



Pudasjärven kaupunki

Tilinpäätös ja toimintakertomus 2015



PUDASJÄRVI
sininen ajatus - vihreä elämys

TOIMINTAKERTOMUS

Kaupunginjohtajan katsaus	3
1. Yleinen talouskehitys	5
2. Kuntatalouden tilanne	5
3. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	8
Pudasjärven kaupungin hallinto 31.12.2015	
Toimintaympäristö:	
kaupungin alue ja sijainti, hallinnollinen asema, asuminen, väestöra-	
kenne ja väestönrakenteen muutokset, työllisyys ja työpaikat sekä	
maankäyttö ja asuntorakentaminen	
Kaupungin sisäisen valvonnan järjestäminen/Riskienhallinta/Ympäristötekijät	
Henkilöstö	
Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	
Pudasjärven kaupungin talouden kehitys	
Pudasjärven kaupungin yhteistyö ja toiminnan muutokset	
4. Kuntasuunnitelman toteutuminen 2015	28
5. Tilikauden tuloksen muodostuminen, tuloslaskelma, rahoituslaskelma, tase	30
5.1 Pudasjärven kaupunki	
5.2 Konserni	
6. Kokonaistulot ja menot	42
7. Tilikauden tuloksen käsittely	43

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

8. Käyttötalousosan toteutuminen	44
Käyttötalousosan tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen toiminta-	
alueittain	
Hallintotoiminta	
Kunnan yhteistyötoiminta	
Kehittämistoiminta	
Sivistys- ja hyvinvointitoiminta	
Teknisten ja ympäristötoiminta	
9. Tuloslaskelmaosan toteutuminen	123
10. Investointiosan toteutuminen	130
11. Rahoitusosan toteutuminen	135
12. Tilinpäätöslaskelmat ja liitetiedot	137
Tuloslaskelma	
Rahoituslaskelma	
Tase	
13. Eriytetyt tilinpäätökset	156
Syötteen vesi- ja viemärilaitos	

TYTÄRYHTEISÖJEN TOIMINTAKERTOMUS - JA TILINPÄÄTÖSTIEDOT**14. Tytäryhteisöjen toimintakertomus- ja tilinpäätöstiedot 157**

Tytäryhtiöt

Pudasjärven Vuokratalot Oy
Kiinteistö Oy Pudasjärven Teurastamo
Kiinteistö Oy Saraveitsi
Kiinteistö Oy Pudasjärven Harjus
Pudasjärven Kyläverkot Oy
Kiinteistö Oy Pudasjärven Hirsikunnas
Syöte Golf Oy
Kairan Kuitu Oy
Tunturi Travel Oy
Pudasjärven Lämpö Oy

TILINPÄÄTÖSTÄ VARMENTAVAT ASIAKIRJAT**15. Käytetyt tilikirjat ja sisällys 170****TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITTAMINEN JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ****16. Tilinpäätöksen allekirjoitus ja tilipäätösmerkintä 172**

TOIMINTAKERTOMUS

Kaupunginjohtajan katsaus

Talouden tilanne

Talouskehitys Suomessa osoitti vuoden 2015 aikana jo hienoista piristymistä ja brutto-kansantuote kasvoi kolmen vuoden laskun jälkeen ensimmäistä kertaa 0,5 prosenttia. Silti vientikysynnän heikko kehitys, kotimaisen kysynnän paikallaan polkeminen ja yksityisten investointien vähäisyys merkitsivät edelleen sitä, että Suomen talouden kehitys viime vuonna oli yksi Euroalueen heikoimmista. Venäjä-pakotteet ja edelleen jatkunut teollinen rakennemuutos omalta osaltaan pahensivat tilannetta. Suomen talouden ja kilpailukyvyyn rakenteelliset tekijät, tarvittavien uudistuksien viiveellä tulevat vaikutukset sekä kansainvälisten investoijien varovaisuus eivät lupaa tulevinakaan vuosina nopeaa elpymistä. Julkisen talouden edelleen jatkuva alijäämä ja valtiontalouden velkaantuminen yli 60 % BKT:sta uhkaavat omalta osaltaan julkisen sektorin talousnäkyviä ja tarkoittavat leikkauslinjan jatkumista tulevinakin vuosina.

Kuntien tilinpäätöksiä ennakkotietojen mukaan kuntien ja kuntayhtymien yhteenlaskettu tulos (n. 0,27 miljardia euroa) palautui viime vuonna jokseenkin edellisvuosien tasolle, kun taas vuoden 2014 liki 2 miljardin tulosta selitti kunnallisten liikelaitosten yhtiöittäminen. Kuntien tilinpäätöksiä tunnusluvut olivat aiemmin ennakoitua parempia, velkaantumisvauhti hidastui ja kunnat korottivat maltillisesti veroprosenttejaan. Tämä siitä huolimatta, että kuntien talous on jo vuosia kärsinyt hitaasta talous- ja verotulojen kasvusta, työttömyyden noususta, työttömyysvastuiden kasvusta sekä poikkeuksellisen suurista valtionosuusleikkauksista. Kunnat ovat tiukassa tilanteessa osanneet hoitaa talouttaan vastuullisesti. Tästä esimerkkinä vielä se, että kuntien henkilöstömenot tippuivat viime vuonna 300 miljoonalla eurolla.

Pudasjärven kaupungin vuoden 2015 tilikauden tulos (2,45 miljoonaa euroa) oli kuudetta vuotta peräkkäin positiivinen ja poisto- sekä varauserien jälkeen tilikauden ylijäämäksi muodostui 2,63 miljoonaa euroa. Tilikauden tulos ja ylijäämä ylittyivät talousarviossa asetetusta tasosta noin 1,5 miljoonaa euroa. Kaupungin toiminnan taloudellinen tulos oli näin ollen varsin hyvä ja vuosikatekin oli parempi kuin kertaakaan tällä vuosikymmenellä. Vuosikate 722 euroa/asukas on yli kaksinkertainen suhteessa kuntien keskiarvoon. Oulunkaaren kuntayhtymän budjetti alittui 0,8 miljoonaa euroa ja kaupungin oman toiminnan henkilöstökulut jäivät 0,3 miljoonaa euroa alle budjetoidun, jossa oli laskua edellisvuoteen 0,2 miljoonaa euroa. Verotulot ylittyivät lähes 0,9 miljoonaa euroa suhteessa talousarvioon ja kasvoivat 0,6 miljoonaa euroa edellisvuodesta. Myös valtionosuudet ylittyivät 0,7 miljoonaa euroa suhteessa talousarvioon. Vuoden 2015 tilinpäätöksessä on tilikauden ja aiempien tilikausien kertynyttä ylijäämää yhteensä nyt 10,2 miljoonaa euroa.

Pudasjärven kaupungin toiminta

Kaupungin toiminnan ja talouden sopeuttaminen vallitsevaan rahoitustilanteeseen on viime vuosina onnistunut edelleen hyvin. Tästä on tuloksena taseeseen kertynyttä ylijäämää aiemmilta ja viime tilikaudelta, jota on siis yli 10 miljoonaa euroa. Kaupungilla on parantuneen taloustilanteen myötä mahdollisuus tehdä aktiivisesti kehittämis- ja korjausinvestointeja ja näin panostaa tulevaisuuteen. Toisaalta meillä on edelleen tarpeisiimme nähden ylisuuri ja osittain huonokuntoinen rakennuskanta, jonka poistamiseen ja alaskirjauksiin valtuuston hyväksymän kiinteistöohjelman mukaisesti on varauduttava myös taloudellisesti. Muutenkin on perusteltua jatkaa tiukkaa taloudenpitoa. Rajalliset taloudelliset resurssit on saatava entistä tehokkaampaan käyttöön. Monia palveluja tulee arvioida uusiksi ja monet palvelut tulevat kehittymään suuntaan, jossa yhteistyössä eri toimijoiden ja asiakkaiden kanssa kehitämme entistä vaikuttavampia

ja ennaltaehkäisevämpiä palvelukokonaisuuksia kuntalaisten hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseksi.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi kesäkuussa 2015 toiminnan kehittämisohjelman vuosille 2015-2017. Ohjelmassa kehitetään palvelujen rakenteita ja tehostaan toimintaa ja sitä kautta saadaan sekä kustannussäästöjä että henkilöstö-, tila- ja laiteresurssit vielä nykyistäkin tehokkaampaan käyttöön. Valiokuntamalli on ollut käytössä uutena luottamushenkilöiden toimenkuvaa ja kaupunkimme päätöksentekojärjestelmää muokkavana toimintona nyt jo reilun kolme vuotta. Valiokuntien vuoden lopussa tekemä itsearviointi, luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden välinen vuoropuhelu sekä tarkastuslautakunnan viimeisin arviointikertomus osoittavat, että mallin kehittämisessä on menty oikeaan suuntaan koko ajan. Oleellista on ymmärtää valiokuntien toiminnan rooli osana päätöksentekojärjestelmäämme: valiokuntien työskentely tukee ennen kaikkea kaupungin päätöksenteon valmistelua. Isojen, monimutkaisten ja prosessinomaisten kunta-asioiden valmisteluun tarvitaan merkittävästi aiempaa enemmän luottamushenkilöiden perehtymistä ja isoista asioista käytävää monipuolista keskustelua. Valiokuntatyö on merkittäväällä tavalla tukemassa virkamiesvalmistelua ja varmistaa osaltaan sen, että kaikki tärkeät päätöksentekoon tulevat asiat on jo etukäteen hyvissä ajoin tarkoin harkittu ja punnittu.

Pudasjärven hirsikampuksen valmistuminen ja koulutyön käynnistyminen ajallaan elokuussa 2016 maailman suurimmassa hirsirakenteisessa koulurakennuksessa on merkki Pudasjärven aktiivisesta toimimisesta puu- ja erityisesti hirsimateriaalien käytön edistäjänä julkisessa rakentamisessa. Olemme ainakin epävirallisesti julistautuneet Suomen hirsipääkaupungiksi. Toiminnan kehittämisohjelman hyväksymisen yhteydessä viime vuonna, kaupunginvaltuusto päätti osana ohjelmaa, että kaikessa julkisessa rakentamisessa Pudasjärvellä selvitetään ensimmäisenä hirsirakentamisen mahdollisuus, vasta tämän jälkeen on mahdollista harkita muita vaihtoehtoja. Pikku-Paavalin päiväkotia on otettu käyttöön jo syksyllä 2013. Käyttökokemukset ovat olleet sekä lapsien että työntekijöiden mukaan erittäin myönteisiä. Erityisryhmien käyttöön tulevien kolmen hirsirakenteisen rivitalon rakentamisen sisäosien osalta saatiin pääosin valmiiksi vuoden 2015 aikana. Toimisto- ja liikerakennuksista Hirsikunnaalla on kertynyt jo pidempään myönteisiä käyttökokemuksia. Lijoen rantaan ryhdyttiin rakentamaan syksyllä elinkaarimallilla Suomen ensimmäistä ja suurinta hirsirakenteista ikäihmisten tuetun palveluasumisen 54 paikkaista yksikköä. Nämä kaikki ja monet muut käytännön esimerkit osoittavat, että Pudasjärvi toimii julkisessa hirsirakentamisessa edellä kävijänä ja suunnan näyttäjänä.

Kaupungin toiminnassa noudatettiin vuonna 2015 kuntasuunnitelmamme mukaisesti uutta, elinvoimaista ja ennakoluulotonta sekä myönteistä kehittämisotetta. Tästä on hyvä jatkaa tulevien vuosien haasteisiin.

Kiitokset henkilöstölle, luottamushenkilöille, kuntalaisille, yrittäjille ja yhteistyökumppaneille arvokkaasta työstänne kaupungin eteen!

Tomi Timonen, kaupunginjohtaja

1. Yleinen talouskehitys

Valtiovarainministeriön kansantalousosaston ennusteen mukaan ansiot nousevat vuonna 2016 1,2 % ja kuluttajahinnat 0,9 %. Palkansaajien yhteenlasketun käytettävissä olevan reaalityulon eli ostovoiman arvioidaan lisääntyneen 0,9 % vuonna 2015. Heikosta työllisyyskehityksestä huolimatta ostovoima vahvistui viime vuonna erityisesti poikkeuksellisen alhaisen inflaation vuoksi. Vuonna 2016 ostovoiman kasvua tukee työllisyystilanteen koheneminen ja palkansaajien keskimääräisen veroasteen hienoinen aleneminen, jonka seurauksena palkansaajien yhteenlaskettu ostovoima lisääntyy viime vuoden tapaan lähes prosentin. Vuonna 2017 työllisyys jatkaa kohenemistä, mutta veroasteen kääntyessä nousuun, inflaation nopeutuessa ja tulonsiirtojen supistuessa palkansaajien ostovoima heikkenee hieman. (Talousnäkymät ja palkanmuodostus 5.2.2016)

Valtiovarainministeriö arvio 18.12.2015 julkistetussa suhdanne-ennusteessaan, että Suomen bruttokansantuote kasvaa v. 2015 0,2 prosenttia. Vuodelle 2016 ministeriö ennustaa kasvua Suomen talouteen jo 1,2 prosenttia. Ministeriön mukaan Suomen talouden heikko kehitys on ollut laaja-alaista: yksityinen kulutus kasvoi vuonna 2015 1,3 % mutta investoinnit supistuivat -2,2 %. Vuodelle 2016 arvioidaan yksityisen kulutuksen kasvavan 0,8 % ja investointien kasvuksi jopa 5,8 %. Työttömyysasteen ennustetaan kasvavan vuonna 2016 9,4 prosenttiin. (VM suhdanne-ennuste 18.12.2015)

2. Kuntatalouden tilanne

Vuoden 2015 tilinpäätösten ennakkotietojen mukaan kuntien ja kuntayhtymien yhteenlaskettu tilikauden tulos oli noin 0,27 miljardia euroa positiivinen. Kun tilinpäätöstiedoista oikaistaan kunnallisten liikelaitosten yhtiöittämisestä aiheutuneet vaikutukset, yhteenlaskettu tulos pysyi lähes edellisvuosien tasolla. Toimintamenojen kasvu oli -1 %, mutta ilman kunnallisten liikelaitosten yhtiöittämistä kasvu olisi ollut n. +1 %. Vuosikate oli negatiivinen 11 kunnalla, kun edellisvuonna luku oli 10 ja vuonna 2013 luku oli 28. Kuntien verotulot kasvoivat 2,8 prosenttia. Kunnallisverotulot kasvoivat 1,8 %, vaikka 98 kuntaa nosti tuloveroprosenttiaan vuodelle 2015. Yhteisövero kasvoi 12,3 % ja kiinteistöverot kasvoivat 6,1 %.

