue				
menot	280 000	989 200	100	100
tulot	91 000	420 940	0	0
netto	189 000	568 260	100	0
Taajama- ja haja-asutusalueet				
menot	390 000	210 000	140	120
tulot	0	0	0	0
netto	390 000	210 000	140	0
YHTEENSÄ				
MENOT	7 208 800	7 211 400	3 655	3 080
TULOT	238 600	1 490 340	1 116	1 313
NETTO	6 970 200	5 721 060	2 539	1 767

9. RAHOITUSOSA

Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelmaan kootaan kunnan rahan lähteet ja rahan käytöt tilikauden ajalta. Rahoituslaskelma kuvaa muutosta kassavaroissa eli sitä, lisääntyvätkö vai vähenivätkö kaupungin kassavarat tilikauden aikana.

Tulorahoitus muodostuu vuosikatteesta ja sen jälkeen mahdollisesti esiintyvistä satunnaisista eristä. Näiden lisäksi huomioidaan tulorahoituksen kirjanpidolliset korjauserät. Rahoituslaskelman investointien rahavirta muodostuu käyttöomaisuuden investointimenoista, rahoitusosuuksista sekä myyntituloista

Pudasjärven kaupungin pitkäaikaista lainaa arviolta nostetaan 2,0 milj. euroa ja vanhoja lainoja maksetaan 2,7 milj. euroa. Lainanhoitokate tunnusluvulla mitataan tulorahoituksen riittävyyttä vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun.

Muut maksuvalmiuden muutokset koostuvat valtion toimeksiannoista (mm. aravalainat), pitkä ja lyhytaikaisten saamisten muutoksista ja korottomien velkatilien pääomien muutoksista.

PUDASJÄRVEN KAUPUNKI	TP 2011	TA 2012	TS 2013	TS 2014	TS 2015
	€	€	€	1 000 €	1 000 €
RAHOITUSLASKELMA					
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
TOIMINNAN RAHAVIRTA					
Vuosikate	4 054 485	5 686 778	4 897 172	4 872	4822
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät					
Myyntivoitot ja tappiot	-37 098				
Muut korjauserät	-207 543				
Tulorahoituksen korjauserät	-244 641	0			
TOIMINNAN RAHAVIRTA	3 809 844	5 686 778	4 897 172	4 872	4 822
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
Investointimenot	-7 060 231	-6 355 000	-7 211 400	-3 655	-3080
Rahoitusosuudet investointeihin	1 033 245	900 000	1 490 340	1 116	1313
Pysyvien vastaavien hyödykk. luovutustul					
Pys. vastaavien vars. myyntitulo	19 458				
Pys. vastaavien hyödykkeiden myyntivoito	37 098				
Pysyvien vastaavien hyödykk. luovutustul	56 556				
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-5 970 430	-5 455 000	-5 721 060	-2 539	-1 767
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-2 160 586	231 778	-823 888	2 333	3 055
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset		-400 000			
Antolainauksen muutokset		-400 000			
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	3 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000	2000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 844 998	-2 799 998	-2 700 000	-2 700	-2700
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Lainakannan muutokset	155 002	-799 998	-700 000	-700	-700
Oman pääoman muutokset					
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	611 936				
Oman pääoman muutokset	611 936	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiantojen varojen ja pääom. muutok	-10 207				
Vaihto-omaisuuden muutos	-53 476				
Saamisten muutos	1 886 113				
Korottomien velkojen muutos	709 966				
Muut maksuvalmiuden muutokset	2 532 397	0	0	0	0
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	3 299 335	-1 199 998	-700 000	-700	-700
RAHAVAROJEN MUUTOS	1 138 749	-968 220	-1 523 888	1 633	2 355
Rahavarat 31.12., 1 000 €	13 887	12 748	13 748	15 272	13 639
Rahavarat 1.1.	12 748	13 716	15 272	13 639	11 284
RAHAVAROJEN MUUTOS	1 139	-968	-1 524	1 633	2 355
Lainakanta 31.12., 1 000 €	23 933	24 738	23 841	23 103	22 403
Lainakanta 31.12., 1 000 € / asukas	2 751	2 870	2 813	2 761	2 709
Investointien tulorahoitus, %	67,27 %	104,25 %	85,60 %	191,89 %	272,89 %
Asukasluku	8 701	8 621	8 474	8 367	8 271
	2 007	2 008	2 009	2 010	2 011
Lainakanta 31.12. €/as., kaikki kunnat	1 548	1 631	1 839	1 957	2 037

Sijoitustoiminta

Valtuusto on hyväksynyt 5.2.2009 § 15 sijoitustoiminnan perusteet. Sijoitustoiminnan tulee olla taloudellisesti tuottavaa, **vähimmäisvaatimuksena on sijoituksen reaaliarvon säilyttäminen**. Sijoitustoiminta on hoidettava suunnitelmallisesti siten, että maksuvalmius turvataan. Sijoitustoimintaan liittyvät riskit kartoitetaan ja niiltä pyritään suojautumaan ennakolta.

Kassaylijäämää koskevan sijoitussalkun hajauttamisessa on noudatettava seuraavia periaatteita:

Osakesidonnaisten sijoitusten osuus	0 % - 50 %
Pitkien korkosijoitusten osuus	0 % - 100 %
Lyhyiden korkosijoitusten osuus	0 % - 50 %

Kaupunginhallitus päättää allokaatiosta em. välyksissä.

Kaupunginhallituksen tulee antaa valtuustolle selvitys puolivuositain kassavarojen määrän ja arvon kehityksestä sekä sijoitusinstrumenttien jakaumasta ja tuotosta tarkastelujaksolla.

Kaupunginhallitus käsitteli sijoitustoimintaa kokouksessaan 7.4.2009 § 132 ja päätti antaa varainhoitajalle **Evli Pankki Oy:lle** ohjeet kaupungin sijoitussalkun uudeksi perusallokaatioksi seuraavasti:

Lyhyet korkosijoitukset	10 % (0 % - 50 %)
Pitkät korkosijoitukset	65 % (0 % - 100 %) jakautuen valtionobligaatioihin (40 % osuudella) ja yrityssijoituksiin (25 % osuudella)
Kotimaiset osakkeet	5 % (0 % - 50 %)
Kansainväliset osakkeet	20 % (0 % - 50 %)
Sijoituksen markkina-arvo 31.10.2011 on 6.264.598,85 euroa.	

Kaupunginhallitus sijoitti 16.11.2010 § 399 16.3.2011 erääntyvästä **Sampo Priima 2011 B pääomaturvatusta sijoituskorista** 5. 754 milj. euroa edelleen jatkosopimuksella. Sijoituskorin vuotuinen hoitokulu on 0,4 % täyden valtakirjan varainhoidosta.

Jatkosopimus sisältää täyden valtakirjan varainhoitoa 0-20 % osakepainoa seuraavasti:

- 50 % summasta täyden valtakirjan varainhoitoa 0-40 %:n osakepainolla (Mandaatti- matala riski)
- 50 % summasta Korkosalkkuun (läpileikkaus korkomarkkinasta)

3.5.2011 § 158 kaupunginhallituksen päätöksellä muutettiin varainhoitosopimuksen osakepainoa 0 - 40 %.

Sijoituksen markkina-arvo 31.10.2011 on 5 476 344,91 euroa.

Pudasjärven osuuspankin tarjoamaan **OP-Pääomaturva erikoissijoitusrahastoon** on sijoitettu 1,5 milj. euroa. Sijoituksen tuotto-odotus on yli 4 % vuodessa. Sijoituksen markkina-arvo 31.10.2011 on 1.527.715,38 euroa.

Talousarvio/taloussuunnitelma yhteensä

Kokonaistulojen ja – menojen laskelma laaditaan tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta, jotka sisältävät vain ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat ja joissa liikelaitokset ja muut taseyksiköt on yhdistetty rivi riviltä.

Kokonaistulo ja – meno – käsitteet kattavat laskelmassa varsinaisen toiminnan ja investointien tulot ja menot sekä rahoitustoiminnan rahan lähteet ja käytön.

PUDASJÄRVEN KAUPUNKI	TP 2011	TA 2012	TA 2013	TS 2014	TS 2014	2012/13
ulkoinen	€	€	1 000 €	1 000 €	1 000 €	%
KÄYTTÖ TALOUSOSA						
Toimintatulot	11 033 325	10 892 583	10 511 639	10 209	10 272	-3,5 %
Toimintakulut	62 394 368	61 708 305	62 967 467	63 744	64 918	2,0 %
TOIMINTAKATE	-51 361 043	-50 815 722	-52 455 828	-53 535	-54 647	3,2 %
RAHOITUS						
Toimintatulot	56 341 610	57 602 500	58 454 000	59 508	60 570	1,5 %
Toimintakulut	926 082	1 100 000	1 101 000	1 101	1 101	0,1 %
TOIMINTAKATE	55 415 528	56 502 500	57 353 000	58 407	59 469	1,5 %
INVESTOINTI						
Toimintatulot	1 089 801	900 000	1 490 340	1 116	1 313	65,6 %
Toimintakulut	7 060 231	6 355 000	7 211 400	3 655	3 080	13,5 %
TOIMINTAKATE	-5 970 431	-5 455 001	-5 721 060	-2 539	-1 767	4,9 %
PUDASJÄRVEN KAUPUNKI						
Toimintatulot	68 464 736	74 524 692	70 455 979	70 833	72 155	-5,5 %
Toimintakulut	70 380 681	74 292 914	71 279 867	68 500	69 099	-4,1 %
TOIMINTAKATE	-1 915 945	231 778	-823 888	2 333	3 056	-455,5 %
Antolainauksen lisäykset		-400 000				
Pitkäaik.lainojen väennys	-2 844 998	-2 799 998	-2 700 000	-2 700	-2 700	-3,6 %
Pitkäaik.lainojen lisäys	3 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000	2 000	0,0 %
Tulorahoituksen korjauserät	-244 641					
Lyhytaikaisten lainojen muutos						
Omanpääoman muutos	611 936					
Muut maksuvalmiuden muutokset	2 532 397					
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	3 054 694	-1 199 998	-700 000	-700	-700	-41,7 %
RAHAVAROJEN MUUTOS	1 138 749	-968 220	-1 523 888	1 633	2 356	57,4 %

10. KUNTAKONSERNIN TYTÄRYHTIÖIDEN TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET

Konsernirakenne

Tavoitteiden asettaminen konsernijohtolle ja kunnan edustajille tytäryhteisöissä Valtuuston tulee päättää kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista sekä konserniohjauksen periaatteista (KuntaL 13 §). Valtuusto asettaa strategiset tavoitteet kuntakonsernissa samaan tapaan kuin se määrittelee ne kunnassa. Tavoitteilla ohjataan konsernijohtoa, kuntaa eri yhteisöissä edustavia henkilöitä sekä tytäryhteisöjä. Valtuuston tulee lisäksi asettaa tavoitteita, jotka ohjaavat kunnan edustajia tytäryhteisön toimielimissä.

Kuntalain 13 §:n ja 87b §:n mukaan valtuusto päättää kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista sekä konserniohjauksen periaatteista.