Tulokseen heikentävästi vaikuttaneita tekijöitä olivat valtionosuusleikkaukset, sekä kuntien tehtävien kasvu ja palveluiden kysynnän kasvu. Kuntien ja kuntayhtymien yhteenlaskettu vuosikate oli 2,55 miljardia euroa, jossa oli laskua noin 300 miljoonaa euroa (-11,4 %). Kaikkien kuntien osalta tulorahoitus ei ollut riittävä, sillä vuosikate ei riittänyt kattamaan poistoja 135 kunnan kohdalla. Kuntien lainakanta oli arviolta 15,2 miljardia euroa, jossa oli kasvua edellisvuodesta noin 3,9 %. Asukasta kohden laskettu kuntien lainakanta oli 2793 euroa, kun vastaava luku oli edellisenä vuonna 2697 euroa.

Vuoden 2015 tiedot olivat parempia kuin viime syksynä laaditussa julkisen talouden suunnitelmassa arvioitiin. Ennakoitua parempi tulos, kuntien velkaantumisen hidastuminen sekä se, että kunnat korottivat tuloveroprosenttejaan täksi vuodeksi maltillisesti, osittavat kuntien toimivan vastuullisesti. Kuntatalouden kokonaiskuva näyttää kohtuulliselta, mutta kuntakohtaiset erot ovat hyvin suuria. Esimerkiksi tilikauden tulos oli negatiivinen yli 120 kunnassa. Kuntien talous on kärsinyt hitaasta talous- ja verotulojen kasvusta, työttömyyden noususta ja työttömyysvastuiden kasvusta sekä viime vaalikaudella tehdyistä poikkeuksellisen suurista valtionosuusleikkauksista. Ilman valtionosuusleikkauksia kuntatalous olisi lähivuosinakin tasapainossa. Kuntien ja kuntayhtymien tilinpäätösarvioiden mukaan lainakanta kasvoi yhteensä 0,5 miljardia euroa, joka on +3,0 %. (Kuntaliitto, tiedotteet 10.2.2016)

Kuntalain uudistus

Eduskunta hyväksyi uuden kuntalain ja muut siihen liittyvät lait 13.3.2015 ja tasavallan presidentti vahvisti lait 10.4.2015.

Kuntalaki (410/2015) tuli voimaan 1.5.2015 kuitenkin siten, että merkittävää osaa laista sovelletaan vasta 1.6.2017 lukien, jolloin uusi kuntavaalikausi alkaa. Käytännössä lain vaikutukset näkyvät pitkälti kuntien toiminnassa vasta seuraavan vaalikauden alusta.

Kuntalain uudistuksen tavoitteena on ollut lain uudistaminen siten, että siinä otetaan huomioon kuntien muuttuvasta toimintaympäristöstä ja uusista kuntahallinnon rakenteista aiheutuvat muutostarpeet. Laki on edelleen kunnan hallintoa ja toimintaa, päätöksentekomenettelyä ja taloutta koskeva yleislaki.

Kuntaliitto tukee kuntia ja kuntayhtymiä lain soveltamisessa ja käynnistää hankkeita, joilla uuteen lakiin valmistautumista voidaan helpottaa. Tarkoitus on valmistella kuntien ja kuntayhtymien käytettäväksi ainakin hallintosäännön, viestintäohjeen, konserniohjeen, johtajasopimuksen ja kuntayhtymän perussopimuksen mallit. Näitä koskevia säännöksiä sovelletaan 1.6.2017 lukien. Mallit on tarkoitus saada valmiiksi viimeistään alkuvuonna 2016.

Verotus

Kunnat ovat merkittävä veronsaajaryhmä, kunnallisveron jako-osuus on noin 60 prosenttia tuloveroista ja yhteisöveroistakin kunnille ohjautuu vajaa 30 prosenttia (vuosina 2012–2015). Kunnat ovat lisäksi ainoat veronsaajat kiinteistöverosta.

Kuntien tuloista verotulojen osuus on keskimäärin puolet, joten verotuksella on merkittävä vaikutus kuntatalouteen. Kunnan verotulot muodostuvat kunnallisverosta, yhteisöveron osuudesta sekä kiinteistöverosta.

Kunta on myös verovelvollinen, sillä kunnat ovat liiketoiminnastaan arvonlisäverovelvollisia ja joskus myös tuloverovelvollisia. Lisäksi kunnat joutuvat maksamaan tietyin poikkeuksin varainsiirtoveroa hankkimistaan arvopapereista.

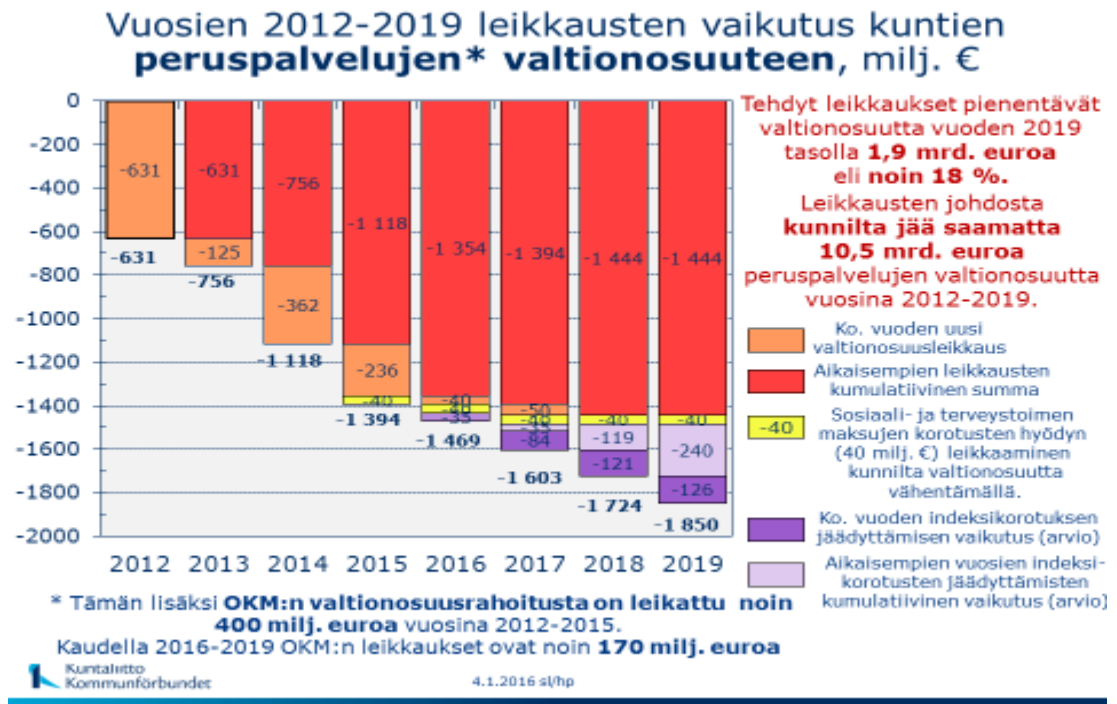
Veroperustemuutokset vuonna 2015

Verovuotta 2015 koskevia veroperustemuutoksia on linjattu syksyn 2014 budjettiriihessä, kevään 2014 kehysriihessä ja aiemmin. Lainsäädäntöön viedyillä muutoksilla on vaikutuksia kuntien verotuloihin vuonna 2015.

Muutoksia on tehty niin kunnallisverotuksen veroperusteisiin kuin yhteisöverotukseen ja kiinteistöverotukseenkin vuodesta 2014 alkaen. Lisäksi joitain aiemmin päätettyjä veromuutoksia on peruttu ja yhteisöveron jako-osuutta korotettu varojen osoittamiseksi kunnille pitkäaikaistyöttömyyden hoitoon.

Hallitusohjelman mukaisesti kuntien veroperusteisiin tehtävien veroperustemuutosten aiheuttamat muutokset kuntien verotuloihin kompensoidaan täysimääräisesti. Ansiotuloverotuksen veroperustemuutokset kompensoidaan lisäten tai vähentäen kuntien valtionosuuksia riippuen muutoksen luonteesta. Aiemmasta käytännöstä poiketen myös kiinteistöverotukseen tehtyjen muutoksien aiheuttamat verotulojen laskennalliset lisäykset peritään kunnilta valtiolle vähentämällä valtionosuuksia. Yhteisöverotuksen muutokset kompensoidaan kuntien jako-osuutta muuttamalla.

Valtionosuudet



Kuntaliiton 5.9.2014 ennakkotiedon mukaan vuonna 2015 leikataan kuntien peruspalvelujen valtionosuutta - 1 414 milj. €, uutta - 296 milj. €.

Vuoden 2015 uuden leikkauksen kokonaismääräksi jäi - 276 milj. € ja vuoden 2015 leikkausten vaikutus kuntien peruspalvelujen valtionosuuteen oli - 1 394 milj. €.

Valtionosuusjärjestelmä uudistui 1.1.2015.

Kunnan valtionosuusrahoitus muodostuu kahdesta osasta: valtiovarainministeriön hallinnoimasta kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta ja opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain mukaisesta valtionosuusrahoituksesta, jota hallinnoi opetus- ja kulttuuriministeriö.

Kuntaliitto julkaisi ensimmäiset alustavat laskelmat vuoden 2015 valtionosuusrahoituksesta kesäkuussa 2014. Laskelmia on päivitetty syyskuussa ja marraskuussa 2014. Lopulliset päätökset vuoden 2015 valtionosuuksista tehtiin 31.12.2014.

Vuoden 2015 valtionosuusrahoitukseen tehtiin joulukuussa 2015 kaksi muutosta. Ensimmäinen muutos liittyy valtion vuoden 2015 neljanteen lisätalousarvioon, jolla muutettiin kuntien ja valtion yhteisten tietojärjestelmähankkeiden rahoitusta. Muutoksen euronääräinen vaikutus ei ollut suuri, 550 000 euroa koko maan tasolla, mutta muutos vaikutti kaikkien kuntien vuoden 2015 valtionosuusrahoituksen määrään. Toinen vuoden 2015 valtionosuusrahoitukseen joulukuussa tehty muutos liittyy opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaisen valtionosuusrahoituksen tarkistamiseen.

Lähde: Kuntatalous 1/2016

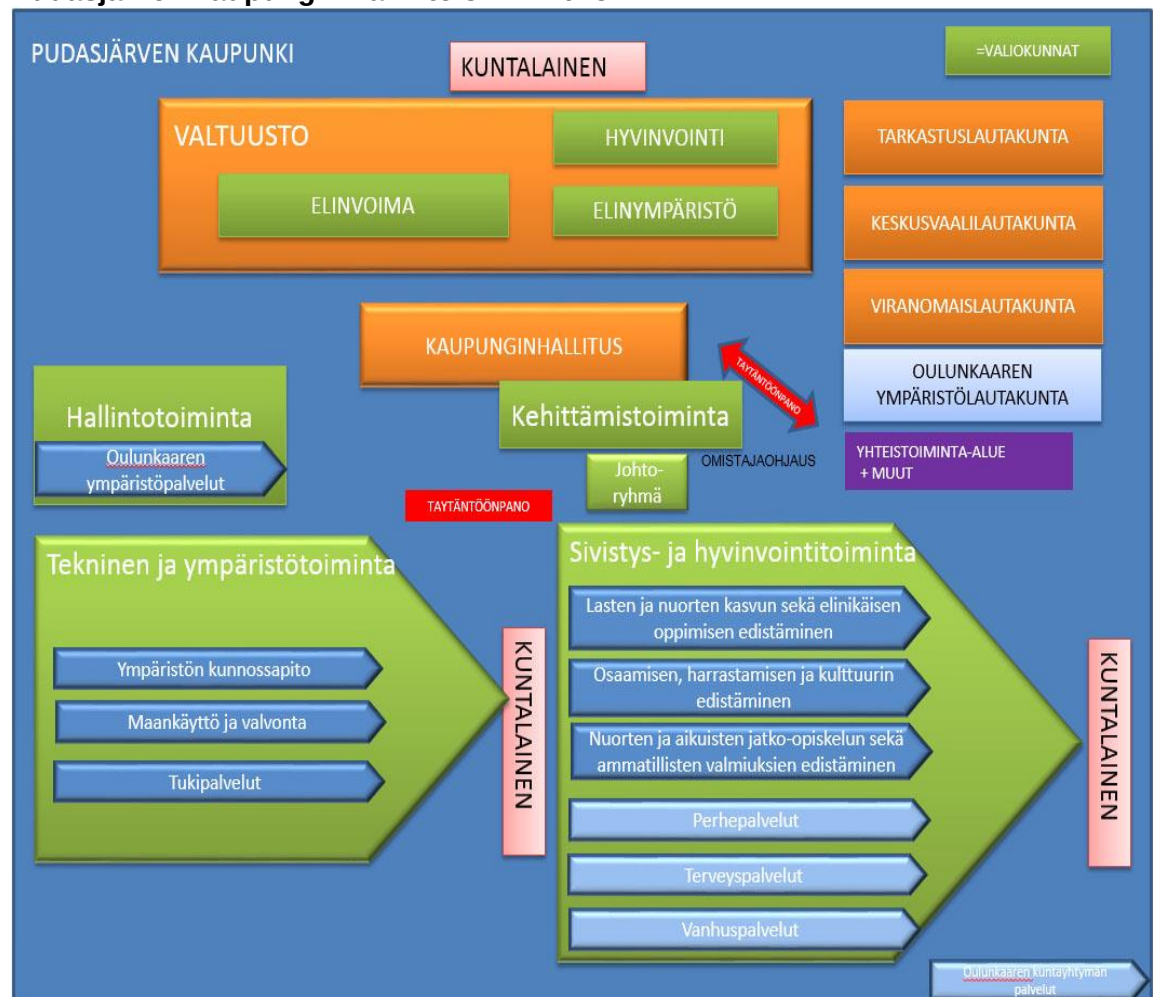
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus

Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus on sisällytetty kuntien peruspalvelujen valtionosuuteen. Määrärahan tarve on arvioitu vuosittain kuntatalouden tilan mukaan. Kunnittaisista korotuksista on päätetty ja korotukset on maksettu kuntien hakemusten perusteella erillään muusta peruspalvelujen valtionosuuden hallinnoinnista.

Osana valtionosuuksien vähennyksiä on harkinnanvarainen valtionosuuden korotus poistettu. Sitä ei sisälly vuoden 2015 valtion talousarvioon eikä sitä myöskään ole esitetty vuoden 2016 valtion talousarvioon. Näillä näkymin vuoden 2014 jako oli viimeinen.

3. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Pudasjärven kaupungin hallinto 31.12.2015



Kuva: Kaupungin hallinto ja organisaatio



Kuva: Luottamushenkilöorganisaatio

Kaupungin luottamushenkilöorganisaation muodostavat kaupunginvaltuusto, kaupunginhallitus, valiokunnat ja lakisääteiset lautakunnat.

Valtuusto jakaantuu kolmeen valiokuntaan, joiden nimet ja tehtävät määritellään valtuustokausittain Elinvoima, Hyvinvointi ja Elinympäristö

Lisäksi toimii neljä lautakuntaa: tarkastuslautakunta, keskusvaalilautakunta ja viranomaislautakunta sekä Oulunkaaren ympäristölautekunta.

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.

Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Kaupungin hallinnon rakennelma perustuu edustukselliseen luottamushenkilöjärjestelmään. Kertomusvuonna Pudasjärven kaupungin luottamushenkilöpaikkojen jakauma oli seuraava (luvut sisältävät myös varajäsenet):

- valtuusto, tarkastuslautakunta, hallitus, lauta- ja johtokunnat	68 paikkaa
- äänestysalueiden vaalilautakunnat	61 paikkaa (sis. vaalitoimikunnan 6 paikkaa)
- kunnan edustajat liittovaltuustoissa ja vastaavissa yhteisöissä sekä osakeyhtiöissä ja muissa yhteisöissä	34 paikkaa
- muut toimielimet	15 paikkaa

Kunnallisvaalit järjestettiin 28.10.2012. Pudasjärven valtuustoon valittiin 35 valtuutettua toimikaudeksi 2013 - 2016. Toimikaudeksi 2013–2016 valituista valtuutetuista naisia oli 15. Kaupungin hallinto esitetään tässä 31.12.2015 tilanteen mukaisesti.

Seuraavasta taulukosta käyvät ilmi puolueiden saamat äänimäärät ja valtuustopaikat kaksissa viimeisimmissä kunnallisvaaleissa.

Taulukko. Puolueiden saamat äänimäärät ja valtuustopaikat v. 2008 ja 2012 kunnallisvaaleissa.

Puolue	Äänim.	Paikat	Puolue	Äänim.	Paikat
KESK	54,4 %	20	KESK	55,1 %	20
VAS	14,2 %	5	VAS	10,0 %	3
KOK	8,0 %	2	KOK	7,0 %	2
SDP	8,5 %	3	SDP	11,7 %	4
YLPPY	6,1 %	2	PS	16,3 %	6
PS	8,8 %	3			
Äänestysprosentti		59,2	Äänestysprosentti		57,4

KAUPUNGINVALTUUSTO

Kaupunginvaltuusto kokoontui kertomusvuonna 7 kertaa ja teki päätökset kaiken kaikkiaan 68 asiasta.

Kaupunginvaltuuston puheenjohtajana toimi vuonna 2015 Timo Vähäkuopus, KESK
 I varapuheenjohtajana Henrik Hämäläinen, KESK
 II varapuheenjohtajana Marja-Leena Törrö, PuPu
 III varapuheenjohtajana Sointu Veivo, KESK

Kaupunginvaltuustoon ovat lisäksi kuuluneet seuraavat valtuutetut:

<i>Nimi</i>	<i>ammatti</i>	<i>puolue</i>
Ekdahl, Aune	yrittäjä	KOK
Haataja, Auri	sosionomi, diakoni	KESK
Heikkilä, Juha	maanviljelijä	KESK
Hiltula, Hannu	datanomi, edustaja	KESK
Honkanen, Erkki	kirvesmies, eläkeläinen	VAS
Honkanen-Rönkkö, Sari	sairaanhoitaja	PS
Hämäläinen, Henrik	avainasiakaspäällikkö	KESK
Ikonen, Eija	myyjä/kassa	SDP
Jussila, Jari	projektipäällikkö	KESK
Kellolampi, Juho	maanviljelijä	PS
Komulainen, Erja	vakuutussihteeri,	KESK
	sairaanhoitaja	AMK
Kortetjärvi, Paavo	lehtori	KESK
Kuukasjärvi, Tuula	myyjä	SDP
Lantto, Marja	maatalousyrittäjä	KESK
Manninen, Paula	vapaa-aikaohjaaja, opiskelija	PuPu
Miettinen, Toivo	KM, ammatillinen opettaja	PS
Oinas-Panuma, Eero	matkailuyrittäjä, poromies	KESK
Ollila, Alpo	rakennusmies	PS
Parkkisenniemi, Hilikka	kasvatustieteen maisteri	KESK
Pesonen, Mika	aluepäällikkö,	SDP
	rakennusmestari	
Pohjanvesi, Päivi	lastenohjaaja	SDP
Putula, Heikki	maanviljelijä	KESK

Rieki, Vesa	metsuri	KESK
Ronkainen, Onerva	ohjaaja	KESK
Ruottinen, Antti	agrologi	PS
Simu, Kerttu	eläkeläinen, karjakko	KESK
Stenius, Sanna	insinööri AMK	VAS
Talala, Reijo	lehtori	KESK
Tihinen, Paavo	koneurakoitsija	VAS
Turpeinen, Alpo	eläkeläinen	KESK
Tykkyläinen, Kari	kuvanveistäjä	PS
Törrö, Marja-Leena	rehtori	PuPu
Vainio, Taina	maidontuottaja	KESK
Veivo, Sointu	HM, KM, luokanopettaja,	KESK
	sosionomi	
Vähäkuopus, Timo	maanviljelijä	KESK

KAUPUNGINHALLITUS

Pudasjärven kaupunginhallituksessa on 11 jäsentä. Kokouksiin voivat osallistua myös kaupunginvaltuuston puheenjohtajat ja heillä on kokouksissa läsnäolo- ja puheoikeus. Vuonna 2015 kaupunginhallitus kokoontui 22 kertaa ja teki päätökset 378 asiakohdassa.

Kaupunginhallituksen varsinaiset kokoukset pidettiin kaupungintalolla kuukauden toinen ja neljäs tiistai sekä ylimääräisiä kokouksia tarpeen mukaan lähinnä tiistaisin. Kaupunginhallituksen esittelijänä toimi kaupunginjohtaja ja pöytäkirjanpitäjänä hallintojohtaja.

Pudasjärven kaupunginhallituksen kokoonpano 2015 - 2016 (suluissa henkilökohtainen varajäsen)

<i>Nimi</i>	<i>ammatti</i>	<i>puolue</i>
Rieki Vesa, pj.	metsuri,	KESK
(Oinas-Panuma, Eero	matkailuyrittäjä, poromies	KESK)
Parkkisenniemi Hilkka, 1. varapj	kasvatustieteen maisteri	KESK
(Putula Heikki	maanviljelijä	KESK)
Tykkyläinen Kari, 2. varapj.	kuvanveistäjä	PS
(Manninen Pertti	työtön	PS)
Turpeinen Alpo	eläkeläinen	KESK
(Haataja Auri	sosionomi, diakoni	KESK)
Lantto Marja	maatalousyrittäjä	KESK
(Puolakanaho Urpo	maanviljelijä	KESK)
Talala Reijo	lehtori	KESK
(Kortetjärvi Paavo	lehtori	KESK)
Ronkainen Onerva	ohjaaja	KESK
(Simu Kerttu	eläkeläinen, karjakko	KESK)
Honkanen-Rönkkö Sari	sairaanhoitaja	PS
(Kellolampi Juho	maanviljelijä	PS)
Ikonen Eija	myyjä/kassa	SDP
(Ekdahl Aune	yrittäjä	KOK)
Kuukasjärvi Tuula	myyjä	SDP
(Pohjanvesi Tapio	kiinteistönhoitaja	SDP)
Tihinen Paavo	koneurakoitsija	VAS
(Stenius Sanna	insinööri AMK	VAS)

Kaupunginhallituksessa toimi esittelijänä kaupunginjohtaja ja sihteerinä hallintojohtaja.

Tehtäväalueen vastuuviranhaltija:

Hallintotoiminta	hallintojohtaja
Kehittämistoiminta	kehittämiskojohtaja
Sivistys- ja hyvinvointitoiminta	opetus- ja sivistysjohtaja
Tekninen toiminta	tekninen johtaja
Kunnan yhteistyötoiminta:	
Kuntayhteistyö	kaupunginjohtaja
Oulunkaaren yhteistoiminta-alue	kaupunginjohtaja
Oulunkaaren kuntapalvelutoimisto	hallintojohtaja
Maaseututoimi	kehittämiskojohtaja
Oulunkaaren ympäristöpalvelut	hallintojohtaja ja ympäristöjohtaja
Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitos	tekninen johtaja

VALIOKUNNAT

ELINVOIMAVALIOKUNTA

Sointu Veivo, puheenjohtaja
 Paula Manninen, varapuheenjohtaja
 Minna Lantto
 Kimmo Juusola
 Eero Oinas-Panuma
 Jari Jussila
 Urpo Puolakanaho
 Erkki Honkanen
 Mika Pesonen
 Juho Kellolampi
 Olavi Kärki
 Vastuuviranhaltija, kehittämisjohtaja

HYVINVOINTIVALIOKUNTA

Henrik Hämäläinen, puheenjohtaja
 Alpo Ollila, varapuheenjohtaja
 Hannu Hiltula
 Auri Haataja
 Taina Vainio
 Erja Komulainen
 Heikki Putula
 Aune Ekdahl
 Mauno Ruokangas
 Antti Ruottinen, ero 21.5.2015
 Pekka Niemitalo, 21.5.2015 alkaen
 Päivi Pohjanvesi, ero 19.3.2015
 Annika Juurikka, 19.3.2015 alkaen, ero 10.12.2015
 Mika Pesonen, 10.12.2015 alkaen
 Vastuuviranhaltija, opetus- ja sivistysjohtaja

ELINYMPÄRISTÖVALIOKUNTA

Marja-Leena Törrö, puheenjohtaja
 Kaisa Nivala, varapuheenjohtaja
 Paavo Kortetjärvi
 Kerttu Simu
 Juha Heikkilä
 Panu-Matias Seppälä
 Janne Moilanen
 Inga Vähäkuopus

Toivo Miettinen
 Tapio Pohjanvesi
 Pertti Manninen
 Vastuuviranhaltija, tekninen johtaja

TOIMIKUNNAT

Tehtäväkenttensä laajuuden vuoksi kaupunginhallitus on asettanut avukseen toimikuntia tilapäisten ja pysyväisluonteisten tehtävien suorittamista varten.

Pudasjärven kaupungissa toimivat v. 2015 seuraavat toimikunnat:

Palvelussuhdetoimikunta; toimikausi 2015 - 2016

Jäsenet: Rieki Vesa, kaupunginhallituksen puheenjohtaja (varalla Hilka Parkkisenniemi), Vähäkuopus Timo, valtuuston puheenjohtaja (varalla Henrik Hämäläinen)

Timonen Tomi, kaupunginjohtaja

Sihteerinä toimii hallintojohtaja.

Henkilöstötoimikunnassa kaupunginhallituksen edustajana toimii Alpo Turpeinen (varalla Vesa Rieki).

SISÄINEN VALVONTA

Pudasjärven kaupunginhallituksen hyväksymän sisäisen valvonnan ohjeen mukaan ti-livelvolliset toimielimet ja viranhaltijat ovat: kaupunginhallituksen jäsenet, lautakuntien jäsenet, kaupunginjohtaja, lautakuntien esittelijät, toiminta-alueen johtajat.

LAUTAKUNNAT

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Varsinainen jäsen:

Juha Heikkilä

Taina Vainio

Erja Komulainen

Hannu Hiltula

Päivi Pohjanvesi

Alpo Ollila

Varajäsen (henk.koht.)

Kimmo Juusola

Sauli Särkelä

Eija Ahonen

Marjukka Määttä

Riitta Tiainen

Toivo Miettinen

Puheenjohtaja:

Varapuheenjohtaja:

Juha Heikkilä

Päivi Pohjanvesi

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Varsinainen jäsen

1. Janne Moilanen

2. Esa Ikonen

3. Marja-Leena Tykkyläinen

4. Antero Kokko

5. Elsa Piri

Varajäsen (ei henk.koht.)

1. Miikka Harju

2. Linnea Manninen

3. Pertti Manninen

4. Elena Särkelä

5. Hilka Tihinen

Puheenjohtaja:

Varapuheenjohtaja:

Janne Moilanen

Marja-Leena Tykkyläinen

VIRANOMAISLAUTAKUNTA

Varsinainen jäsen

Heikki Putula
 Auri Haataja
 Kerttu Simu
 Paula Manninen
 Paavo Kortetjärvi
 Jari Jussila
 Sari Honkanen-Rönkkö
 Juho Kellolampi
 Mika Pesonen
 Marja-Leena Törrö
 Sanna Stenius

Varajäsen

Aarno Pääaho
 Aira Siuruainen-Kalliola
 Marko Koivula
 Eija Ahonen
 Miikka Harju
 Outi Lehtimäki
 Olavi Kärki
 Toivo Miettinen
 Paula Soronen
 Ritva Kujansuu
 Erkki Honkanen

Puheenjohtaja:

Varapuheenjohtaja:

Heikki Putula

Marja-Leena Törrö

OULUNKAAREN YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

Varsinainen jäsen

Taina Vainio
 Päivi Pohjanvesi

Varajäsen (henk. koht.)