Valtuusto voi asettaa tavoitteita konsernijohtolle koskien tytäryhteisöjen toiminnan ohjausta ja valvontaa. Vastaavaa menettelyä sovelletaan myös kuntayhtymän ja liikelaitoskuntayhtymän konserniohjauksessa.

Valtuusto ja yhtymäkokous voivat lisäksi asettaa tavoitteita, jotka ohjaavat niiden edustajia tytäryhteisön toimielimissä.

Tytäryhteisölle asetettavat tavoitteet tulee pääsääntöisesti ottaa kunnan ja kuntayhtymän voimassa olevaan talousarvioon ja – suunnitelmaan.

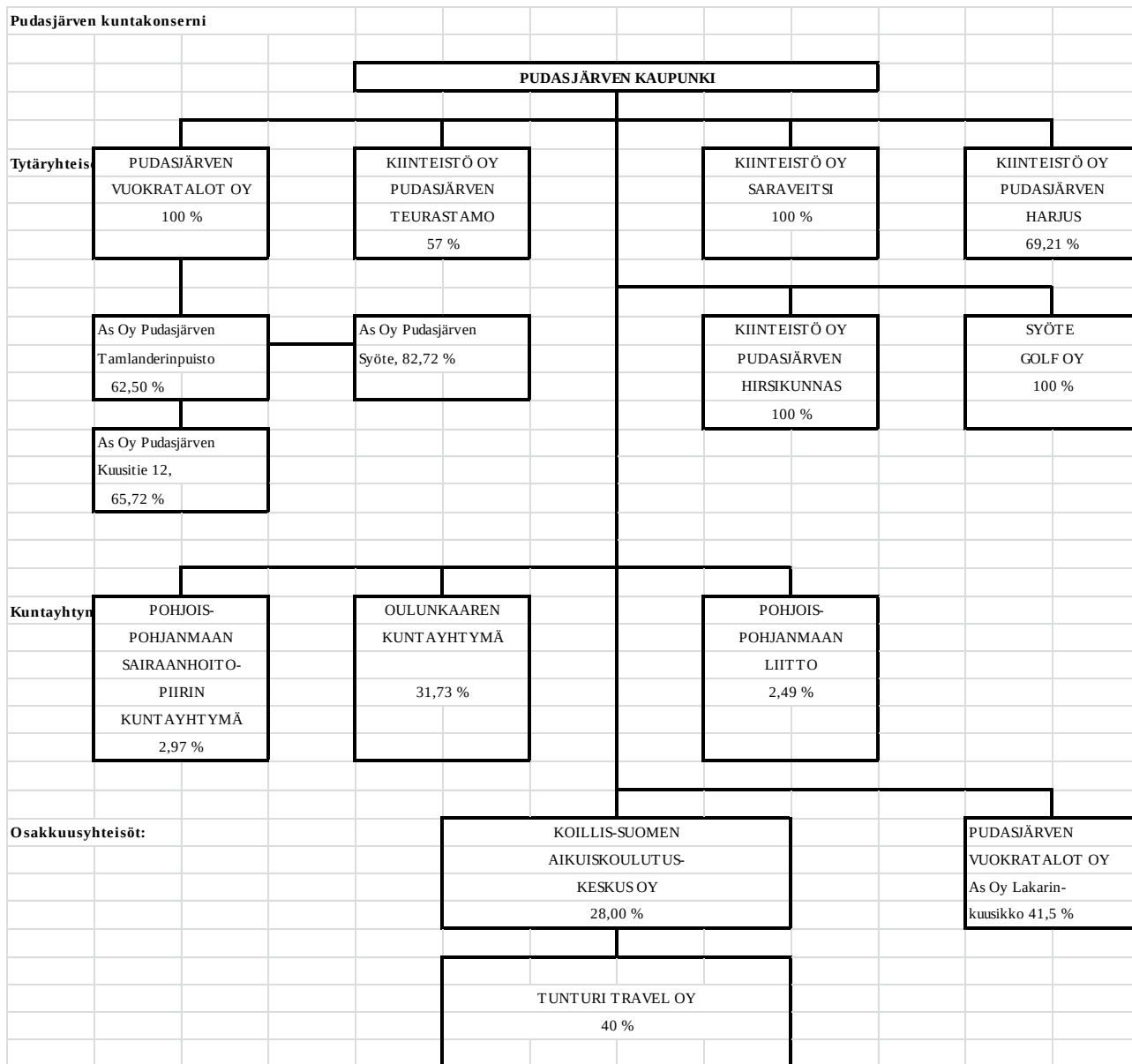
Talousarvio vuoden 2013
Pudasjärven kuntakonserniin kuuluvat

Tytäryhteisöt

Syöte Golf Oy (100 %)
Kiinteistö Oy Pudasjärven Teurastamo (57 %)
Pudasjärven Vuokratalot Oy (100 %)
Kiinteistö Oy Saraveitsi (100 %)
Kiinteistö Oy Pudasjärven Harjus (69,21 %)
Kiinteistö Oy Pudasjärven Hirsikunnas (100 %)

KUNTAKONSERNIN TYTÄRYHTIÖIDEN TOIMINNALLISET JA TALOUDELLISET TAVOITTEET

Konsernirakenne



Konsernin toiminnan ohjaus

Pudasjärven kuntakonserniin kuuluvat tytäryhteisönä Pudasjärven Vuokralat Oy, Kiinteistö Oy Saraveitsi, Kiinteistö Oy Pudasjärven Teurastamo, Kiinteistö Oy Pudasjärven Harjus, Syöte Golf Oy ja Kiinteistö Oy Pudasjärven Hirsikunnas. Konserniin kuului kuntayhtyminä Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä, Pohjois-Pohjanmaan Liitto ja Oulunkaaren seutukunnan kuntayhtymä. Osakkuusyhteisönä konserniin kuuluivat Koillis-Suomen Aikuis-koulutus Oy, Syöte Travel Oy ja Pudasjärven Vuokralat Oy:n As Oy Lakarinkuusikko.

Konsernin toiminnan ohjaus tapahtuu Pudasjärven kaupunginvaltuuston 13.12.2007 § 74 hyväksymän konserniohjeen mukaisesti. Konsernin toiminnan ohjaus tapahtuu käytännössä konserniyhteisöjen yhtiökokousedustajiksi ja hallituksen jäseniksi valittujen luottamushenkilöedustajien toimesta sekä kaupunginhallituksen ja -valtuuston päätöksillä konserniin liittyvissä asioissa.

Valtuusto asettaa talousarviossa kaupungin konserniin kuuluville tytäryhteisöille toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Tavoitteista ja niiden toteutumisesta on tehty selkoa kaupungin tilinpäätökseen sisältyvässä talousarvion toteutumisvertailussa.

Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Pudasjärven kaupungilla on valtuuston toimikaudekseen valitsemat edustajansa 5 liittovaltuustossa tai vastaavassa yhteisössä. Kaupunginhallitus puolestaan on nimennyt 2 vuodeksi kerrallaan edustuksensa osakeyhtiöihin ja muihin yhteisöihin.

Kuntakonsernien talousarviot ja -suunnitelmat

Vuoden 2013 talousarviossa ja ts 2014-2015kaupunginvaltuusto asetti tytäryhtiöilleen seuraavat taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet:

	omistususuus
Syöte Golf Oy	100 %

Syöte Golf Oy perustettiin hallinnoimaan golf-osakkeiden myynnistä kertyviä varoja. Varojen kertyminen alkaa Luokkavaaran tonttikauppojen toteuduttua ja kun osakkeiden muu myynti aloitetaan. Vuoden 2013 aikana oletetaan golf-yhtiölle kertyvän varoja lähinnä Yhtiöllä ei ole muuta toimintaa.

Kiinteistö Oy Pudasjärven Teurastamo	57,0 %
---	---------------

Kiinteistö Oy Pudasjärven Teurastamon tehtävänä on teurastamokiinteistöön liittyvän toiminnan organisointi ja kehittäminen. Vuoden 2013 aikana tiloja käyttävät paliskunnat poroteuras-tukseen ja Tmi Pudasjärven Saparo lihojen jatkojalostukseen (vuokralaisena).

KIINTEISTÖ OY PUDASJÄRVEN TEURASTAMO, Y-tunnus 1765873-0**Talous- ja toimintasuunnitelma 2013-2015**

	2013	2014	2015
Tuotot	57 725	55 000	56 500
Kulut	-52 120	53 000	-53 200
Tulos	1 780	2 000	3 300
Henkilöstö	0	0	0

KOY:n tiikausi on 1.6.-31.5.

Yhtiön hallinnoimat tilat ovat kaupungin taseessa ja yhtiö on ns. hoitoyhtiö.

Teurastamo käsittää vuonna 2000 valmistuneet n. 375 m²:n poron ja muun eläimen teuraslinjat sosiaalituloineen sekä vuonna 2004 valmistuneet n. 155 m²:n suuruiset leikkaamo-jatkojalostustilat. Teurastamon kaikkinaisesta hallinnoinnista vastaa Kiinteistö Oy Pudasjärven Teurastamo. Osakkeita on yhteensä 100 kpl, osakepääoma 10.000 euroa ja osakkeen nimellisarvo 100 euroa. Omistussuhteet jakaantuvat seuraavasti: 57 % Pudasjärven kaupunki ja 43 % paliskunnat Ikonen, Jokijärvi, Kiiminki, Kollaja, Pintamo, Pudasjärvi ja Taivalkoski. Yhtiön toimialana on hallita Jyrkkäkoskentie 13:ssa sijaitsevaa teurastamorakennusta ja jatkojalostustiloja irtaimistoinneen sekä vuokrata tiloja toiminnanharjoittajien käyttöön. Tilat sijaitsevat Pudasjärven kaupungilta vuokratulla maa-alueella, tilalla Törrö RN:o 9:67 Jyrkkäkosken alueella.

Vuosien 2013-2014 taloussuunnitelmassa esitetyt tuotot muodostuvat poroteurastuksesta, leikkaamotilojen vuokrasta sekä ko. yrittäjältä perityistä maksuista teuraslinjojen käytöstä. Suuria toiminnallisia muutoksia teurastamon tai leikkaamon osalta ei ole laadintavaiheessa tiedossa. Poroteurasmäärien odotetaan teurastuskautena hieman laskevan lisääntyvien petovahinkojen vuoksi.

Pudasjärven Vuokratalot Oy (100 %)

TUOSLASKELMA	TP 2 011	TA 2 012	TA 2 013	TA 2 014	TA 2 015
Myyntituotot	1 727 922	1 773 313	1 796 071	1 802 766	1 802 766
TOIMINTATUOTOT	1 727 922	1 773 313	1 796 071	1 802 766	1 802 766
TOIMINTAKULUT					
Palkat ja palkkiot	-98 213	-110 000	-113 000	-115 000	-117 000
Palvelujen ostot	-138 886	-220 000	-323 000	-330 000	-345 000
Muut toimintakulut	-874 435	-924 000	-883 500	-906 500	-918 632
TOIMINTAKULUT	-1 111 533	-1 254 000	-1 319 500	-1 351 500	-1 380 632
TOIMINTAKATE	616 388	519 313	476 571	451 266	422 134
Korkotuotot	4 086	4 000	3 000	3 000	3 000
Korkokulut	-175 224	-187 907	-198 029	-188 143	-188 873
Muut rahoituskulut	-58	-500	-515	-515	-515
Rahoitustuotot ja -kulut	-171 196	-184 407	-195 544	-185 658	-186 388
VUOSIKATE	445 192	334 906	281 027	265 608	235 746
Suunnitelman mukaiset poistot	-242 073	-292 127	-242 886	-242 886	-242 886
Satunnaiset erät	1 030	140	140	140	140
TILIKAUDEN TULOS	204 149	42 919	38 281	22 862	-7 000
Poistoeron muutos	-5 981	-40 308	6 500	6 500	7 000
Varausten muutos	-209 458	-2 611	-44 781	-29 362	0
TILIKAUDEN YLI- /ALIJÄÄMÄ	-11 291	0	0	0	0

Toiminta:

Pudasjärven Vuokratalot Oy	100 %
Yhtiön omistuksessa on lisäksi	
As Oy Pudasjärven Syöte	82,72 %
As Oy Pudasjärven Kuusitie 12	66,03 %
As Oy Pudasjärven Tamlanderinpuisto	62,50 %
As Oy Lakarinkuusikko	41,50 %
Kiinteistö Oy Pudasjärven Harjus	9,23 %
As Oy Pudasvuorela	5,78 %
As Oy Honkapuisto	4,90 %

Konsernilla on yhteensä 306 pääasiassa aravarajoitteista vuokra-asuntoa, joiden huoneistoala yhteensä 18 179,5 neliömetriä. Asukkaita asunnoissa on keskimäärin 670. Yhtiön liikevaihto on noin 1,8 miljoonaa euroa ja tasearvo noin 7,6 miljoonaa euroa.

Tavoitteet ja tunnustukset:

Vuokrausaste pyritään pitämään mahdollisen korkeana, tällä hetkellä 98,6 %. Huoneistojen kunto pidetään hyvänä ja ympäristön viihtyvyttä parannetaan viihtyisyyden lisäämiseksi. Yhtiön rahoitusasema mahdollistaa suunnitelman mukaisten poistojen tekemisen.

Kiinteistö Oy Saraveitsi (100 %)**Pudasjärven kunnan Sarakylän vanhustentalon kannatusyhdistys r.y**

	TP	TA	TA	TA	TA
TUOSLASKELMA	2 011	2 012	2 013	2 014	2 015
Myyntituotot	28 229	24 593	28 778	29 364	29 123
TOIMINTATUOTOT	28 229	24 593	28 778	29 364	29 123
Palkat ja palkkiot	-900	-900	-900	-900	-900
Muut toimintakulut	-15 943	-23 600	-24 350	-25 550	-25 700
TOIMINTAKULUT	-16 843	-24 500	-25 250	-26 450	-26 600
TOIMINTAKATE	11 386	93	3 528	2 914	2 523
Korkotuotot	0				
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0			
VUOSIKATE	11 386	93	3 528	2 914	2 523
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 948		-1 948	-1 948	-1 948
Poistot ja arvonalentumiset	-1 948		-1 948	-1 948	-1 948
TILIKAUDEN TULOS	9 438	93	1 580	966	575
Poistoeron muutos	25	-37	25	25	25
Varausten muutos	-9 316		-1 500		
Rahastojen muutos					
Varausten ja rahastojen muutokset	-9 291	-37	-1 475	25	25
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	147	56	105	991	600

Toiminta:

Pudasjärven kunnan Sarakylän Vanhustentalon kannatusyhdistys r.y. on luopumassa omistamastaan aravalainoitettusta vuokratalostaan ja siirtämässä sitä Pudasjärven kaupungin omistukseen.

Tavoitteet ja tunnusluvut:

Kiinteistö Oy Saraveitsen käyttöaste on 100 % ja kiinteistön kuntoa pyritään kohentamaan, ulko-ovi remontti suoritettu 2012. Julkisivut odottavat kunnostusta tulevana vuosina.

Vanhustentalon käyttöaste 67 %, itsenäisenä kyseinen kohde ei selviä velvoitteistaan. Pudasjärven kaupunki on siirtämässä taseeseensa tätä taloa.

Kiinteistö Oy Pudasjärven Harjus (69,21 %)

	TP	TA	TA	TA	TA
TULOSLASKELMA	2 011	2 012	2 013	2 014	2 015
Myyntituotot	69 644	72 019	70 428	70 428	70 428
Maksutuotot	-7 314	-5 031	-5 372	-5 372	-5 372
Muut toimintatuotot	100				
TOIMINTATUOTOT	62 430	66 988	65 056	65 056	65 056
Valmistus omaan käyttöön					
TOIMINTAKULUT					
Palkat ja palkkiot	-3 423	-500	-3 500	-2 700	-2 700
Henkilösivukulut	-107				
Muut toimintakulut	-41 775	-62 168	-58 764	-58 006	-59 359
TOIMINTAKULUT	-45 305	-62 668	-62 264	-60 706	-62 059
TOIMINTAKATE	17 124	4 320	2 792	4 350	2 997
VUOSIKATE	17 124	4 320	2 792	4 350	2 997
Poistot ja arvonalentumiset				-3 600	-2 968
Suunnitelman mukaiset poistot					
Poistot ja arvonalentumiset				-3 600	-2 968
Satunnaiset erät					
TILIKAUDEN TULOS	17 124	4 320	2 792	750	29
TILIKAUDEN YLI-/ALLJÄÄMÄ	17 124	4 320	2 792	750	29

Toiminta:

Kiinteistössä Kaupungin omistamia liikehuoneistoja jotka ovat kaikki käytössä ja Pudasjärven Vuokratlot oy:n omistamat asunnot on myös asuttuina. Lisäksi kiinteistössä on yksityisten sijoittajien omistamia vuokrauskäytössä olevia asuntoja sekä omistusasuntoja.

Tavoitteet ja tunnusluvut:

Pyritään pitämään kiinnostavana omistus- ja sijoituskohteena, yhtiön käyttöaste on 100 %.

Kiinteistö Oy Pudasjärven Hirsikunnas (100 %)

TILIKAUSSI	12/2011	12/2012	12/2013	12/2014	12/2015	12/2016	12/2017
PITUUS	12 %	12 (€) %	12 (€) %	12 (€) %	12 (€) %	12 (€) %	12 (€) %
LIKEVAIHTO	26 100,0	114 100,0	204 100,0	209 100,0	215 100,0	221 100,0	226 100,0
POISTOT KÄYTTÖOMAISUUDESTA	9 34,6	40 35,1	96 47,1	97 46,4	93 43,3	88 39,8	83 36,7
LIKETOIMINNAN MUUT KULUT	5 19,2	29 25,4	49 24,0	54 25,8	55 25,6	56 25,3	57 25,2
LIKEVOITTO	12 46,2	45 39,5	59 28,9	58 27,8	67 31,2	77 34,8	86 38,1
KORKOKULUT JA MUUT RAHOITUSKULUT	12 46,2	55 48,4	77 37,9	74 35,5	71 33,1	68 30,8	65 28,7
RAHOITUSERÄT YHTEENSÄ	12 46,2	55 48,4	77 37,9	74 35,5	71 33,1	68 30,8	65 28,7
TULOS RAHOITUSERIEN JÄLKEEN	0 0,0	-10 -8,9	-18 -9,0	-16 -7,8	-4 -2,0	9 4,0	21 9,3
TULOS SATUNNAISERIEN JÄLKEEN	0 0,0	-10 -8,9	-18 -9,0	-16 -7,8	-4 -2,0	9 4,0	21 9,3
POISTOERON MUUTOS	-36 -138,5	0 0,0	0 0,0	0 0,0	0 0,0	0 0,0	0 0,0
TILIKAUDEN VOITTO	-36 -138,5	-10 -8,9	-18 -9,0	-16 -7,8	-4 -2,0	9 4,0	21 9,3
LIKEVAIHDON KASVU-%	0,0	338,5	78,9	2,5	2,9	2,8	2,3
KÄYTTÖKATE-%	80,8	74,6	76,0	74,2	74,4	74,7	74,8
LIKEVOITTO-%	46,2	39,5	28,9	27,8	31,2	34,8	38,1
SUOITETUN PÄÄOMAN TUOTTO-%	2,0	2,2	2,1	2,1	2,5	3,0	3,5
OMAN PÄÄOMAN TUOTTO-%	0,0	-2,1	-2,8	-2,6	-0,7	1,4	3,3

TILIKAUSSI	12/2011	12/2012	12/2013	12/2014	12/2015	12/2016	12/2017
PITUUS	12 %	12 (€) %	12 (€) %	12 (€) %	12 (€) %	12 (€) %	12 (€) %
PYSYVÄT VASTAAVAT							
AINEETOMAT HYÖDYKKEET							
AINEETOMAT HYÖDYKKEET YHTEENSÄ	0 0,0	0 0,0	0 0,0	0 0,0	0 0,0	0 0,0	0 0,0
AINEELLISET HYÖDYKKEET							
MAA- JA VESIALUEET	23 1,8	53 1,8	53 1,8	53 1,9	53 2,0	53 2,0	53 2,1
RAKENNUKSET JA RAKENNELMAT	1132 90,7	2687 90,2	2591 90,1	2494 90,0	2401 89,6	2313 89,0	2230 88,2
AINEELLISET HYÖDYKKEET YHTEENSÄ	1155 92,5	2740 91,9	2644 91,9	2547 91,9	2454 91,6	2366 91,0	2283 90,3
SUOITUKSET							
MUUT OSAKKEET JA OSUUDET	1 0,1	146 4,9	146 5,1	146 5,3	146 5,4	146 5,6	146 5,8
SUOITUKSET YHTEENSÄ	1 0,1	146 4,9	146 5,1	146 5,3	146 5,4	146 5,6	146 5,8
KERTYNYT POISTOERO	36 2,9	36 1,2	36 1,3	36 1,3	36 1,3	36 1,4	36 1,4
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	1192 95,5	2922 98,1	2826 98,3	2729 98,4	2636 98,4	2548 98,0	2465 97,5
VAIHTUVAT VASTAAVAT							
VAIHTO-OMAISUUS							
VAIHTO-OMAISUUS YHTEENSÄ	0 0,0	0 0,0	0 0,0	0 0,0	0 0,0	0 0,0	0 0,0
PITKÄAIKAISET SAAMISET							
PITKÄAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ	0 0,0	0 0,0	0 0,0	0 0,0	0 0,0	0 0,0	0 0,0
LYHYTAIKAISET SAAMISET							
SIIRTOSAAMISET	2 0,2	0 0,0	0 0,0	0 0,0	0 0,0	0 0,0	0 0,0
LYHYTAIKAISET SAAMISET YHTEENSÄ	2 0,2	0 0,0	0 0,0	0 0,0	0 0,0	0 0,0	0 0,0
RAHOITUSARVOPAPERIT							
RAHOITUSARVOPAPERIT YHTEENSÄ	0 0,0	0 0,0	0 0,0	0 0,0	0 0,0	0 0,0	0 0,0
RAHAT JA PANKKISAAMISET	54 4,3	58 1,9	50 1,7	43 1,6	43 1,6	51 2,0	64 2,5
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	56 4,5	58 1,9	50 1,7	43 1,6	43 1,6	51 2,0	64 2,5
VASTAAVAA YHTEENSÄ	1248 100,0	2980 100,0	2876 100,0	2772 100,0	2679 100,0	2599 100,0	2529 100,0