Urpo Puolakanaho
 Tapio Pohjanvesi

Puheenjohtaja:

Varapuheenjohtaja:

Taina Vainio

-

KÄRÄJÄOIKEUDEN LAUTAMIEHET, 5 jäsentä

Edustettava kunnan väestön ikä-, elinkeino- ja sukupuolijakaumaa 25–63 –vuotias

Marko Koivula
 Minna Lantto
 Kaisa Nivala
 Pekka Törrö
 Mika Pesonen

KIINTEISTÖTOIMITUSTEN USKOTUT MIEHET, vähintään 6 jäsentä

Kiinteistöasioihin perehtynyt ja paikalliset olot tunteva henkilö 25–63 – vuotias vaalikelpoinen kuten käräjäoikeuden lautamies

Aarno Pääaho
 Seppo Kumpumäki
 Urpo Puolakanaho
 Outi Lehtimäki
 Markus Särkelä
 Juho Kellolampi
 Seppo Soronen
 Tuulikki Kettunen
 Taisto Puurunen

POLIISIN NEUVOTTELUKUNTA

Varsinainen jäsen
Minna Lantto

Varajäsen (henk. koht.)
Antti Ruottinen

KUNTAYHTYMIEN LIITTOVALTUUSTOT JA VASTAAVAT YHTEISÖT SEKÄ OSAKEYHTIÖT JA OSUUSKUNNAT

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

Seuraavassa Pudasjärven kaupungin edustajan kuntayhtymien liittovaltuustoissa ja vastaavissa yhteisöissä kaudella 2013–2016:

Varsinaiset jäsenet

varajäsenet (henk.koht.)

POHJOIS-POHJANMAAN LIITON KUNTAYHTYMÄN EDUSTAJAIN KOKOUS

Vesa Riekk
Kari Tykkyläinen

Timo Vähäkuopus
Päivi Pohjanvesi

POHJOIS-POHJANMAAN SAIRAANHOITOPUOLUSTUKSEN KUNTAYHTYMÄN VALTUUSTO

Henrik Hämäläinen
Sari Honkanen-Rönkkö
Auri Haataja

Hannu Hiltula
Toivo Miettinen
Erja Komulainen

OULUNKAAREN YHTYMÄVALTUUSTO

Henrik Hämäläinen
Sointu Veivo
Vesa Riekk
Alpo Turpeinen
Paula Ylitalo
Sari Honkanen-Rönkkö
Tapio Pohjanvesi

Eero Oinas-Panuma
Erja Komulainen
Heikki Putula
Juha Heikkilä
Taina Vainio
Toivo Miettinen
Mika Pesonen

SUOMEN KUNTALIITON KUNTAPÄIVÄT

Timo Vähäkuopus
Marja-Leena Törrö

Vesa Riekk
Tuula Kuukasjärvi

Pudasjärven kaupungin edustus osakeyhtiöissä ja muissa yhteisöissä 2015 - 2016

Yhtiö/Yhteisö

Asuntoyhtiöt
Pudasjärven Vuokratalot Oy
Kiinteistö Oy Saraveitsi
Kiinteistö Oy Pudasjärven Harjus
Oulun seudun ajoharjoitteluratasäätiön edustajisto
Pudasjärven Asumispalvelusäätiön hallitus

Edustaja

Kaupunginhallituksen pj.
Kaupunginhallituksen pj.
Kuukasjärvi Tuula
Kaupunginhallituksen pj.

Kinnula Ritva

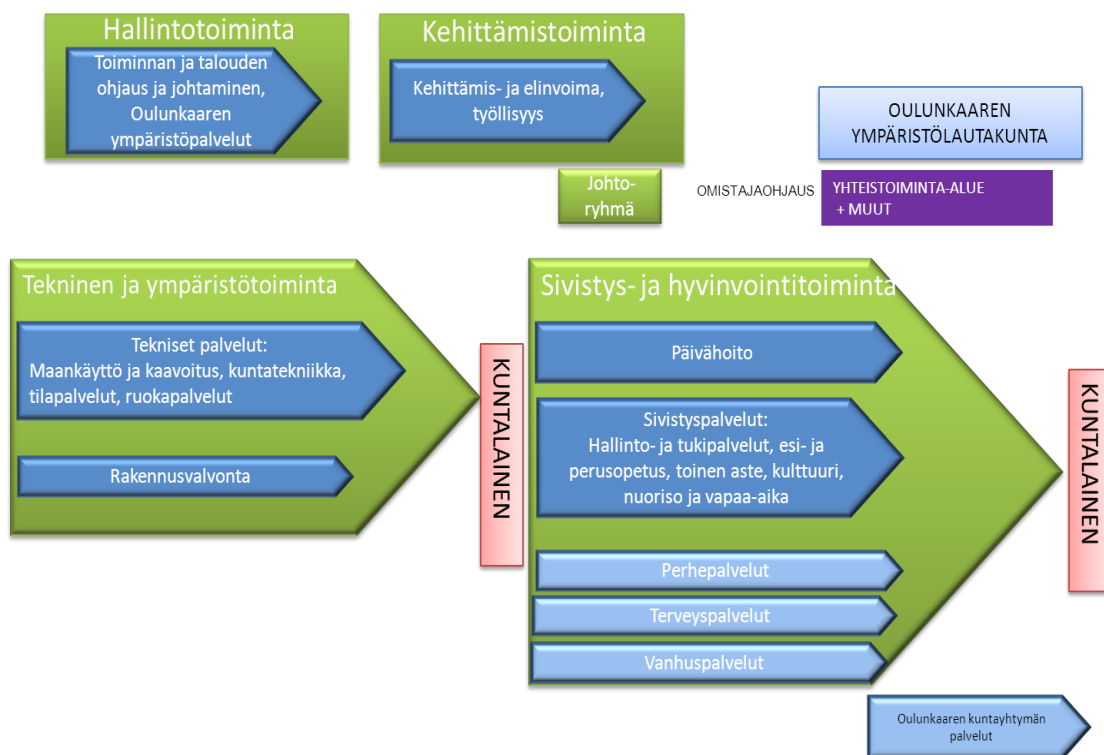
Onerva Ronkainen
Paavo Tihinen
Soili Kortetjärvi
Tuula Kuukasjärvi
Antti Pesälä

Kiinteistö Oy Pudasjärven Teurastamo
 Koillismaahan Aikuiskoulutuskeskus
 Syöte Golf Oy
 Tunturi Travel Oy
 Kairan Kuitu
 Pudasjärven kyläverkot Oy
 Kiinteistö Oy Pudasjärven Hirsikunnas
 Pudasjärven Lämpö Oy
 Paavo Tolosen säätiö

Sari Honkanen-Rönkkö
 Parkkisenniemi Hilikka
 Parkkisenniemi Hilikka
 Kehittämisohtaja
 Kehittämisohtaja
 Valtuuston puheenjohtaja
 Kaupunginhallituksen pj.
 Alpo Turpeinen
 Kaupunginhallituksen pj.
 Kaupunginjohtaja
 Maaherra Eino Siuruainen
 Kulttuurineuvos Tuure Holopainen

Kaupunginhallitus on nimennyt jäseneksi Oulu-Koillismaahan pelastusliikelaitoksen johtokuntaan jäseneksi Taina Vainion ja varajäseneksi Juho Kellolammen sekä neuvottelukuntaan kaupunginjohtajan ja varajäseneksi teknisen johtajan.

Viranhaltija organisaatio



Kuva: Viranhaltijaorganisaatio

Kaupungin henkilöstö toimii kaupunginjohtajan alaisuudessa. Organisaatio jakaantuu neljään toiminta-alueeseen:

- hallintotoiminta, esimiehenä hallintojohtaja
- kehittämistoiminta, esimiehenä kehittämisjohtaja
- sivistys- ja hyvinvointitoiminta, esimiehenä opetus- ja sivistysjohtaja
- tekninen ja ympäristötoiminta, esimiehenä tekninen johtaja

Toiminta-alueet jakaantuvat tulosalueisiin ja ne edelleen tulosityksiköihin.

Toimintaympäristö

Kaupungin alue ja sijainti

Pudasjärven kaupunki sijaitsee Pohjois-Pohjanmaan maakunnan koillisosassa lijoen keskijuoksulla aivan Lapin maakunnan rajalla. Pudasjärvi on Suomen toiseksi laajin kaupunki, kokonaispinta-ala on 5 867,24 km², maapinta-ala 5 638,57 km² ja vesipinta-ala 228,67 km.

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

Hallinnollinen asema

Pudasjärven kaupunki kuuluu Pohjois-Pohjanmaan maakuntaan. Valtion paikallishallinnossa poliisihallinnon osalta Pudasjärvi kuuluu Oulun poliisilaitokseen. Oulun käräjäoikeus toimii Oulussa ja Kuusamossa ja sen istuntopaikat ovat Oulussa, Kuusamossa ja Pudasjärvellä. Ulosoton tehtävät hoidetaan Oulun seudun ulosottoviraston Pudasjärven toimipisteessä. Maistraatin palvelut hoidetaan Pohjois-Suomen maistraatti/Pudasjärven yksikössä. Oikeusministeriön lakiasiat hoidetaan Oulunseudun oikeusaputoimisto, Pudasjärven sivuvastaanoton kautta.

Asuminen

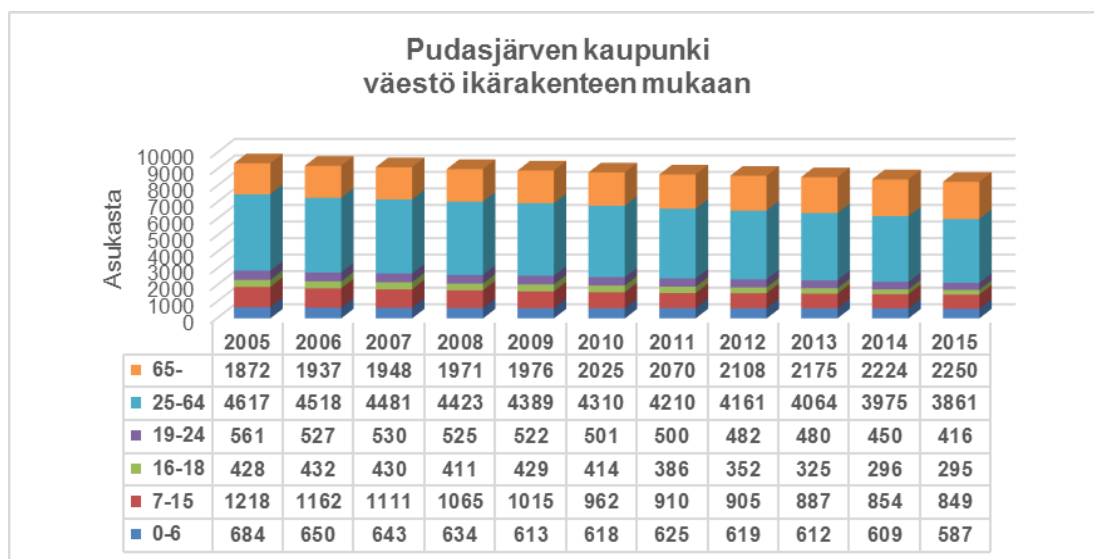
Pudasjärvi		2010	2011	2012	2013	2014
	Kaikki talotyytit	3 856	3 863	3 850	3 856	3 825
	Erillinen pientalo	2 627	2 627	2 614	2 604	2 573
	Rivi- tai ketjutalo	788	769	775	790	782
	Asuinkerrostalo	294	319	310	308	329
	Muu rakennus	147	148	151	154	141

Kuva: Asuntokannat, tilastokeskus 26.5.2015

Väestörakenne ja väestörakenteen muutokset

Vuosi	Pudasjärvi	Elävänä syntyneet	Kuolleet	Luonnollinen väestönlisäys	Kuntien välinen nettomuutto	Nettomaahanmuutto	Väestönlisäys	Väkiluku
2010		79	117	-38	-166	85	-119	8830
2011		93	104	-11	-180	61	-130	8701
2012		81	116	-35	-112	75	-72	8627
2013		71	116	-45	-163	120	-88	8543
2014		94	105	-11	-196	71	-136	8408
2015		77	116	-39	-186	84	-141	8258

Kuva: Väestömuutosten ennakkotiedot, tilastokeskus 27.1.2015



Kuva: Väestön ennakkollinen ikärakenne, tilastokeskus 30.10.2015

Vuoden 2015 lopussa Pudasjärven väkiluku on 8258 asukasta. Pudasjärven väestön kehitys on ollut negatiivinen. Väestön väheneminen on ollut vuosittain noin 100 - 140 henkilöä. Tilastokeskuksen ennusteen mukaan väestön väheneminen jatkuu edelleen, vanhusten määrä lisääntyy ja työikäisten määrä vähenee sekä perus- ja lukioikäisten määrä putoaa merkittävästi.

Vuoden 2014 lopussa Pudasjärven väkiluku oli 8408. Vuoden 2015 aikana väkiluku laski -141 asukkaalla (1,68 %). Vuoden 2015 Pudasjärven väkiluvuksi ennakoitiin talousarviossa 8390. Edellisen vuoden väkiluvun lasku oli -136 (1,59 %). Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan väkiluvun laskua tuli mm. syntyvyyden enemmyydestä - 39 ja kuntien välisestä nettomuutosta -186, kun taas positiivista nettomuutosta tuli maahanmuutosta 84.