TILIKAUSI	12/2011		12/2012		12/2013		12/2014		12/2015		12/2016		12/2017	
PITUUS	12	%	12 (\$)	%	12 (\$)	%	12 (\$)	%	12 (\$)	%	12 (\$)	%	12 (\$)	%
OMA PÄÄOMA														
OSAKE-, OSUUS- TAI MUU VASTAAVA PÄÄOMA	302	24.9	702	24.1	702	25.0	702	26.0	702	26.9	702	27.8	702	28.6
EDELLISTEN TILIKAUSIEN VOITTO	-2	-0.2	-38	-1.3	-48	-1.7	-67	-2.5	-83	-3.2	-87	-3.4	-78	-3.2
TILIKAUDEN VOITTO	-36	-3.0	-10	-0.3	-18	-0.7	-16	-0.6	-4	-0.2	9	0.4	21	0.9
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	264	21.8	654	22.5	635	22.7	619	22.9	615	23.6	624	24.7	645	26.2
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ														
KERTYNYT POISTOERO	36	3.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ YHTEENSÄ	36	3.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0
PAKOLLISET VARAUKSET														
PAKOLLISET VARAUKSET YHTEENSÄ	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0
VIERAS PÄÄOMA														
PITKÄAJKAINEN VIERAS PÄÄOMA														
LAINAT RAHOITUSLAITOKSILTA	900	74.3	2253	77.5	2166	77.3	2079	77.0	1990	76.3	1901	75.2	1810	73.7
PITKÄAJKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	900	74.3	2253	77.5	2166	77.3	2079	77.0	1990	76.3	1901	75.2	1810	73.7
LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA														
SAADUT ENNAKOT	1	0.1	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0
OSTOVELAT	10	0.8	1	0.0	2	0.1	2	0.1	2	0.1	2	0.1	2	0.1
SIIRTOVELAT	1	0.1	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0
LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	12	1.0	1	0.0	2	0.1	2	0.1	2	0.1	2	0.1	2	0.1
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	912	75.2	2254	77.5	2168	77.3	2081	77.1	1992	76.4	1903	75.3	1812	73.8
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	1212	100.0	2908	100.0	2804	100.0	2700	100.0	2607	100.0	2527	100.0	2457	100.0
QUICK RATIO	5.1		50.8		24.3		20.7		20.1		23.1		28.4	
CURRENT RATIO	4.7		50.8		24.3		20.7		20.1		23.1		28.4	
VELKAANTUMISASTE	3.0		3.4		3.4		3.4		3.2		3.0		2.8	
NETTOVELKAANTUMISASTE	282.0		335.7		333.0		328.8		316.6		296.5		270.7	
OMAVARAISUUS-%	24.8		22.5		22.7		22.9		23.6		24.7		26.2	
SUhteellinen velkaantuneisuus-%	3503.8		1977.3		1062.8		995.7		926.6		861.2		801.9	
TILIKAUSI														
PITUUS	12	%	12 (\$)	%	12 (\$)	%	12 (\$)	%	12 (\$)	%	12 (\$)	%	12 (\$)	%
LIJKEVOITTO	12	63.2	45	214.7	59	75.1	58	71.8	67	75.4	77	79.4	86	82.6
POISTOT	9	47.4	40	190.8	96	122.2	97	120.1	93	104.7	88	90.8	83	79.7
RAHOITUSERÄT YHTEENSÄ	-12	-63.2	-55	-263.2	-77	-98.4	-74	-92.0	-71	-80.1	-68	-70.2	-65	-62.4
TULORAHOITUS YHTEENSÄ	9	47.4	30	142.3	78	98.9	81	99.9	89	99.9	97	99.9	104	100.0
LYHYTAIKAISTEN LIIKESÄÄMISTEN MUUTOS	-2	-10.5	2	9.5	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0
LYHYTAIK. KOROTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	12	63.2	-11	-51.8	1	1.1	0	0.1	0	0.1	0	0.1	0	0.0
KÄYTTÖPÄÄOMAN MUUTOS YHTEENSÄ	10	52.6	-9	-42.3	1	1.1	0	0.1	0	0.1	0	0.1	0	0.0
LIJKEVOITTOJEN KASSAVIRTA	19	100.0	21	100.0	79	100.0	81	100.0	89	100.0	97	100.0	104	100.0
KÄYTTÖOMAISUUSINVESTOINNIT	-1201		-1770		0		0		0		0		0	
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	-1201	-6321.1	-1770	-8443.6	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0
KASSAVIRTA ENNEN RAHOITUSTA	-1182		-1749		79		81		89		97		104	
PITKÄAIKAISTEN VELKOJEN MUUTOS	900	100.0	1353	77.2	-87	100.0	-87	100.0	-89	100.0	-89	100.0	-91	100.0
OMAN PÄÄOMAN MUUTOS	0	0.0	400	22.8	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0
RAHOITUKSEN KASSAVIRTA YHTEENSÄ	900	100.0	1753	100.0	-87	100.0	-87	100.0	-89	100.0	-89	100.0	-91	100.0
KASSAVIRTA RAHOITUKSEN JÄLKEEN	-282		4		-8		-6		-0		8		13	
LIKVIDIEN VAROJEN MUUTOS	52		-54		0		0		0		0		0	
RAHOITUSYLIJÄÄMÄ	-334		58		-8		-6		-0		8		13	
KUMULATIIVINEN YLIJÄÄMÄ	-334		58		50		43		43		51		64	

11. LIITTEET

Henkilöstöluettelot

Oulunkaaren kuntayhtymä/**k**untapalvelutoimiston budjetti

Investoinnit

Yhteenveto talouden tasapainotussopimuksesta

Henkilöstöluettelot

HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ 2011-2015									
				v/t/tunt./	TP 2011	TA 2012	TA 2013	TA 2014	TA 2015
Vastuualue	kustannuspaikka	kust.paik.	virka-tai toiminimi- ke	määr.	lkm	lkm	lkm	lkm	lkm
Keskushallinto									
	Kaupunginhallitus	1010	Kaupunginjohtaja	v	1	1	1	1	1
			Hallintojohtaja	v	1	1	1	1	1
	Maahanmuuttajat	1026	Koordinaattori	t			1	1	1
	Perhekoti		Vastaavaohjaaja	t	1	1			
			Ohjaaja	t	4	4			
			Ohjaaja	oppis.	1	1			
			Yövalvoja	t	2	2			
	Tukiasumisyksikkö		Ohjaaja	määr.	3	3			
	Keskustoimisto	1200	Laskentasihteeri	v	1	1	1	1	1
			Osastosihteeri	v	1	0,4			
			Palvelusihteeri	v,t	1	2	2	2	2
			Arkistosihteeri	v	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
			Työllistetty	määr.	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
	Asiakaspalvelutiimi	1205	Yksikkösihteeri	t	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
			Asiakaspalvelusihteeri	t	3,5	3,5	3,5	3,5	3,5
	Henkilöstötoimikunta	1216	Työsuojelupäällikkö	v		0,33	0,33	0,33	0,33
	Kuljetus- ja hankintat	1225	Hankinta- ja kuljetusv.		1				
	Kunnan oma työll.	1220	Työll. Koordin.	t	1	1	1	1	1
			Vapaa-ajan ohjaaja	oppis.	0,25	1	1	0,42	
			Työllistetyt	määr.	6	6	6	6	6
	Projektit/työllistäminen	1221	Projektityönt.	määr.	3,75	2	0,5		
	Karhupaja	1222	Työpajatoim.ohj.	t	1	1	1	1	1
			Työvalmentaja	t	3	3	3	3	3
			Työpajatyöntekijä	oppis.	1	1			
			Yksilövalmentaja	t	1	1	1	1	1
			Työohjaaja	määr.	1	1	2	2	2
	Etsivä nuorisotyö	1223	Etsivä nuorisotyöntekijä	määr.	2	2	2	2	2
	Asuntotoimisto	1230	Isännöitsijä	v	1	0,15	0,15	0,15	0,15
	Edunvalvonta	1231	Edunvalvoja	v	1	1	1	1	1
			Asiakassihteeri	v	1	1	1	1	1
					45	42,88	30,98	29,9	29,48
Kehittämis- ja elinkeinopalvelut	Elinkeinopalvelut	1100	Kehittämisjohtaja	määr.	1	1	1	1	1
			Webmaster	t	1	1	1	1	1
			Yksikkösihteeri	t	0,5				
			Projektipäällikkö	määr.	0,2	0,5	0,5	0,5	0,5
		1111	Projektipäällikkö	määr.	2,3	0,3			
		1221	Projektipäällikkö	määr.	1	1	0,25		
			Projektikoordinaattori	määr.	1	1	0,5		
			Aluetyöntekijä	määr.	2	2	0,5		
			Projektityöntekijä	määr.	2	2	0,6		
		11001	Projektipäällikkö	määr.	0,25	1	1	0,25	
		11002	Projektipäällikkö	määr.		0,83	0,2		

Maataloustoimi	11004	Projektipäällikkö	määr.		0,66	0,5		
	11007	Projektipäällikkö	määr.		0,42			
	11008	Projektityöntekijä	määr.		0,75			
	11009	Projektityöntekijä	määr.		0,6	1	0,6	
	1120	Maaseutuasiamies	v	1	1			
		Asiakassihteeri	t	1	1			
				13,25	15,06	7,05	2,75	2,5
Yhteensä				58,25	57,94	38,03	32,65	31,98