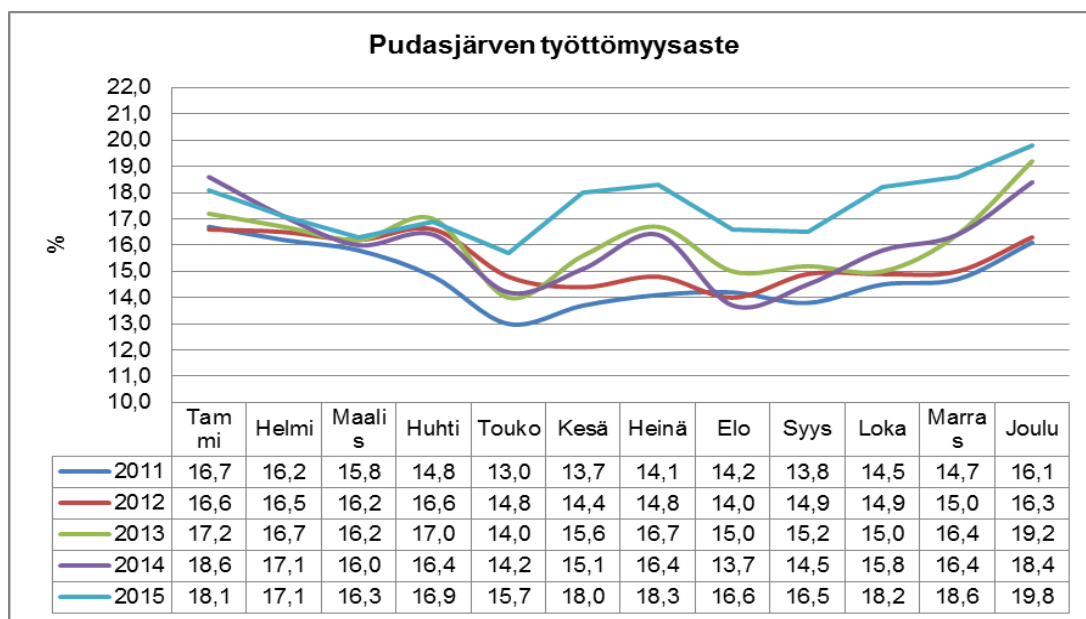
Työllisyys ja työpaikat

Pohjois-Pohjanmaan työllisyys on heikentynyt tasaisesti viime vuosina. Kansainvälisestä taloustaantumasta johtuvat vaikeudet näkyvät koko alueella ja kaikilla aloilla. Ti-lausten ja viennin vähyydestä ovat kärsineet erityisesti teollisuus kuin myös rakentaminen, kauppa ja kuljetus. Yksityiset liike-elämää tukevat palvelut ovat viime aikoihin saakka pysyneet tasollaan ja pitäneet kiinni henkilöstöstään. Työvoiman saatavuusongelmat ovat hieman vähentyneet edellisvuosiin verrattuna johtuen työvoiman ylitarjonasta. Taantumien ohella iso aluetaloudellinen muutostekijä on ollut ICT-klusterin rakennemuutos, joka on vapauttanut ison joukon osaajia työmarkkinoille.

Työttömyys on kasvanut viimeisen vuoden aikana pääosin kaikissa seurantaryhmissä ja maakunnan työttömyysaste pysyttelee kuukausittain noin 2 prosenttiyksikköä yli kansallisen keskitason. Säännöllisen työn puute koskettaa noin 40 000 ihmistä maakunnan alueella. Työttömyyden kasvu ja suhdannetilanne heikentävät entisestään erityisesti nuorten, ikääntyneiden ja pitkäaikaistyöttömien työllistymistä. Lähes kaksi kolmasosaa maakunnan työttömistä asuu Oulun seudulla.

Koko maakunnan haaste on levittää elinkeinollista perustaa. Pohjois-Pohjanmaalla tarvitaan edelleen tehokkaita ja riittävästi resurssoituja toimia työpaikkojen syntymiseksi ja säilymiseksi sekä korkean työllisyyden ja ripeän työllistymisen mahdollistumiseksi.

Lähde: Pohjois-Pohjanmaan työllisyyskatsaus 12/2015.



Kuva: Pudasjärven työttömyysaste v. 2011-2015

Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskuksen työllisyyskatsausten mukaan Pudasjärven työvoima 2015 on 3245 (2014/3264), työttömien osuus työvoimasta keskimäärin 569 (2014/524) ja avoimia työpaikkoja keskim. 34 (2014/39).

Pudasjärven vuonna 2015 työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli keskimäärin (tilanne kuukauden lopussa) 17,5 %, (2014/16,1 %).

Pudasjärven kunnan työvoimatilannekatsaus 2015 ja (2014); työttömät naiset keskim. 196 (2014/172), työttömät miehet keskim. 372 (2014/352), alle 25-vuotiaat työttömät työnhakijat keskim. 55 (2014/57), yli vuoden työttömänä olleet työnhakijat keskim. 104 (2014/87), yli 50-vuotiaat työttömät työnhakijat keskim. 288 (2014/262).

Työttömyys seutukunnittain 2015 (2014): Pohjois-Pohjanmaa keskim.15,4 % (2014/14,6 %), Oulu keskim. 16,4 % (2014/15,5 %), Oulunkaari keskim. 17,8 % (2014/16,5 %), Koillismaa keskim. 15,9 % (2014/15,5 %).

Työllisyyden trendit Pohjois-Pohjanmaalla; uusia avoimia työpaikkoja 80 vähemmän kuin vuosi sitten, työttömiä työnhakijoita joulukuun lopussa 70 vähemmän kuin vuotta aikaisemmin, lomautettujen määrä laski vuoden takaisesta 450:llä, alla 25-vuotiaita työttömiä työnhakijoita 70 enemmän kuin vuosi sitten, pitkäaikaistyöttömiä työnhakijoita 1080 enemmän kuin vuotta aikaisemmin ja työllisyyttä edistävissä palveluissa vähennystä 1245 henkilöä vuoden takaisesta.

Työttömyysaste laski viidessätoista kunnassa. Edellisen vuoden joulukuusta työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta laski Pohjois-Pohjanmaalla 15 kunnassa ja nousi 14 kunnassa. Vuoden takaisesta tilanteesta työttömyysaste laski eniten Merijärvellä (-2,4 %-yksikköä), Taivalkoskella (-2,3 %-yksikköä) ja Muhoksella (-1,8 %-yksikköä) sekä nousi eniten Hailuodossa (2,1 %-yksikköä), Lumijoella (1,5 %-yksikköä) ja Pudasjärvellä (1,4 %-yksikköä).

Lahde: Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskuksen työllisyyskatsaus 12/2015.

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

Väestöstä noin puolet asuu Kurenalan taajamassa ja sen välittömässä läheisyydessä. Aukasta 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 omistuksessa niitä on lukumääräisesti useiden vuosien tarpeisiin. Rakentamista suunnittelevat ovat kuitenkin valitelleet tonttien huonoa tarjontaa. Lähivuosina Kurenalla puutetta tulee olemaan ydintaajaman rivitalotonteista, jotka kiinnostavat erityisesti tajaan muuttavaa vanhusväestöä.

Pientalorakentaminen on pääosin lomarakentamista. Uusia asuin pientaloja rakennettiin vuonna 2015 8 kappaletta. Omakotirakentamisesta on iso osa toteutunut viime vuosina Kurenalan taajaman ulkopuolelle. Lomarakentamisesta noin puolet sijoittuu Syöteen kaavoitetuille alueille.

Kaupungin sisäisen valvonnan järjestäminen/Riskienhallinta/Ympäristötekijät

Toiminta-alueet raportoivat merkittävistä riskeistään ja riskien hallinnan kehittämisestä osana väliraportointia ja tilinpäätöstä. Kuntakonsernin yhtiöt määrittelevät ja luokittelevat omat riskinsä sekä raportoivat niistä kaupungille vuosittain tilinpäätöksen yhteydessä.

Pudasjärven kaupungin kaupunginhallitus on ohjannut ja valvonut, että toiminta-alueet ovat toimineet vahvistetun talousarvion, kaupunginvaltuuston ja kaupunginhallituksen hyväksymien tavoitteiden mukaisesti.

Kuntalakiin (15.6.2012/325) on tehty merkittäviä sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa koskevia muutoksia. Kaupunginvaltuusto (10.2.2014 § 4) on hyväksynyt Pudasjärven kaupungin ja kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet. Sisäisen valvonnan toimivuudesta vastaa kaupunginhallitus. Toteuttamis- ja valvontavastuu on kaupunginjohtajalla. Kaupungin ylimmän johdon (konsernijohto) vastuulla on luoda edellytykset toimivalle sisäiselle valvonnalle. Toiminta-alueiden johdon vastuulla on sisäisen valvonnan järjestäminen ja hoitaminen ennen kaikkea informaatiotoiminnan ja palvelutuotannon osalta. Tulosaluiden johdon vastuulla on sisäisen valvonnan järjestäminen ja hoitaminen ennen kaikkea henkilöriskien ja omaisuuden vahinkoriskien osalta. Toimielinten ja johdon vastuut ja tehtävät sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta on määritelty kaupungin hallintosäännössä. Toimivalta on vahvistettu toimielinten jatkoalegoinneissa.

Projekti on asetettuihin tavoitteisiin pyrkivä ja ajallisesti rajattu kertaluonteinen tehtäväkokonaisuus, jonka toteuttamisesta vastaa sitä varten perustettu organisaatio, jolla on käytettävissään selkeästi määritellyt resurssit ja panokset. Pudasjärven kaupungin erillinen projektiohje on hyväksytty kaupunginhallituksessa 16.10.2007 § 303. Projektin päätyttyä laaditaan hankkeesta taloudellinen raportti ja loppuraportti, jotka esitellään kaupunginhallitukselle. Hankkeelle tehdään vaikuttavuusarviointi hankkeen päätyttyä ja sitten kun hankkeen vaikuttavuutta pystytään arvioimaan, esim. puolen vuoden kuluu.

Tarkastuslautakunta on osa valvontajärjestelmää. Tarkastuslautakunnan tehtävä painottuu toiminnan tuloksellisuuden arviointiin. Tarkastuslautakunta kokoontui 15 kertaa vuoden 2015 aikana. Kaupunginhallituksen sisäisen valvonnan selonteko pohjautuu toiminta-alueiden toiminnastaan tekemiin tehtäväalueiden selontekoihin. Toiminta-alueilta ja kaupungin tytäryhteisöiltä pyydettiin selontekoon lyhyt kuvaus siitä, miten sisäinen valvonta on järjestetty, valvonnan eri kohdealueet, jos valvonnassa on havaittu puutteita ja virheitä, on niistä tehtävä selkoa ja esitys niiden korjaamisesta. Kuntakonsernin selonteko esitetään kuntakonsernin toimintaa ja taloutta koskevassa osiossa.

Tilintarkastuskertomuksessa annetaan mm. lausunto sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan sekä konsernivalvonnan asianmukaisesta järjestämisestä sekä esitys vastuuvapauden myöntämisestä sekä mahdollisesta tilivelvolliseen kohdistuvasta muistutuksesta. Pudasjärven kaupungissa tilivelvollisiksi viranhaltijoiksi on määritelty kaupunginjohtaja, hallintojohtaja, tekninen johtaja, kehittämisjohtaja (palvelusuunnittelija), ope- tus- ja sivistysjohtaja ja toiminta-alueilla tulosalueiden vastaavat. Tilivelvollisuuden puuttuminen ei vapauta esimiestä valvontavastuusta.

Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Sisäisen valvonnan ohjeet ovat yleisohjeet. Niiden lisäksi sisäistä valvontaa ohjeistetaan sääntöjen ja toimintaohjeiden avulla. Tavoitteita ja toimintaohjeita annetaan talousarviossa ja –suunnitelmassa, käyttösuunnitelmissa ja kehittämiskeskusteluissa. Tehtävien jakoon liittyvät ohjeet annetaan hallintosäännössä. Vastuu sisäisen valvonnan asianmukaisuudesta on ensisijaisesti tilivelvollisilla ja esimiehillä. Kaupunginjohtajan ja toiminta-aluejohtajien tehtävä on varmistaa, että toiminnasta annettuja säännöksiä ja määräyksiä noudatetaan ja että toimintaa koskeva informaatio on luotettavaa. Sisäisen valvonnan toimivuudesta huolehtiminen on osa kunnan johtoryhmälle kuuluvaa valvontavelvollisuutta. Kunkin yksikön esimiehen tehtävänä on vastata omalta osaltaan sisäisen valvonnan toteuttamisesta. Sisäinen valvonta kuuluu osaksi tavanomaista jokapäiväistä toimintaa. Kaupungin toiminta on perustunut voimassa oleviin säännöksiin, määräyksiin ja toimielinten tekemiin päätöksiin.

Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus

Valtuusto 18.12.2014 hyväksyi *talousarvion 2015* ja taloussuunnitelman vuosille 2016 - 2017. Valtuuston asettamien tavoitteiden saavuttamista valvoo tarkastuslautakunta. Tavoitteiden, varojen käytön, tuloksellisuuden toteutuminen on esitetty toimintakertomuksessa.

Kaupunginhallitus 13.1.2015 hyväksyi toiminta-alueiden alaisten toimintojen *tositteiden hyväksyjät* vuodelle 2015.

27.1.2015 kaupunginhallitus on antanut talousarvion *täytäntöönpano-ohjeen* toiminta-alueille. Toiminta-alueet ovat raportoineet kaupunginhallitukselle ja valtuustolle toiminta- ja tulostavoitteiden toteutumisesta 1.1.- 31.3., 1.1.-30.6., ja 1.1.-30.9.

Toiminta-alueiden *käyttösuunnitelmat* kaupunginhallitus hyväksyi 24.2.2015.

Kassantarkastukset suoritetaan tulosityksikön esimiehen toimesta vähintään kaksi kertaa vuodessa. Tarkastuksesta laadittavat kassantarkastuspöytäkirjat on toimitettu tieoksi talousjohtajalle.

Keskeiset poikkeamat talousarviossa asetettuihin tavoitteisiin ja niiden johdosta suoritettut toimenpiteet on esitetty kunkin toiminta-alueen osiossa.