Hyvinvointi ja sivistystoimi

HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ 2011-2015								
Vastuualue	kp	virka-tai toim.	v/t/tunt./ määr.	TP 2011 lkm	TA 2012 lkm	TA 2013 lkm	TA 2014 lkm	TA 2015 lkm
Sivistystoimi	Sivistystoimen hallinto	3000	Opetus- ja siv.johtaja	v	1	1	1	1
			Talous- ja hall.päällikkö	v	1		1	1
			Suunnittelijaopettaja	v		0,2	0,2	0,2
			Osastosihteeri	v	0,5	0,5	0,5	0,5
			Kurssi- ja osastosiht.	t	0,5	0,5	0,5	0,5
			Palvelusihteeri	määr.	0,7	0,9	1	1
Hallinto yhteensä				3	2,7	3,1	4,2	4,2
Päivähoito	Kauppatien päiväk.	3600	Lastentarhanopettaja	v	1	1	1	1
			Päivähoitaja/lähihoitaja	v	1	1	1	1
			Päivähoitaja/lähihoitaja	t	1	1	1	1
			Päivähoitaja/lähihoitaja	määr.	1	1	1	1
			Henk.koht./ryhmäavust.	määr.	0,5	1	1	1
	Ritolantien päiväk.	3610	Päiväkodin johtaja	v	0,5	0,5	0,5	
			Lastentarhanopettaja	v	1,5	1,5	1,5	2
			Päivähoitaja/lähihoitaja	t	4	4	4	4
			Henk.koht./ryhmäavust.	määr.		4	2	2
	Perhepäivähoito	3620	Päivähoidonohjaaja	v	2	2	2	2
			Lastentarhanopettaja	v	1	1	1	1
			Päivähoitaja/lähihoitaja	v	1	1	1	1
			Perhepäivähoitaja	t	24	24	24	24
			Perhepäivähoitaja	määr.	10	10	10	11
			Palvelusihteeri	määr.		0,1	0,1	
		3600	Erityislastentarhaop. 40%	v		0,4	0,4	0,4
		3610	Erityislastentarhaop.40 %	v		0,4	0,4	0,4
		3620	Erityislastentarhaop.20 %	v		0,2	0,2	0,2
	Uusi päiväk./perhep.h.	3620	Päivähoitaja/lähihoitaja	t			1	1
			Perhepäivähoitaja	t			4	4
Päivähoito yhteensä				48,5	54,1	54,1	58	58
Sivistyspalvelut								
Esi- ja perusopetus	Aittojärven koulu	3200	Luokanopettaja	v	3	3	3	3
			Erityisopettaja 30 %	v	0,3	0,3	0,3	0,3
			Koulunkäyntiavustaja	määr.	1	1	1	1
	Hirvaskosken koulu	3203	Luokanopettaja	v	4	4	4	4
			Esiluokan tuntiopettaja	määr.	1			
			Esiluokan tuntiopettaja	v		1	1	1
			Erityisopettaja 58 %	v	0,6	0,6	0,6	0,6
			Resurssiopettaja 24 %	määr.	0,4	0,2	0,2	0,2
			Koulunkäyntiavustaja	v	1	1	1	1
	Kipinän koulu	3204	Luokanopettaja	v	3	3	3	3
			Luokanopettaja	määr./t	1	1	1	1
			Koulunkäyntiavustaja	v	0,8	0,8	0,8	0,8
	Kurenalan koulu	3205	Rehtori	v	1	1	1	1
			Luokanopettaja	v	12	13	13	13
			Esiluokanopettaja	v	2	2	2	2
			Erityis-/luokanopettaja	v	5	5	5	5

			Aineenopettaja	v	1	1	1	1	1
			Koulusihteeri	v	0,6	0,4	0,4	0,6	0,6
			Koulusihteeri	määr.		0,2	0,2		
			AP/IP vastaava ohjaaja	t	1	1	1	1	1
			Koulunkäyntiavustaja	v	9	9	9	9	9
			Koulunkäyntiavustaja	määr.	5	6	6	6	6
			Kouluavustaja	määr.	1,9	0,9	0,9	0,9	0,9
			Valmistava- täydentävä opetus:						
			Tuntiopettaja	määr.	1	2	2	2	2
			Koulunkäyntiavustaja	v	1	1	1	1	1
			Oppisop. koulunkäyntiav.	määr.		0,4	1	1	
			Mikrotukihenkilö	määr.		0,4	0,5		
Lakarin koulu	3206	Rehtori	v	1	1	1	1	1	1
		Luokanopettaja	v	8	7	7	7	7	7
		Luokanopettaja	määr.	1	2	2	2	2	2
		Erityisopettaja 70 %	v	0,6	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
		Koulusihteeri	v	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
		Koulunkäyntiavustaja	v	3	3	3	3	3	3
		Kouluavustaja	määr.		0,3	0,4			
		Koulusihteeri	v	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
Sarakylän koulu	3211	Luokanopettaja	v	2	2	2	2	2	2
		Luokanopettaja	määr.	1	1	1	1	1	1
		Erityisopettaja 23 %	v	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
		Resurssiopettaja 20 %	määr.	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
		Koulunkäyntiavustaja	v	1	1	1	1	1	1
Syötteen koulu	3212	Luokanopettaja	v	1	1	1	1	1	1
		Tuntiopettaja	määr.	1	1	1	1	1	1
		Erityisopettaja 19 %	v	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
		Resurssiopettaja 56 %	määr.	0,4	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
Rimminkankaan koulu	3214	Erityis-/luokanopettaja	v	5	5	5	5	5	5
		Tuntiopettaja	v	6	7	7	7	7	7
		Aineenopettaja	v	23	20	20	20	20	20
		Opinto-ohjaaja	v	2	2	2	2	2	2
		Koulusihteeri	v	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
		Koulunkäyntiavustaja	v	1	1	1	1	1	1
		Valmistava-täydentävä opetus:							
		Tuntiopettaja	t	1,3	2	2	2	2	2
		Kouluavustaja	määr.	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9
Esi- ja perusopetus yht.				117,7	119,6	120,4	119,5	118,5	
Toinen aste	Lukio	3300	Rehtori	v	1	1	1	1	1
			Aineenopettaja	v	8	7	7	7	7
			Tuntiopettaja	määr.	1	1	1	1	1
			Opinto-ohjaaja	v	1	1	1	1	1
			Koulusihteeri	v	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Toinen aste yht.				11,5	10,5	10,5	10,5	10,5	
Kulttuuri- vapaa- aika ja nuoris	Kansalaisopisto	3400	Rehtori	v					
			Suunnittelijaopettaja	v	0,7	0,5	0,8	0,8	0,8
			Musiikinopettaja	v	1	1	1	1	1
			Taide- ja taitoaineiden opettaja	t	0,4	1	1	1	1
			Tuntiopettajat, tilap.						
			120 op=8-10 htv	tuntiop.	120/8	120/8	130/9	130/9	130/9
			Osastosihteeri	v	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
			Kurssi- ja os.shteeri	määr.	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5

Kansalaisopisto yht.					11,1	11,5	12,8	12,8	12,8
Kirjasto	3410	Kirjastonjohtaja	v		1	1	1	1	1
		Kirjastonhoitaja	t		1	1	1	1	1
		Kirjastovirkailija	v		3	3	3	3	3
		Kirjastovirkailija	t		1	1	1	1	1
		Kirjastovirk. velv.kulj.	v		1	1	1	1	1
		kirjastoautoa							
Kirjasto yhteensä					7	7	7	7	7
Kulttuuritoimi	3420	Kulttuuriohjaaja	v		1	1	1	1	1
		Näyttelynvalvoja	määr.		0,85	1	1	1	1
Kulttuuritoimi yht.					1,85	2	2	2	2
Museo	3430	Museonhoitaja	määr.		0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
		Museo.opas	määr.		0,12	0,12	0,12	0,12	0,12
		Harjoittelija	määr.		0,25	0,25	0,25	0,25	0,25
Museo yhteensä					0,77	0,77	0,77	0,77	0,77
Liikuntatoimi	3455	Vapaa-aikaohjaaja	v		0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
		Liikuntapaikkamestari	t		0,15	0,15	0,15	0,15	0,15
Liikuntatoimi yhteensä					0,65	0,65	0,65	0,65	0,65
Puikkari	3470	Uimahallivastaava	v		0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
		Uimahallivalvoja-/opet.	t		3	3	3	3	3
		Asiakassihteeri/	t		2	2	2	2	2
		Palv.pisteen hoitaja							
Puikkari yhteensä					5,5	5,5	5,5	5,5	5,5
Nuorisotoimi	3485	Vapaa-aikaohjaaja	v		1	1	1	1	1
		Nuorisotyöntekijä	t		1	1	1	1	1
Nuorisotoimi yht.					2	2	2	2	2
Siv.palvelujen projektit	3500	Projektityöntekijä	määr.		1	1	1	1	0
Projektit yhteensä					1	1	1	1	0
Sivistystoimi yht.					210,57	217,32	219,82	223,92	221,92

Tekninen ja ympäristötoimi

HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ 2011-2015										
				v/t/tunt./	TP	TA	TA	TS	TS	
Vastuualue	kp	kp	virka-tai toiminimike	määr.	2011 lkm	2012 lkm	2013 lkm	2014 lkm	2015 lkm	
Tekninen toimi										
Tekninen toimi	Hallinto- ja tukipalvelut	4100	Tekninen johtaja	v	1	1	0,9	0,9	1	
		4100	Osastosihteeri	v	1	1	1	1	1	
		4100	Projektityöntekijä	va.	0	0	0,1	0,1	0	
Maankäyttö	Kaavoitus ja mittaustoimi	4101	Maankäyttöinsinööri	v	1	1	1	1	1	
		4101	Tekninen avustaja	t	1	1	1	1	1	
		4101	Mittausmies	tun	0,5	0,5	0,4	0,4	0,4	
Kuntatekniikka	Liikenneväylät		Yhdyskuntatekniikan päällikkö	v	1	1	1	1	1	
		4102	Mittausmies	tun	0,5	0,5	0,4	0,4	0,4	
	Jätehuolto		Siirtokuormausaseman hoitaja	t	1	0,6	0,6	0,6	0,6	
		4112	Mittausmies	tun	0	0	0,2	0,2	0,2	
	Liikuntapaikat	4105	Liikuntapaikkamestari	t	0,68	0,68	0,68	0	0	
	Lämpölaitokset	4110	Energiainsinööri	t	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	
		4110	Laitosmies	tun	5	5,5	5,5	5,5	5,5	
		4110	Teknikko	tun	1	1	1	1	1	
	Syötteen vesi- ja viemärlaitos	4111	Energiainsinööri	t	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	
		4111	Vesi- ja viemärlaitoksen hoitaja	tun	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	
	Tilapalvelut	Omassa käytössä ja vuokratut rakennukset	4120	Kiinteistöpäällikkö	v	1	1	0,9	0,9	0,9
			4120	Yksikkösihteeri	t	0	0	0,4	0,4	0,4
			4120	Prosessinhoitaja	tun	1	1	1	1	1
			4121	Kiinteistönhoitaja	t	1	1	1	1	1
			4120	Rakennusammattimies	tun	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
			4120	Putkiasentaja	tun	1	1	1	1	1
			4120	Maalari	tun	1	1	1	1	1
Ruokapalvelut	Korjausneuvonta	4124	Korjausnevoja	t	0,3	0,3	0,2	0,2	0,3	
	Ruokapalvelut	4130	Ruokapalvelupäällikkö	v	1	1	1	1	1	
		4130	Keittäjä	v	1	1	1	1	1	
		4130	Keittäjä	t	2,4	2,4	2,4	2	2	
		4130	Keittiöapulainen	t	7	7	7	7	7	
		4130	Keittiöapulainen	v	5	5	5	5	4	
		4130	Jakelukeittiönhoitaja	t	2	2	2	2	2	
		4130	Koulutyöntekijä	t	1	1	1	1	1	
		4130	Keittäjä-siivooja-talonmies	t	1	1	1	1	1	
		4130	Keittiöapulainen-siivooja	t	1	1	1	1	1	
TEKNISET PALVELUT YHTEENSÄ					44,38	44,48	44,68	43,6	42,7	
Rakennusvalvonta	Rakennusvalvonta	4200	Tarkastusinsinööri	v	0,7	0,7	0,1	0,1	0,7	
		4200	Rakennustarkastaja	v	1,05	1,05	1,35	1,35	0,55	
		4200	Asiakassihhteeri	t	1	1	1	1	1	
RAKENNUSVALVONTA YHTEENSÄ					2,75	2,75	2,45	2,45	2,25	
Oulunkaaren ympäristö- palvelut	Ympäristönvalvonta	4301	Ympäristöjohtaja	v	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
			Ympäristötarkastaja	v	2	2	2	2	2	
		Ympäristöntervev-denhuolto	4302	Ympäristötarkastaja	v	3	3	3	3	3