Riskienhallinnan järjestäminen

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tulee olla kokonaisvaltaista ja sen tulee toteutua kaikissa toiminnoissa ja kaikilla organisaation tasoilla. Riskienhallinnan tulee ulottua kaikkiin riskiluokkiin, sekä sisäisiin että ulkoisiin. Sisäinen valvonta on riskien hallintaa. Käytännössä sisäinen valvonta ja riskienhallinta kytkeytyvät vuosittaiseen talousarvioon ja tilinpäätösprosessiin. Riskienhallinnan ohjeistus uudistettiin 2014 ja sen on nyt osana sisäisen valvonnan ohjeistusta. Toiminta-alueilta pyydettiin selonteko riskienhallinnan järjestämisestä. Merkittävimmät riskit on arvioitu toimintakertomuksessa omassa kappaleessaan.

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Kaupungilla on kattava vakuutusturva riskien realisoitumisen varalta. Pudasjärven kaupungin vakuutusturva kattaa omaisuusvakuutukset rakennusten, ajoneuvojen, metsän

ja irtaimiston osalta, toiminnan keskeytys- ja vastuuvakuutukset sekä tapaturmavakuutukset kuntalaisten tapaturmien ja työntekijöiden lakisääteisen tapaturmavakuutuksen osalta ja lisäksi matkavakuutus virkamatkojen ajalle. Vakuutusluettelot käydään läpi kerran vuodessa.

Kaupunginhallitus on hyväksynyt 15.6.2010 § 228 Pudasjärven kaupungin hankintaohjeen.

Kaupunginhallituksen antamassa talousarvion täytäntöönpano-ohjeissa määritellään vuosittain euromääräiset hankintarajat. Hankinta-asioissa asiantuntijana toimii Oulunkaaren hankintapäällikkö Jouni Piri. Toiminta-alueiden maksut ja taksat käsitellään kaupunginhallituksessa.

Käyttöomaisuus/irtaimistokirjanpito on keskitetty talouspalvelluiden hoidettavaksi. Käyttöomaisuuden poistojen, myyntien ja vaihtojen kirjaukset tehdään Oulunkaaren talouspalveluissa. Hankintaluettelo sekä siirto- ja poistoluettelot tulostetaan vähintään kerran vuodessa.

Valtuuston päätös 6.11.2014 § 45: Pudasjärven kaupungin omana toimintana harjoittama kaukolämpötoiminta on luovutettu perustettavalle kaupungin 100 %:sti omistamalle yhtiölle 31.12.2014. Siirrettävät varat on luovutettu yhtiöön osin apporttimenettelyllä ja osin liiketoimintakaupalla.

Toiminta-alueet eivät raportoineet merkittävistä omaisuusvahingoista tai omaisuuteen liittyvistä arvon alennuksista tai muista menetyksistä.

Sopimustoiminta

Toiminta-alueet vastaavat hallinnonalaansa kuuluvien sopimusten valmistelusta, laadinnasta ja voimassaolon valvonnasta. Koko kaupunkia koskevat sopimukset valmistellaan hallintotoimessa. Kaikki sopimukset viedään ja kirjataan Dynastia-asiahallintajärjestelmän sopimushallinta-osioon. Sopimusten osalta ei ole raportoitu sopimusriskeistä.

Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä

Pudasjärven kaupungin riskienhallinnan toteuttamisesta ja yhteensovittamisesta vastaa kaupunginhallitus (Hallintosääntö § 24). Kaupungin johtoryhmä toimii riskienhallinnan johtoryhmänä, jonka tehtävänä on: viranhaltijatasolla vastata kaupunginriskienhallintatyöstä, johtaa ja valvoo riskienhallintatyötä ja arvioi riskienhallinnan ja vahinkotilanteiden kehitystä.

Tietohallinnon tavoitteena on turvata kaupungin tietoresurssien hyväksikäyttö suunnittelussa, johtamisessa, toiminnan toteutuksessa ja valvonnassa. Kaupungin toiminta-alueiden johdon on tunnistettava ja arvioitava uhkat, jotka aiheuttavat toiminnalle tai sen keittämiseksi merkittäviä tietoturvariskejä yhteistyössä tietopalveluiden kanssa. Tietohallintoa, tietoturvaa ja tietosuojaa koskevista asioista on ohjeistettu henkilöstöä.

Toteutuneet merkittävät riskit

Tilikauden aikana toteutuneista merkittävistä riskeistä ja toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista on toimintakertomuksessa oma erillinen arvio. Toteutuneiden riskien seuraamukset ovat pääosin taloudellisia.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kehittämiskohteet ja kehittäminen

Sisäisen valvonnan järjestäminen perustuu ohjeistukseen ja läpi organisaation toteutuvaan systemaattiseen riskien hallintaan, jolloin katetaan olennaisimmat toimintaan

ja talouteen liittyvät erilaiset riskit. Sisäisen valvonnan asianmukaisuuden ja riittävyyden arviointeja suoritetaan, mutta ne eivät ole vielä systemaattisia ja vaativat kehittämistä.

Merkittävimmät riskit ja niiden hallinta

<i>RISKI</i>	<i>KÄYTÖSSÄ OLEVAT RISKINHALLINTAKEINOT</i>	<i>TOTEUTUNEET RISKIENHALLINTA-TOIMENPITEET JA/TAI TOTEUTUNEET RISKIT 2015</i>
Hallintotoimi: - Taloudellisen taantuman pitkittyminen - Lainamäärän kasvu - ICT-palveluiden luotettavuus, tieto-omaisuuden turvaaminen, konesaliriksi	-Talous kestäväällä pohjalla -Investointien toteutus suunnitelmallisesti -Noudatetaan tietoturvapoliittikkaa ja tietohallinnon toimintamallin mukaisia riskienhallintatoimintatapoja. Konesaliriskiä pienennetään ulkoistusratkaisuilla.	-Talous on tällä hetkellä kestäväällä pohjalla - Lainamäärä ei ole kasvanut kaupungin puolella mutta kylläkin konsernitasolla. Lainamäärän kasvu on hallinnassa. -Varavoiman hankinta ohjelmassa
Hyvinvointi- ja sivistystoimi: -Suomistartin rahoitus on täysin ulkopuolista. Mikäli rahoitus lakkaa, toiminnan jatkuminen on vaarassa. Maahanmuuttajien (kiintiö) määrä vaihtelee voimakkaasti vuosittain ja tämä voi vaikuttaa rahoituksen myöntämiseen. Ajanmukaisten opetusvälineiden ja sähköisten oppimisympäristöjen käyttöönotto aiheuttaa huomattavia lisäkustannuksia. Koulukuljetusten piirissä on noin 550 oppilasta. Teiden kunto ja liukkaus vaikuttavat turvallisuuteen -Väistötiloja on otettu käyttöön terveydellisistä syistä ja tämä on osaltaan aiheuttanut lisäkustannuksia	-Kunta vastaanottaa säännöllisesti, joka toinen vuosi kiintiöpakolaisia -Rahoitukseen liittyvät raportit laaditaan aikataulussa -Erialaisten vaihtoehtojen kartoitus ja testaus Tienvaarallisuusluokitukset ELY:n suositusten mukaisesti -Kuljetusten kilpailutus säännöllisesti Väistötilojen käyttöä jatketaan uuden koulun käyttöönottoon saakka	-Rahoitus myönnettiin kaksinkertaisena OKM:n toimesta kaudelle 2015-2016. -Maahanmuuttajaoppilaiden määrä laski 12 oppilaasta 7 oppilaaseen -Kehittämistoimi valmisti päätöstä, että kiintiöpakolaisia otetaan lisää vuoden 2016 aikana. Käytettyjen laitteiden kierrätys -Eri vaihtoehtoja on testattu lukiolla, yläkoulussa sekä Kurenalan alakoulussa Hirsikampusta varten -Kuljetukset on kilpailutettu aikataulun mukaisesti -Ei realisoituneita riskejä Lukion opetus siirrettiin Kauppatie 4:n rakennuksiin johtuen Hilturannan ilmanvaihdon riittämättömyydestä. -Harjuksen kiinteistön toimistotilat poistettiin käytöstä. Etsivä nuorisotyölle ei löydetty paikkaa kaupun-

-Koulujen yleinen turvallisuus	Koulujen turvallisuussuunnitelmien päivitys ja yhteistyö erilaisten tilanteiden harjoittelemiseksi mm. pelastuslaitoksen kanssa	gin kiinteistöistä ja toimistotilat jouduttiin vuokraamaan Karhukunnaan toimistohotellista Pelastussuunnitelmat päivitettiin Safetum Oy:n toimesta. -Pelastusharjoitukset pidettiin aikataulun mukaisesti -Koulujen muu turvallisuusohjeistus päivitetään Hirsikampuksen ohjeistusten laatimisen yhteydessä
Henkilöstön ja oppilaiden tapaturmat	-Vakuutukset ajan tasalla, turvallisuuteen liittyvät ohjeet ja tarkastukset ajan tasalla, tarkastukset suoritetaan ajallaan	-Työtapaturmat 2kpl -Oppilaiden tapaturmat 16kpl -Koulujen terveydellisten olojen tarkastukset on suoritettu toimintavuonna
Kehittämistoimi: -	-	-
Tekninen ja ympäristötoiminta:		
-Tulva	-Tulvariskien hallintasuunnitelma -Tulvapenkereet sekä pumppaamojen	-Pumppaamot huollettiin ja tarvittaessa hankittiin siirrettäviä pumppuja
-Ympäristötekijät	säännöllinen valvonta -Pohjavesien tarkkailut, yhteistyö pelastuslaitoksen kanssa	Pohjavesien tarkkailua ja raportointia hoidetaan kaatopaikan ja teurastamon osalta kerran vuodessa Pöyry Oy:n toimesta.
-Kiinteistövahinkojen osalta korvausvastuu kaupungilla niiltä osin, kun vakuutusyhtiö ei korvaa	-Ajan tasalla olevat vakuutukset	Ajan tasalla olevat vakuutukset
-Riittävän puhdas käyttövesi	-Vesihuollon päivittäminen	-Yhteistoiminnassa vesiosuuskuntien kanssa hankitut vesidesifiointilaitteet

Henkilöstö

Kaupungin henkilöstö

Toiminta-alue	Vakinaiset	Määräaikaiset	Työllistetyt	Yhteensä	Yhteensä ilman työllistettyjä
Hallintotoiminta	26	4		30	30
Kehittämistoiminta	10	8	14	32	18
Sivistys- ja hyvinvointitoiminta	148	114		262	262
Tekninen ja ympäristötoiminta	38	15	1	54	53
Yhteensä	222	141	15	378	363

Taulukko: Pudasjärven kaupungin henkilöstön määrä 31.12.2015

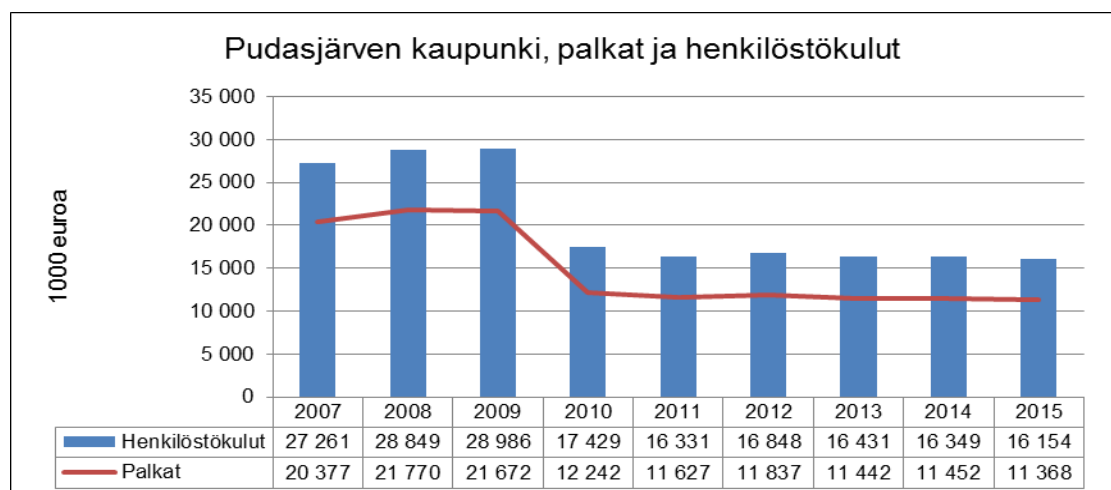
Pudasjärven kaupungin henkilöstön määrä 31.12.2015 on 378 (sivutoimisia 56). Tarkemmin henkilöstöstä raportoidaan henkilöstöraportissa 2015.

Henkilöstökulut

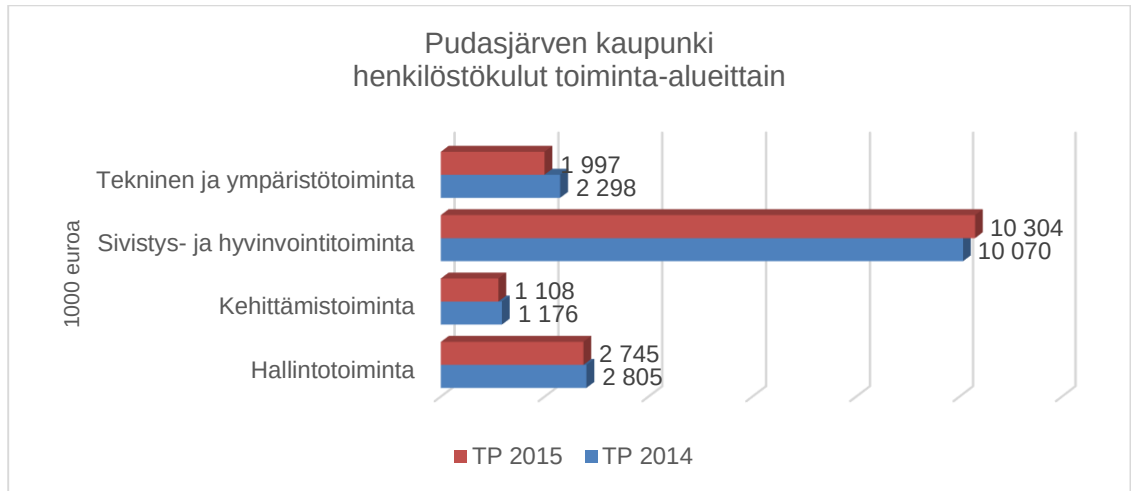
Pudasjärven kaupunki	TP 2014 Euroa	Ta 2015 Euroa	TP 2015 Euroa	Poikkeama talousarvioon Euroa
Hallintotoiminta	2 804 621	2 850 733	2 745 429	-105 304
Kehittämistoiminta	1 176 219	1 247 194	1 108 385	-138 809
Sivistys- ja hyvinvointitoiminta	10 069 611	10 486 253	10 303 891	-182 362
Tekninen ja ympäristötoiminta	2 298 171	1 871 497	1 996 757	125 260
Pudasjärven kaupunki yht.	16 348 623	16 455 677	16 154 462	-301 215

Taulukko: Henkilöstökulujen toteutuminen toiminta-alueittain

Palkat ja palkkiot toteutuivat kertomusvuonna 11 367 743 euroa ja henkilösivukulut 4 786 720 euroa, yhteensä henkilöstökulut toteutuivat 16 154 462 euroa. Henkilöstökulut toteutuivat 98,2 % ja alittuivat -301 215 euroa arvioidusta. Edelliseen vuoteen verrattuna henkilöstökulut alittuivat -194 161 euroa.



Kuva: Henkilöstökulujen ja palkkojen toteutuminen

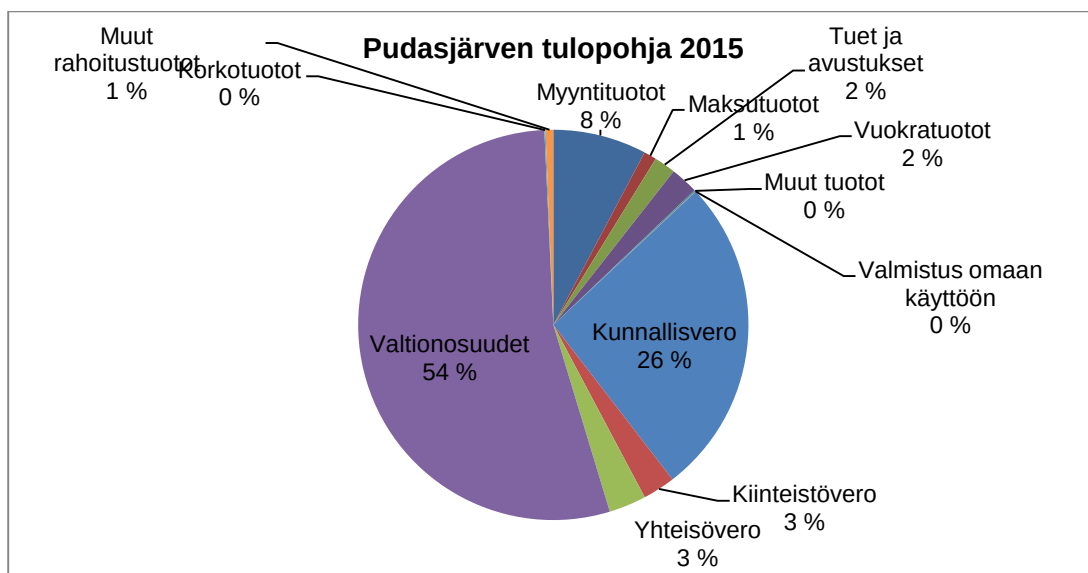


Kuva: Henkilöstökulujen toteutuminen toiminta-alueittain

Pudasjärven kaupungin talouden kehitys/arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Ulkoinen, 1000 €	Tp 2014	TA 2015	Muuto 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk. talous- arvioon
Toimintatuotot	10 638	8 987		8 987	8 809	98,0	178
Valmistus omaan käyttöön	69	27		27	39	143,7	-12
Toimintakulut	-66 228	-64 705	-17	-64 722	-64 588	99,8	-134
TOIMINTAKATE	-55 522	-55 691	-17	-55 708	-55 740	100,1	32
Verotulot	22 620	22 330		22 330	23 214	104,0	-884
Valtionosuudet	38 238	37 300		37 300	38 040	102,0	-740
Rahoitustuotot ja -kulut	-181	-148		-148	445	-301,6	-593
VUOSIKATE	5 157	3 791	-17	3 774	5 959	157,9	-2 185
Poistot ja arvonalentumiset	-3 633	-2 873		-2 873	-3 505	122,0	632
TILIKAUDEN TULOS	1 524	918	-17	901	2 455	272,5	-1 554
Poistoeron vähennys	103	103		103	103	100,0	0
Rahastojen vähennys	125	100		100	69	69,5	31
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	1 752	1 121	-17	1 104	2 627	238,0	-1 523

Tunnusluvut	TP 2010	TP 2011	TP 2012	TP 2013	TP 2014	TP 2015
Asukasluku vuoden lopussa	8830	8701	8627	8543	8408	8258
Vuosikate, 1000 €	5 323	4 054	3 371	5 538	5 157	5 959
Vuosikate/asukas	603	466	391	648	613	722
Toimintatulot/toimintamenot, %	17,5	17,6	18,0	16,2	16,1	13,6
Investointien tulorahoitus-%	103,6	67,3	63,2	78,9	92,1	252,1
Lainakanta € /asukas	2 693	2 751	2 939	2 787	2 521	2 524
Lainanhoitokate	1,3	0,9	0,8	1,4	1,4	2,0



Kuva: Pudasjärven tulopohja vuonna 2015

Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa

Verotulot toteutuivat talousarviota paremmin 883 840 euroa (tot.% 104). Vuoden 2015 kunnallisveron arvioitu jako-osuuden muutos 14/15 on -0,3 %, yhteisöverokannan jako-osuuden muutos ed. vuoteen on 6,9 %.

Valtionosuudet kertyivät talousarviota paremmin 740 053 euroa (tot. % 102).

Investointien toteumaksi muodostui (netto) 29,5 % -1,5 milj. € (2014/-1,2 milj.€). Toteumaan vaikutti mm. tulojen lisäys investointipuolella, joka näkyy käyttöomaisuuden ostoissa ja myynneissä (teollisuushallien kaupat).

Vuoden 2015 tulopohjan kannalta on olennaista toimintatulojen, verotulojen ja valtionosuuksien kehittyminen. Vuosittain tapahtuva maksujen ja taksojen tason tarkastelu on tärkeää. Verotulojen kertymiseen vaikuttaa yleinen taloudellinen tilanne ja koko maan yhteisöverojen kehitys. Valtionosuuksien osalta ei tuleville vuosille odoteta kasvua, koska valtionosuuksia tullaan leikkaamaan kunnilta valtiontalouden tasapainottamiseksi.

Edelliseen vuoteen verrattuna toimintavuoden 2015 toimintakate kasvoi 218 226 €, 0,4 % ja tulopohja (verotulot, valtionosuudet ja toimintatulot) laski 2 % (1,4 milj. euroa).

Kertomusvuoden tilinpäätöslukuihin sisältyy Osekk:n alijäämälasku 397 881 € (2014/189 559 euroa) ja Oulunkaaren sotien tuotantoalueen talousarvion alitus 734 055,75 euroa ja kuntapalvelutoimiston talousarvion alitus 31 340,15 euroa (2014/ ylitys 498 667 euroa) sekä käyttöomaisuuden myyntitappioita 384 492 euroa (2014/441 794 euroa).

Valtuusto teki 6.11.2014 § 45 päätöksen Pudasjärven kaupungin omana toimintana harjoitetun kaukolämpötoiminnan yhtiöittämisestä 31.12.2014.

Vuosikate toteutui 5,959 milj. euroa, joka kattoi suunnitelman mukaiset poistot. Talousarvioon verrattuna vuosikate toteutui 2,185 milj. euroa parempana. Edellisvuoteen verrattuna vuosikate toteutui 802 571 euroa parempana.

Pitkäaikaista lainaa on nostettu 2 milj. euroa talousarvion mukaisesti. Toteutunut lainakanta on 2 524 €/asukas (2014/2 521 €/asukas). Lainakanta/asukas on pysynyt edellisen vuoden tasossa.

Lainanhoitokate joka on 2 (1,4/2014) katsotaan olevan riittävän lainojen hoitoon. Tällä tunnusluvulla mitataan tulorahoituksen riittävyttä vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulorahoituksen katsotaan olevan riittävä lainojen hoitoon, kun arvo on 1 tai suurempi. Kun arvo on alle 1, joudutaan ottamaan lisälainaa, realisoimaan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja lainojen hoitamiseksi.

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Pudasjärven kaupungin tulevaan kehitykseen vaikuttaa tulorahoituksen kehittyminen mm. verotulojen kautta, koska valtionosuudet tulevat vähenemään tulevina vuosina. Verotulojen kasvuun tarvitaan kaupungin elinvoiman ja työllisyyden kehittymistä positiiviseen suuntaan. On tarpeen tarkastella myös kulukehitystä, että se pysyy pienenevän tulorahoituksen tasolla. Hyväksytyn toiminnan kehittämisohjelman tavoitteena on toiminnan kehittäminen kustannustehokkaaksi. Oli tarpeen tarkastella niin rakenteita kuin palveluita sekä laatia toimenpideohjelma huonokuntoisten ja tarpeettomien kiinteistöjen luopumisen osalle.

Sosiaali- ja terveystoimen rakenteelliset uudistukset sekä siihen liittyvä rahoituksen järjestäminen on iso asia kuntien kannalta. Asian valmistelu on käynnissä ja valmistelutyöhön tullaan tarvitsemaan viranhaltijoiden sekä luottamushenkilöiden resursseja.

Kaupungin elinvoimaisuutta lisäävä tekijä on hirsisen koulukampuksen rakentaminen ja valmistuminen vuoden 2016 syksyllä. Tulevien vuosien investointitarpeet ja käytöstä poistettavien huonokuntoisten kiinteistöjen alaskirjaukset pyritään jaksottamaan niin, että ne pystytään realistisesti toteuttamaan.

Pudasjärven kaupungin yhteistyö ja toiminnan muutokset

Kunnan yhteistoiminnat ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti.

4. Kuntasuunnitelman toteutuminen 2015

Pudasjärvelle tärkeitä elinkeinoaloja ovat luonnonvaroihin pohjautuvat elinkeinot, joiden edelleen kehittämiseen kaupunki on elinkeino-ohjelmassaan erityisesti keskittynyt. Lähienergian hyödyntäminen tukee paikallistaloutta ja vähentää omalta osaltaan fossiilisten polttoaineiden käytön aiheuttamaan ilmastomuutosta. Kaupunki on jo hyvin laajasti siirtynyt kotimaisten polttoaineiden käyttöön kiinteistöjen lämmityksessä. Suunnitteilla olevat biovoimalat tulevat lähitulevaisuudessa edelleen voimistamaan Pudasjärven alueen metsätaloutta ja siihen liittyvää logistiikkaa.

Vuoden 2015 aikana Syötteen matkailualueella tapahtui useita yrittäjän muutoksia. Caravan alue, molemmat keskusvaraamot, Syöte Shop ja Safaritalo saivat uudet yrittäjät. Uusien yrittäjien myötä alue on saanut lisäännoksen innokkuutta matkailuliiketoiminnan kehittämiseen. Uusien yrittäjien lisäksi myös vanhat yrittäjät ovat investoineet palveluiden parantamiseen: Hiihtokeskus Iso-Syöte avasi uuden lastenrinteen ja hotelli Iso-Syöte laajensi omaa palvelutarjontaan avaamalla arctic span, jossa ulkopuolinen yrittäjä tarjoaa myös hierontapalveluita. Kokonaisuudessaan Syötteen matkailualueen kävijämäärät kasvoivat, vaikeasta markkinatilanteesta huolimatta. Venäläisten asiakkaiden määrän vähentymistä ei juuri huomattu, vaikka se onkin valtakunnallisesti vaikuttanut erittäin negatiivisesti matkailualan kehittämiseen. Syötteen matkailualueen keskittyminen luonnon tarjoamiin elämyksiin on osoittanut vetovoimaisuuden ja kesämatkailu kehittämisessä on onnistuttu löytämään uusia asiakasryhmiä. Kesämatkailussa suurimpana kehittämiskohteena on pyöräily, joka yhdistää Pikku-Syötteen, hotelli

Iso-Syötteen ja Metsähallituksen intressit. Syöte onkin noussut valtakunnallisesti tunnetuksi pyöräilyalueeksi, jonka monipuoliset reitistöt houkuttelevat alueelle sekä kotimaisia että ulkomaisia asiakkaita.

Syötteen matkailuyhdistys uusi täydellisesti Syötteen nettisivuston vastaamaan yhä vaativimpien asiakkaiden tarpeita. Uusilla sivuilla asiakkaiden tarpeet on nostettu keskiöön. Maakunnallinen matkailuyhteistyö sai merkittävän piristysruiskeen kun Attractive Oulu Region 2018 –hanke sai rahoituksen Pohjois-Pohjanmaan liitolta. Hankkeen kokonaistavoitteena on kehittää erityisesti kansainvälistä matkailua maakuntaan ja Syötettä kehitetään omalla hankeosiolla.

Pudasjärvellä toimiva mekaanisen puujalostuksen keskittymä kehittyi positiivisesti haastavasta markkinatilanteesta huolimatta. Profin Oy:lle myönnettiin lokakuussa maakunnallinen yrittäjäpalkinto, joka osoittaa yhtiön määrätietoisuuden kehittämisen johtaneen taloudellisen tuloksen lisäksi laajaan yleiseen arvostukseen. Kontiotuote Oy kärsi Venäjän kaupan laskusta onnistuen kuitenkin löytämään uusia markkina-alueita korvaamaan osan menetyksistä. Pudasjärvelle kohoava maailman suurin hirsinen koulukampus heijastui Kontiotuotteen toiminnassa lisääntyvänä kiinnostuksena hirsisiin omakotitaloihin.