Eläinlääkintä, Pudasjärvi	4303	Kaupungineläinlääkäri	v	2	2	2	2	2
		Eläinlääkärin avustaja	t	1	1	1	1	1
Eläinlääkintä Ii, Yli-Ii ja Haukipudas	4305	Kaupungineläinlääkäri	v	2	2	2	2	2
	4305	Eläinlääkärin avustaja		0	1	1	1	1
Eläinlääkintä Vaala ja Utajärvi	4306	Kaupungineläinlääkäri	v	1	1	1	1	1
Ympäristövalvonnan yhteiset menot	4308	Ympäristöjohtaja	v	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
	4308	Asiakassihteeri	t	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
OULUNKAAREN YMP. YHTEENSÄ				12,6	13,6	13,6	13,6	13,6
TEKNINEN TOIMI YHTEENSÄ				59,73	60,83	60,73	59,65	58,55

Oulunkaaren kuntayhtymä/kuntapalvelutoimiston budjetti

KUNTAPALVELUTOIMISTO	TP 2011	TOT 1-9/2011	TA-12	TOT 1-9/12	Tot-% 75,0	Muutos 11->12		TA-13	Muutos 12->13	
						€	%		€	%
003201 Henkilöstöpalvelut										
TOIMINTATUOTOT										
Myyntituotot		434 241	668 295	488 471	73,1	54 230	12,5	691 940	23 645	3,5
Tuet ja avustukset	suoralask.		0			0		0		
TOIMINTATUOTOT	25 390	434 241	668 295	488 471	73,1	54 230	12,5	691 940	23 645	3,5
TOIMINTAKULUT										
Henkilöstökulut										
Palkat ja palkkiot			-387 600		0,0	0		-415 500	27 900	7,2
Henkilösivukulut			-87 020		0,0	0		-93 140	6 120	7,0
Henkilöstökulut		-356 687	-474 620	-354 232	74,6	-2 455	-0,7	-508 640	34 020	7,2
Palvelujen ostot		-112 497	-151 075	-121 649	80,5	9 152	8,1	-142 200	-8 875	-5,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-9 972	-12 100	-7 362	60,8	-2 610	-26,2	-10 600	-1 500	-12,4
Muut toimintakulut		-21 478	-30 500	-24 853	81,5	3 375	15,7	-30 500	0	0,0
TOIMINTAKULUT	-702 569	-500 634	-668 295	-508 096	76,0	7 462	1,5	-691 940	23 645	3,5
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-677 179	-66 393	0	-19 625				0	0	

Palkkalaskelmien määrä, kpl	TP 2011	Tp 2011/ 9kk:n osuus	TA-12	1-9/2012	Tot-% 75,0	Muutos 11->12		TA-13	Muutos 12->13	
						€	%		kpl	%
li yht. (sis.liikelaitokset)	7 766	5 825	8 000	6 156	77,0	332	5,7	8 079	79	1,0
- kunta	5 599	4 199	6 985	4 406	63,1	207	4,9	5 875	-1 110	-15,9
- lin vesiliikelaitos	114	86	65	97	149,2	12	13,5	0	-65	-100,0
- li-Instituutti	871	653	475	729	153,5	76	11,6	972	497	104,6
- lin aterian- ja tilapalv.	1 182	887	475	924	194,5	38	4,2	1 232	757	159,4
Pudasjärvi	6 117	4 588	6 200	4 452	71,8	-136	-3,0	5 936	-264	-4,3
Utajärvi	2 647	1 985	2 600	2 045	78,7	60	3,0	2 727	127	4,9
Vaala	3 906	2 930	3 800	2 691	70,8	-239	-8,1	3 588	-212	-5,6
Simo	2 147	1 610	2 200	1 541	70,0	-69	-4,3	2 055	-145	-6,6
Yli-li	3 373	2 530	900	815	90,6	-1 715	-67,8	0	-900	-100,0
Oulunkaari	23 792	17 844	23 700	19 986	84,3	2 142	12,0	26 648	2 948	12,4
Yht	49 748	37 311	47 400	37 686	79,5	375	1,0	49 032	1 632	3,4
€/palkkalaskelma	13,61	13,42	14,10	13,48		0,1	0,5	14,11	0,01	0,09

Henkilöstöpalvelut maksuosuudet, €	TP 2011	Tp 2011/ 9kk:n osuus	TA-12	1-9/2012	Tot-% 75,0	Muutos 11->12		TA-13	Muutos 12->13	
						€	%		€	%
li (sis.liikelaitokset)	105 695	78 152	112 791	82 997	73,6	4 845	6,2	114 006	1 215	1,1
- kunta	76 202	56 345	98 491	59 403	60,3	3 058	5,4	82 903	-15 588	-15,8
- vesiliikelaitos	1 552	1 147	900	1 308	145,3	161	14,0	0	-900	-100,0
- li-Instituutti	11 854	8 765	6 700	9 829	146,7	1 063	12,1	13 717	7 017	104,7
- lin aterian- ja tilapalv.	16 087	11 895	6 700	12 458	185,9	563	4,7	17 386	10 686	159,5
Pudasjärvi	83 268	61 558	87 413	60 023	68,7	-1 534	-2,5	83 769	-3 644	-4,2
Utajärvi	36 033	26 638	36 657	27 571	75,2	934	3,5	38 479	1 822	5,0
Vaala	53 171	39 308	53 578	36 281	67,7	-3 027	-7,7	50 634	-2 944	-5,5
Simo	29 226	21 606	31 017	20 776	67,0	-830	-3,8	28 995	-2 022	-6,5
Yli-li	45 915	33 944	12 689	10 988	86,6	-22 956	-67,6	0	-12 689	-100,0
Oulunkaari	323 871	239 428	334 150	269 458	80,6	30 030	12,5	376 057	41 907	12,5
Yht	677 179	500 634	668 295	508 096	76,0	7 462	1,5	691 940	23 645	3,5

Talouspalvelut maksuosuudet, €	Tp 2011	Tp 2011/ 9kk:n osuus	TA-12	Tot 1- 9/2012	Tot-% 75,0	Muutos 11->12		TA-13	Muutos 12->13	
						€	%		€	%
li (sis.liikelaitokset)	151 645	83 546	109 840	88 884	80,9	5 338	6,4	112 016	2 176	2,0
- kunta	55 687	41 455	91 040	43 569	47,9	2 114	5,1	58 157	-32 883	-36,1
- vesiliikelaitos	46 442	5 230	5 500	4 966	90,3	-263	-5,0	0	-5 500	-100,0
- li-Instituutti	8 466	6 303	6 650	7 302	109,8	1 000	15,9	9 748	3 098	46,6
- lin ateria- ja tilapalv.	41 050	30 559	6 650	33 046	496,9	2 487	8,1	44 111	37 461	563,3
Pudasjärvi	108 444	80 729	103 623	74 593	72,0	-6 136	-7,6	99 569	-4 054	-3,9
Utajärvi	54 115	40 285	55 956	41 397	74,0	1 112	2,8	55 258	-698	-1,2
Vaala	65 422	48 702	65 282	41 157	63,0	-7 545	-15,5	54 938	-10 344	-15,8
Simo	18 663	13 893	20 725	14 736	71,1	843	6,1	19 671	-1 054	-5,1
Oulunkaari	463 239	344 849	474 212	348 888	73,6	4 039	1,2	465 708	-8 504	-1,8
Yht	861 528	612 005	829 638	609 655	73,5	-2 350	-0,4	807 160	-22 478	-2,7

003202 Talouspalvelut	TP 2011	TOT 1-9/2011	TA-12	TOT 1-9/12	Tot-% 75,0	Muutos 11->12		TA-13	Muutos 12->13	
						€	%		€	%
TOIMINTATUOTOT										
Myyntituotot		517 803	829 637	596 749	71,9	78 946	15,2	800 960	-28 677	-3,5
Tuet ja avustukset	Suoralask.		10 300		0,0	0		6 200	-4 100	-39,8
TOIMINTATUOTOT	39 334	517 803	839 937	596 749	71,0	78 946	15,2	807 160	-32 777	-3,9
TOIMINTAKULUT										
Palkat ja palkkiot			-399 200		0,0	0		-450 000	50 800	12,725
Henkilösivukulut			-89 500		0,0	0		-100 760	11 260	12,581
Henkilöstökulut		-399 683	-488 700	-365 577	74,8	-34 106	-8,5	-550 760	62 060	12,699
Palvelujen ostot		-181 118	-316 037	-206 486	65,3	25 368	14,0	-210 000	-106 037	-33,55
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-7 726	-10 700	-11 956	111,7	4 230	54,8	-14 000	3 300	30,841
Muut toimintakulut		-23 478	-24 500	-25 636	104,6	2 158	9,2	-32 400	7 900	32,245
TOIMINTAKULUT	-900 862	-612 005	-839 937	-609 655	72,6	-2 350	-0,4	-807 160	-32 777	-3,902
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-861 528	-94 202	0	-12 906				0		

Vientimäärät, kpl	Tp 2011	Tp 2011/ 9kk:n osuus	TA-12	TOT 1-9/12	Tot-% 75,0	Muutos 11->12		TA-13, KPL	Muutos 12->13	
						€	%		kpl	%
li (sis.liikelaitokset)	108 500	81 375	106 000	84 508	79,7	3 133	3,9	106 381	381	0,4
- kunta	53 837	40 378	88 096	41 424	47,0	1 046	2,6	55 232	-32 864	-37,3
- vesiliikelaitos	6 792	5 094	5 238	4 722	90,1	-372	-7,3	0	-5 238	-100,0
- li-Instituutti	8 185	6 139	6 333	6 943	109,6	804	13,1	9 257	2 924	46,2
- lin ateria- ja tilapalv.	39 686	29 765	6 333	31 419	496,1	1 655	5,6	41 892	35 559	561,5
Pudasjärvi	104 842	78 632	100 000	70 921	70,9	-7 711	-9,8	94 561	-5 439	-5,4
Utajärvi	52 317	39 238	54 000	39 359	72,9	121	0,3	52 479	-1 521	-2,8
Vaala	63 249	47 437	63 000	39 131	62,1	-8 306	-17,5	52 175	-10 825	-17,2
Simo	18 043	13 532	20 000	14 011	70,1	479	3,5	18 681	-1 319	-6,6
Oulunkaari	447 851	335 888	450 000	331 713	73,7	-4 175	-1,2	442 284	-7 716	-1,7
Yht	794 802	596 102	793 000	579 643	73,1	-16 459	-2,8	766 561	-26 439	-3,3
€/vienit	1,03	1,03	1,06	1,05		0,0	2,4	1,05	-0,01	-0,588

Tietopalvelut maksuosuudet, €	Tp 2011	Tp 2011/ 9kk:n osuus	TA-12	TOT 1-9/12	Tot-% 75,0	Muutos 11->12		TA-13	Muutos 12->13	
						€	%		€	%
li (sis.liikelaitokset)	157 739	120 289	170 342	106 589	62,6	-13 700	-11,4	177 309	6 967	4,1
- kunta, hallinto+oppilas	113 724	103 511	166 024	103 479	62,3	-32	0,0	129 738	-36 286	-21,9
- kunta, hallinto		42 371	58 861	42 410	72,0	38	0,1	0		0,0
- kunta, oppilas		61 140	107 162	61 070	57,0	-70	-0,1	0		0,0
- vesiliikelaitos	2 316	853	1 178	848	72,0	-5	-0,6	0	-1 178	-100,0
- li-Instituutti	17 691	6 825	1 570	1 131	72,0	-5 694	-83,4	20 182	18 612	1 185,4
- lin ateria- ja tilapalv.	24 008	9 100	1 570	1 131	72,0	-7 969	-87,6	27 389	25 819	1 644,3
Pudasjärvi	231 946	176 879	275 560	175 858	63,8	-1 020	-0,6	264 607	-10 953	-4,0
Utajärvi	99 192	75 643	104 415	75 206	72,0	-436	-0,6	113 160	8 745	8,4
Vaala	85 514	65 974	91 068	65 594	72,0	-381	-0,6	97 555	6 487	7,1
Simo	65 631	50 049	69 086	49 761	72,0	-289	-0,6	74 873	5 787	8,4
Oulunkaari	592 917	452 150	624 525	449 542	72,0	-2 608	-0,6	676 407	51 882	8,3
Yht	1 232 940	940 984	1 334 996	922 550	69,1	-18 434	-2,0	1 403 910	68 914	5,2

Kuntapalvelutoimisto yht.	TP 2011	TOT 1-9/2011	TA-12	TOT 1-9/12	Tot-% 75,0	Muutos 11->12		TA-13	Muutos 12->13	
						€	%		€	%
TULOSLASKELMA										
TOIMINTATUOTOT										
Myyntituotot		1 642 645	2 832 947	2 051 055	72,4	408 410	24,9	2 896 810	63 863	2,3
Tuet ja avustukset		0	10 300	0	0,0	0		6 200	-4 100	-39,8
TOIMINTATUOTOT	39 334	1 642 645	2 843 247	2 051 055	72,1	408 410	24,9	2 903 010	59 763	2,1
TOIMINTAKULUT										
Palkat ja palkkiot		0	-1 189 400	0	0,0	0	#JAKO/0!	-1 261 000	71 600	6,0
Henkilösivukulut		0	-266 780	0	0,0	0	#JAKO/0!	-282 460	15 680	5,9
Henkilöstökulut		0	-1 456 180	0	0,0	0	#JAKO/0!	-1 543 460	87 280	6,0
Palvelujen ostot		-808 877	-1 226 934	-855 103	69,7	46 226	5,7	-1 192 200	-34 734	-2,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-51 738	-46 800	-25 202	53,9	-26 536	-51,3	-50 600	3 800	8,1
Muut toimintakulut		-72 584	-100 000	-79 687	79,7	7 103	9,8	-108 900	8 900	8,9
TOIMINTAKULUT	-2 904 139	-933 199	-2 829 914	-959 992	33,9	26 793	2,9	-2 895 160	65 246	2,3
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ		709 446	13 333	1 091 063		-381 617		7 850	5 483	-41,1
VUOSIKATE		709 446	13 333	1 091 063		-381 617		7 850	5 483	-41,1
Poistot ja arvonalentumiset		0	-13 333	0		0		-7 850	-5 483	-41,1
TILIKAUDEN TULOS	-2 943 473	709 446	0	1 091 063		-381 617		0	0	

Maksuosuudet yhteensä, €	Tp 2011	Tp 2011/ 9kk:n osuus	TA-12	TOT 1-9/12	Tot-% 75,0	Muutos 11->12		TA-13	Muutos 12->13	
						€	%		€	%
li (sis.liikelaitokset)	415 079	306 456	392 973	278 470	70,9	-27 986	-9,1	403 330	10 358	2,6
- kunta, hallinto+oppilas	245 613	201 311	355 555	206 451				270 798	-84 757	-23,8
- kunta, hallinto	245 613	140 171	248 392	145 382				0		0,0
- kunta, oppilas	0	61 140	107 162	61 070				0		0,0
- vesiliikelaitos	50 310	7 230	7 578	7 122				0		0,0
- li-Instituutti	38 012	21 893	14 920	18 262				43 647	28 727	192,5
- lin ateria- ja tilapalv.	81 145	76 022	14 920	46 634				88 885	73 965	495,7
Pudasjärvi	423 659	319 166	466 596	310 475	66,5	-8 691	-2,7	447 945	-18 651	-4,0
Utajärvi	189 340	142 565	197 028	144 175	73,2	1 610	1,1	206 897	9 869	5,0
Vaala	204 107	153 984	209 928	143 032	68,1	-10 952	-7,1	203 127	-6 801	-3,2
Simo	113 520	85 549	120 828	85 273	70,6	-275	-0,3	123 539	2 711	2,2
Yli-li	45 915	33 944	12 689	10 988	86,6	-22 956	-67,6	0	-12 689	-100,0
Oulunkaari	1 380 027	1 036 428	1 432 887	1 067 888	74,5	31 460	3,0	1 518 172	85 285	6,0
Yht	2 771 647	2 585 859	2 832 929	2 040 301	72,0	-37 791	-1,5	2 903 010	70 081	2,5

INVESTOINNIT TA-2013 - 2015				päivitys 19.11.2012/tm				
		Kok.kust.		TA	TA 2013 ja TS 2014-2015	Rak.kohteiden		Muut
		arvio	TA-2012	2013	TS	TS	rahoitus	invest.
			sis. muut		2014	2015	%	€
		€	€	€	1 000	1 000		euroa
PERUSPALVELUT								
Keskushallinto								
<i>Uudelleen budjetoidut:</i>								
Maanosto			300 000	300 000	300	300		
<i>Maamyyntitulot</i>								
Kaupungintalon korjaustyöt		3 368 970	1 400 000	300 000				
Pohjantähden peruskorjaus			20 000	20 000				
Paloaseman laajentaminen				300 000	450			
Iijoen ympäristöhoitohanke III-vaihe				10 000	10	10		
Haapokarin alueen tulvasuojelu (Haapokarin tulvapenkereiden rakentaminen)			75 000	0	0			
Käyttöomaisuuden ostojen ja myynti			400 000					
Osoitekartan päivittäminen				0	30			
Kaavoituksen pohjakarttojen päivittäminen				45 000	45	45		
	menot		2 195 000	975 000	750	355		
	tulot		0	0	0	0		
	netto		2 195 000	975 000	750	355		
Perusturva								
<i>Uudelleen budjetoidut:</i>								
Terveyskeskuksen saneeraus	menot		250 000	250 000	1 000	1000		
	tulot		0	0				
	netto		250 000	250 000				
Koivukodin korjaustyöt				?				
	menot		250 000	250 000	1 000	1000		
	tulot		0	0				
	netto		250 000	250 000	0	0		

Luokkavaaran ja Kurenalan tonttien myyntitulo
v. 2013: palopuolen tilojen kunnostukset
Työt siirtyvät vuodelta 2012 ->2013; vesivuotovauriot ja ikkunat
hankesuunn 12-13, päätös 14, suunn. rak. 2015
Pudasjärven kaupungin osuus (tasajako Ely, PVO, Pud kaupunki)
Pudasjärven osoitekartat ja infotaulujen päivittäminen
Törrönkangas, suunnitelma vuosittaisista päivityksistä

v. 2013 Kuntotutkimusten muk. korjaustyöt ja terv.aseman korj. suunnittelu
Kustannusarviot tarkentuvat suunnitelmien valmistuttua
Kustannusarvio?

		Kok.kust. arvio	TA 2012	TA 2013	TS 2014	TS 2015	Rahoituskohteiden rahoitus €	Muut invest.	
Sivistystoimi									
<i>Uudet:</i>									
Koulukeskuksen suunnittelu	menot	300 000		300 000					suunnittelu ja kilpailuttaminen
	tulot	116 000		116 000			49 %		
	netto	184 000		184 000					
Kirjastotalon saneeraus				70 000					v. 2013: suunnitelmat, valtionavustus, vuosikorjaukset
Päiväkodin irtaimisto				200 000					irtaimisto ei sisälly rakentamishankkeen investointikustannuksiin
Museon rakennukset				30 000					Raisäsen Hilmaalta siirretyn pihamökin kokoaminen ja
<i>Uudelleen budjetoidut:</i>									
Rimmin 4. rakennus			0	0					Löydettyjen vaurioalueiden korjaaminen
Uimahallin ja liikuntahallin kuntosalien laitteiden hankinta			30 000	20 000					v. 2013: liikuntahallin koululiikuntakalusto
Koulun lähiliikuntapuiston rakentaminen	menot	910 100	0	300 000	300	310	30 %		ei sis. pysäköinti ja maa-rakentaminen
piha-alueen kunnostaminen	tulot	273 030	0	90 000	90	93			Avustushakemus Elyllä
	netto	637 070	0	210 000	210	217			
Rimmin 1-3 rak. hulevesi- ja salaojan rakent.			170 000						Erittäin tärkeä korjattujen rakennusten perustusten kuivana pitämistä ajatellen
Rimminkankaan keittiön aggregaatti		120 000	0	0	0	150			Keskuskeittiö; tärkeä turvata ruoanvalmistus; kilpailutus 2014, toteutus 2015
Koulujen teknisten laitteiden hankinta				0					Dokumenttikamerat, videotykkit yms. -> hankinta leasing - käyttöä puolelle
Jaahalli-investointi		1 600 000	0	0		10			V. 2015 suunnittelu
Uimahallin ja liikuntahallin saneeraus	menot	2 373 376	1 181 000	400 000					
	tulot	320 000	32 000	0			25 %	320 000	Päätös valtionavun myöntämisestä OM 12.4.2011
	netto	2 053 376	1 149 000	400 000					
Häjä-asutusalueen koulujen peruskorjaukset			100 000	100 000	100	100			Hirvaskoski: katto 70000; Sarakylä; Kipinä ulkoavaston sähköt
Lakarin koulun piha-alueen peruskorjaus		400 000	0	200 000	200				v. 2013 piha, 2014 leikkipaikat (haetaan avustusta)
Taajaman koulujen peruskorjaukset	menot		440 000	200 000	150	150			v. 2013: Lakarin uudesta lämpökesk. lämpölinjat ja vaihdin 50000;
tulot	tulot								varautuminen taajaman kouluilla sisäilmaongelmista aiheutuviin korjaustöihin
netto	netto								
Päiväkotien investointi	menot	2 922 043	1 100 000	1 800 000					v. 2012 1,1 milj.€; v. 2013 1,8 milj.€
	tulot	730 000	0	730 000			25 %		Haettu valtionapua; päätös 12/2012
	netto	2 192 043	1 100 000	1 070 000					
Urheilu-, koululiikuntapaik. ja puistojen kehittäminen			70 000	50 000	70	70			Kts. selvitys 1
Kirjastoauton hankinta	menot	350 000	87 800	262 200			34 %		Päätös valtionavun myöntämisestä POPELY 20.3.2012
	tulot	120 000	30 100	89 900					
	netto	230 000	57 700	172 300					
	menot		3 178 800	3 932 200	820	790			
	tulot		62 100	1 025 900	90	93			
	netto		3 116 700	2 906 300	730	697			

		Kok.kust.	TA 2012	TA 2013	TS 2014	TS 2015	Rahoituskohteiden rahoit.	€	Muut invest.	
		arvio								
Tekninen toimi										
Kaavatiet ja kaava-alue:										
<i>Uudelleen budjetoidut:</i>										
Tievalaistuksen uusiminen elohopealamppujen		230 000	30 000	120 000	50					2012:Varsitie, Parkkilantie, v. 2013: Rimmintie, Kauppatie, Postimiehentie, Ritolantie ja Jukolantie Kts.
osalta EU-säänn. muk.		57 500	7 500	30 000	13		25 %			
		172 500	22 500	90 000	37					
Kurenalan kaava-alueen kunnostaminen (kts. 2)			400 000	400 000	450	400				Ei hankerahoitusta:
Kellokankaan alikulkutunnelin rakentaminen		350 000	180 000	170 000						maksuosuus Tiehallinnolle jakaantuu vv. 2012 ja 2013
Taajama-alueen kuivatus (kts. 3)			100 000	120 000	100	100				Ei hankerahoitusta; onko tulva-alueille rahoitusmahd?
Koillismaan palvelukohteiden opasteet			30 000	0	0	0				
Muut liikenneväylät:										
Yksityisteiden ja kaavateiden osoiteviitoitus			15 000	15 000	15	15				Vanhoja uusia ja uusia teitä tulee jatkuvasti
Moottorikelkkaurien perusparannustyöt			20 000	0						
Puistot ja muut yleiset alueet:										
<i>Uudet:</i>										
Lentokentän toimintaympäristön	menot	90 000	90 000	0						
parantaminen			72 000							
	netto		18 000							
Katselmukset:										
<i>Uudelleen budjetoidut:</i>										
Kiinteistökohtaiset energiakatselmuksetmenot			30 000	30 000	30		45 %			Kohteet päätetään kiireellisyysjärjestyksessä
tulot	tulot		13 500	13 500	14					
netto	netto		16 500	16 500	17					
Kiinteistökohtaiset kuntokatselmukset			20 000							Tarvittavia kiinteistöjen kuntokatselmuksia varten
Kaupungin tarpeettomien rakennusten purkaminen			0	0	200	200				
	menot		915 000	855 000	845	715				
	tulot		85 500	43 500	26	0				
	netto		829 500	811 500	819	715				

		Kok.kust.	TA 2012	TA 2013	TS 2014	TS 2015	Rahoituskohteiden rahoit.	Muut invest.	
		arvio					€		
ELINVOIMAHANKKEET									
Keskushallinto									
Syötteen alue									
<i>Uudelleen budjeoidut:</i>									
Syötteen puhdistamon toiminnan turvaaminen			0	15 000					
Syötteen mursikka hanke	menot	430 500	60 000	400 000					POPELY 13.05.2011 Projekti A31907
	tulot	193 725	42 000	180 000		45 %			
	netto	236 775	18 000	220 000					
Syötteen kulttuuri- ja liikuntakeskushanke (S)	menot	414 200	70 000	344 200					POPELY 19.12.2011 Projekti A31888
	tulot	289 940	49 000	240 940		70 %			
	netto	124 260	21 000	103 260					
Iso-Syötteen tien päällystäminen									Hankerahoitusta?
Pikku-Syötteentien päällystäminen				80 000					Hankerahoitus tarkistaa sekä yrittäjien osuus?
Syötteen alueen vesi- ja viemärihuolto	menot		150 000	150 000	100	100			Syötteen verkoston jatkarakentaminen
	tulot		0						Arvio vuotuisista liittymämaksuista 70 000 €
	netto		120 000	150 000					Suunn. kaudella arvio kirjataan rahoitusosaan ei investointiosaan
	menot		280 000	989 200	100	100			
	tulot		91 000	420 940	0	0			
	netto		189 000	568 260	100	0			

Yhteenvedo talouden tasapainotussopimus

Pudasjärvi-tasapaino	2007	TpE08	TA09	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Asukasluku	9 142	8 997	8 851	8 706	8 561	8 415	8 270	8 125	7 979	7 834	7 689
Suunniteltu veroprosentti	19,00	19,00	19,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
Verotettava tulo	83 653	88 823	91 044	93 320	95 653	98 044	100 495	103 008	105 583	108 222	110 928
Verotettavan tulon muutos-%		6,18 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %
Toimintatulot	9 846	10 055	10 769	10 627	10 485	10 485	10 485	10 485	10 485	10 485	10 485
Toimintatulon muutos-%		2,12 %	7,10 %	-1,33 %	-1,33 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Toimintamenot	54 437	58 855	62 225	61 287	62 807	64 316	65 904	67 551	69 240	70 971	72 745
Toimintamenon muutos-%		8,12 %	5,73 %	-1,51 %	2,48 %	2,40 %	2,47 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %
TOIMINTAKATE	-44 591	-48 800	-51 456	-50 661	-52 321	-53 831	-55 418	-57 066	-58 755	-60 486	-62 260
Verot	19 554	20 620	20 350	21 797	22 786	23 387	23 977	24 582	25 203	25 839	26 491
Verotulon muutos-%		5,45 %	-1,31 %	7,11 %	4,54 %	2,64 %	2,52 %	2,52 %	2,52 %	2,52 %	2,52 %
Valtionosuudet	25 512	27 874	29 218	30 694	32 045	33 455	34 927	36 464	38 068	39 743	41 492
Valtionosuuden muutos-%		9,26 %	4,82 %	5,05 %	4,40 %	4,40 %	4,40 %	4,40 %	4,40 %	4,40 %	4,40 %
Rahoitustulot ja -menot	307	-320	-301	-413	-451	-469	-469	-447	-403	-332	-233
VUOSIKATE	782	-626	-2 188	1 418	2 059	2 542	3 017	3 533	4 113	4 764	5 490
Poistot	2 160	2 896	2 180	2 180	2 200	2 300	2 400	2 500	2 538	2 576	2 614
TULOS	-1 378	-5 786	-4 368	-762	-141	242	617	1 033	1 576	2 188	2 876
ALI/YLIJÄÄMÄ	-1 369	-8 750	-4 368	-762	-141	242	617	1 033	1 576	2 188	2 876
Nettoinvestoinnit	3 947	1 100	4 739	4 443	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Vuosikate miinus poistot	-1 378	-3 522	-4 368	-762	-141	242	617	1 033	1 576	2 188	2 876
	-1,65	-3,96	-4,80	-0,82	-0,15	0,25	0,61	1,00	1,49	2,02	2,59
Vuosikate miinus nettoinvestoinnit	-3 165	-1 726	-6 927	-3 025	-941	-458	17	533	1 113	1 764	2 490
	-3,78	-1,94	-7,61	-3,24	-0,98	-0,47	0,02	0,52	1,05	1,63	2,24
Lainakanta	10 390	12 208	18 303	20 912	21 854	22 312	22 295	21 763	20 652	18 891	16 406
...eur/asukas	1 137	1 357	2 068	2 402	2 553	2 651	2 696	2 679	2 588	2 411	2 134
...kuinka monta veroprosenttia?	1,36	1,53	2,27	2,57	2,67	2,70	2,68	2,60	2,45	2,23	1,92
Kassavarat	13 293	11 233	10 401	9 985	9 985	9 985	9 985	9 985	9 985	9 985	9 985
...eur/asukas	1 454	1 249	1 175	1 147	1 166	1 187	1 207	1 229	1 251	1 275	1 299
...kuinka monta veroprosenttia?	1,74	1,41	1,29	1,23	1,22	1,21	1,20	1,19	1,19	1,18	1,17
Kumulatiivinen alijäämä	1 973	-642	-5 011	-5 773	-5 914	-5 672	-5 055	-4 022	-2 447	-258	2 618
...euroa/asukas	216	-71	-566	-663	-691	-674	-611	-495	-307	-33	340
...kuinka monta veroprosenttia?	0,26	-0,08	-0,62	-0,71	-0,72	-0,69	-0,61	-0,48	-0,29	-0,03	0,31

Laskelmassa

Otettu huomioon yllä olevat säästöt

Yhden prosenttiyksikön suuruinen veronkorotus

Menojen nousu rajataan jatkossa 2,5 %:iin – sovitaan pysyväissäännöt työntekijöiden palkkaamiseen, reaalinousun on rajauduttava asukasluvultaan taantuvassa kunnassa 2,5 % reaalinousuun.

Oletus – yhteisöverojen nykyinen lasku; verotettavaan tuloon 2,5 %:n talousarvion mukainen nousu (epärealistinen?)

On odotettavissa negatiivista kehitystä kasvavan työttömyyden vuoksi.

Ei otettu huomioon (positiivinen riski)

Hyvää – yhteisöverojen vaikutus – mahdollisuus hienoiseen nousuun, samoin KELA-maksu menojen laskuun.

Kiinteistöveron korotusmahdollisuus

Ei lainkaan otettu huomioon kiinteistöjen tms. myyntivaltuutuksesta saatavaa mahdollista tuloshyötyä (on toteutettava, tämän vaikutus henkilötöyvuosiin toteutettava myös tällä päätöksellä).

Ei ole otettu huomioon ammattikoulukuntayhtymän purun tulosvaikutusta

Ei ole otettu huomioon mahdollista pitkien etäisyyksien hankkeen tuloksia (vos-lisäys).

Muuta

Edellä esitetyillä toimenpiteillä kaupungin talouden suunta muuttuu positiivisesti, muttei täysin positiiviseksi. Syntyneitä ja syntyviä alijäämiä ei pystyttäne kattamaan ja lainakantaa saadaan laskettua vasta tulevalle valtuustokaudella. Vuosikate toipuu kuitenkin positiiviseksi ja valtuustokauden viimeisenä vuonna myös tulos näyttäisi kääntyvän ylijäämäiseksi.

Jos talouden tila heikkenee entisestään, on turvaututtava hallitusti lomautuksiin.

Tasapainokeinot on toteutettava kaikissa tilanteissa.

Tasapainoasiakirjaan on sitouduttava, asiakirjan avulla voidaan turvautua harkinnanvaraiseen r