Hirsirakentamisen edelleen kehittämiseksi ja hirren hyödyntämiseksi laajemmin elinvoimaa lisäävänä tekijänä kaupunki päätti käynnistää oman hankeosion Oulun yliopiston Moderni Hirsikaupunki – hankkeessa. Hanke käynnistyy vuoden 2016 alkupuolella.

Alkutuotanto oli Pudasjärvellä kuten myös muualla Suomessa haastavassa tilanteessa Venäjän kaupan tyrehtyttyä. Erityisesti maitotiloilla tulon menetykset olivat merkittävät. Alkutuotannossa lammastalous on kehittynyt positiivisesti ja sen edelleen kehittäminen jatkojalostusta lisäämällä luo uusia mahdollisuuksia sekä alkutuotannolle että jalostukselle. Pudasjärven teurastamo on tarjonnut lampureille mahdollisuuden saada teurastuspalveluita läheltä. Teurastamon pääpaino on edelleen poroteurastuksissa, joka on pysynyt entisellä tasolla. Porotalouden kehittämisessä lähitulevaisuuden painopiste on myös jatkojalostuksen kehittämisessä.

Maailman laajuisesta talouden matalapaineesta johtuen suunnitelmat Mustavaaran kaivoksen avaamiseksi eivät juuri ole edenneet. Samoin Barentsin alueen heijastusvaikutukset ovat hiipuneet matalan öljyn hinnan myötä. On yhä selvempää, että Pudasjärven elinvoiman kasvattaminen tulee perustua alueen omiin resursseihin ja luonnonvaroihin. Luonnon yhä laajempi hyödyntäminen energian, elintarvikkeiden ja eläimysten lähteenä luo Pudasjärvelle loistavat edellytykset pärjätä kansainvälisessä kilpailussa ja kehittää omaa elinvoimaisuuttaan.

5. Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tilikauden tuloksen muodostumista kuvataan tuloslaskelmassa ja toiminnan rahoitusta kuvataan rahoituslaskelmassa. Molempien laskelmien ja niistä laskettavien tunnuslukujen tehtävänä on osoittaa kunnan/konsernin rahoituksen riittävyyttä. Rahoituslaskelmassa osoitetaan edelleen, miten investoinnit, sijoitukset ja lainanlyhennykset tulorahoituksen lisäksi muutoin rahoitetaan.

Tuloslaskelman tehtävänä on osoittaa, miten tuottoina kertynyt tilikauden tulorahoitus riittää palvelujen tuottamisesta aiheutuneiden kulujen kattamiseen. Laskelmiin otetaan vain ulkoiset tulot ja menot.

5.1 Pudasjärven kaupunki

Pudasjärven kaupungin tuloslaskelma 31.12. ja sen tunnusluvut (ulkoinen)

	2015	2014
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	8 809	10 638
Valmistus omaan käyttöön	39	69
Toimintakulut	-64 588	-66 228
Toimintakate	-55 740	-55 522
Verotulot	23 214	22 620
Valtionosuudet	38 040	38 238
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	61	47
Muut rahoitustuotot	646	351
Korkokulut	-219	-537
Muut rahoituskulut	-43	-43
Vuosikate	5 959	5 157
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 133	-3 633
Arvonalentumiset	-371	
Satunnaiset erät		
Satunnaiset tuotot		
Satunnaiset kulut		
Tilikauden tulos	2 455	1 524
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	103	103
Varausten lisäys (-) tai vähennys (-)	0	0
Rahastojen lisäys (-) ja vähennys (+)	69	125
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 627	1 752
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT:		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	13,6	16,1
Vuosikate/Poistot, %	190	142
Vuosikate, €/asukas	722	613
Asukasmäärä	8 258	8 408

Maksurahoituksen osuutta toimintamenoista kuvataan tunnusluvulla, joka lasketaan kaavasta:

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista = $100 \cdot \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} - \text{Valmistus omaan käyttöön})$

Vuosikate prosenttia poistoista = $100 \cdot \text{Vuosikate} / \text{Poistot ja arvonalentumiset}$

Kun tunnusluvun arvo on 100 % , oletetaan kunnan tulorahoituksen olevan riittävä.

Vuosikate euroa/asukas. Vuosikate asukasta kohden on yleisesti käytetty tunnusluku tulorahoituksen riittävyyden arvioinnissa.

Pudasjärven kaupungin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	2015	2014
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan ja investointien rahavirta		
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	5 959	5 157
Satunnaiset erät	0	0
Myyntivoitot ja tappiot	372	399
Muut korjauserät	43	0
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-3 072	-5 654
Rahoitusosuudet investointeihin	708	53
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyn	510	3 985
Toiminnan ja investointien rahavirta	4 520	3 939
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	0	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 087	2 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 608	-2 846
Lyhytaikaisten lainojen muutos	168	-1 769
Oman pääoman muutokset		
Edellisten tilikausien yli/alij	-415	-173
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	6	10
Vaihto-omaisuuden muutos		471
Saamisten muutos	-2 964	635
Korottomien velkojen muutos	-341	-2 116
Rahoituksen rahavirta	-4 067	-3 788
Rahavarojen muutos	453	152
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	13 019	12 566
Rahavarat 1.1.	12 566	12 414
Rahavarojen muutos	453	152
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT:		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuode	5 948	2 257
Investointien tulorahoitus, %	252,1	92,1
Lainanhoitokate	2,0	1,4
Kassan riittävyys, pv	67	61
Asukasmäärä	8258	8408

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. *Vuosikate* on keskeinen tunnusluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Mikäli vuosikate on poistojen suuruinen, kunnan tulorahoitus on riittävä. Pudasjärven kaupungin vuosikate kattoi suunnitelman mukaiset poistot. *Vuosikate* on talousarviota parempi johtuen arvioitua suuremmista verotulojen ja valtionosuuden toteutumisista.

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, € (positiivinen ylijäämäinen, negatiivinen alijäämäinen). Ylijäämäinen määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen ja negatiivinen määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä taikka ottamalla lisää lainaa. Kaupungin toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä on 5,9 milj. euroa (2014: 2,3 milj. euroa).

*Investointien tulorahoitus, % = 100 * Vuosikate / Investointien omahankintameno. Investointien tulorahoitus –tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella. Kaupungin investointien tulorahoitus % on 252,1 (2014: 92,1).*

*Lainanhoitokate = (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulu + Lainanlyhennykset)
Kassan riittävyys (pv) = 365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella.*

Toiminnan ja investointien rahavirta

Tulorahoitus muodostuu vuosikatteesta ja sen jälkeen mahdollisesti esiintyvistä satunnaisista eristä. Näiden lisäksi huomioidaan tulorahoituksen kirjanpidolliset korjaukset. Rahoituslaskelman investointien rahavirta muodostuu käyttöomaisuuden investointimenoista, rahoitusosuuksista sekä myyntituloista Toiminnan ja investointien rahavirta on 4,5 milj. euroa ylijäämäinen (v. 2014: 3,9 milj. euroa).

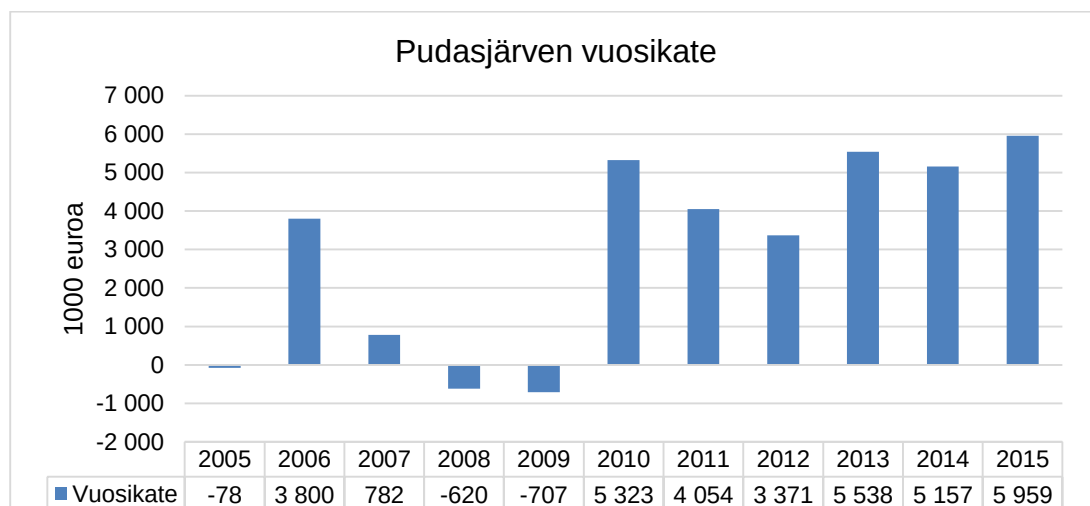
Rahoituksen rahavirta

Pudasjärven kaupungin pitkäaikaista lainaa nostettiin tilikaudella 2 milj. euroa ja vanhoja lainoja maksettiin pois -2,6 milj. euroa. *Lainanhoitokate oli tilikaudella 2* (vuonna 2014:1,4). Tällä tunnusluvulla mitataan tulorahoituksen riittävyyttä vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. **Tulorahoituksen katsotaan olevan riittävä lainojen hoitoon, kun arvon on 1 tai suurempi.** Kun arvo on alle 1, joudutaan ottamaan lisälainaa, realisoimaan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja lainojen hoitamiseksi. Muut maksuvalmiuden muutokset koostuvat valtion toimeksiannoista (mm. aravalainat), pitkä ja lyhytaikaisten saamisten muutoksista ja korottomien velkatilien pääomien muutoksista.

Rahoituksen rahavirraksi muodostui -4 milj. euroa (v. 2014: - 3,8 milj. euroa).

Kassavarojen muutos

Toiminnan ja investointien sekä rahoituksen rahavirroista muodostuva rahavarojen muutos on 0,45 milj. € (v. 2014: 0,15 milj. euroa). Pudasjärven kaupungin rahavarat olivat vuoden lopussa 13 milj. euroa (v. 2014: 12,6 milj. euroa). *Kassavarojen riittävyys* oli keskimäärin 67 päivää (v. 2014: 61 päivää) ja maksuvalmius säilyi hyvänä koko vuoden.



Kuva: Toteutunut vuosikate

Investoinnit

Pudasjärven kaupunki	TP 2014	TA 2015	TP 2015	Muutos €	Tot. %
	€	€	€	ta/tp 2015	
Investointimenot	-5 654 148	-5 545 000	-3 071 854	-2 473 146	55,4
Rahoitusosuudet investointimenoihin	52 822	515 000	881 850	366 850	171,2
Käyttöomaisuuden myynti	4 384 047	0	707 580	-707 580	100,0
Nettoinvestoinnit	-1 217 279	-5 030 000	-1 482 425	-3 547 575	29,5

Vuoden 2015 investointiohjelmassa varattiin 5,5 milj. euroa (brutto) investointeihin. Kokonaismenojen osalta investointiohjelma alittui 2,4 milj. euroa.

Investointien kokonaissumma on valtuustoon nähden sitova, kaupunginhallitus päättää hankeryhmittäin/hankkeittain.

Investointituloja kirjattiin n. 1,5 milj. euroa kun talousarvion laadintavaiheessa arvioitiin saatavan investointituloja 0,5 milj. euroa. Tulojen lisäykseen investointipuolella vaikuttavat mm. teollisuushallien kaupat sekä taseesta alas kirjatut, puretut rakennukset.

Investointiohjelman netto-osuus eli kaupungin kustannettavaksi jäävä osuus oli n. 1,482 milj. euroa kun talousarviossa arvioitiin kaupungin netto-osuudeksi 5,0 milj. euroa. Toimintakate alittui n. 3,5 milj. euroa.

Menojen vähennykseen investointipuolella vaikutti tytäryhteisöosakkeista (Pudasjärven Lämpö OY) siirretty 2 267 237,30 euron summa lainasaamisiin tytäryhteisöltä.

Tarkemmin investoinneista on toimintakertomuksen investointien toteutuminen osiossa.

Rahoitusasema ja sen muutokset

Rahoituksen rakennetta kuvataan taseen ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoitusasemassa tilikaudella tapahtuneet muutokset kuten sijoitukset, pääoman lisäykset ja palautukset käyvät ilmi rahoituslaskelmasta.

Pudasjärven kaupungin tase ja sen tunnusluvut

	2015	2014		2015	2014
	1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €
VASTAAVAA			VASTATTAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT			A OMA PÄÄOMA		
I Aiheettomat hyödykkeet			I Peruspääoma	43 017	43 017
Aineettomat oikeudet	927	675	II Kehittämisrahasto	5 910	5 948
Muut pitkävaikutteiset menot			III Arvonkorotusrahasto	0	0
Ennakkomaksut			IV Muut omat rahastot	114	145
			V Ed. tk:en yli/alijäämä	7 612	6 274
II Aineelliset hyödykkeet			VI Tilikauden yli/alijäämä	2 627	1 752
Maa- ja vesialueet	7 751	7 441			
Rakennukset	39 533	40 853	B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	12 450	12 686	1. Poistoero	1 777	1 880
Koneet ja kalusto	298	418	2. Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Muut aineelliset hyödykkeet	33	33			
Ennakkomaksut ja kesk.er. hank.	1 848	658	C PAKOLLISET VARAUKSET		
			1. Eläkevaraukset	0	0
III Sijoitukset			2. Muut pakolliset varaukset	3 448	3 034
Osakkeet ja osuudet	8 190	9 916			
Joukkovelkakirjalainasaamiset			D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Lainasaamiset			1. Valtion toimeksiannot	0	0
Muut saamiset	54	54	2. Lahjoitusrahastojen pääomat	17	13
			3. Muut toimeksiantojen pääomat	135	104
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT					
Valtion toimeksiannot	2	7	E VIERAS PÄÄOMA		
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	15	11	I Pitkäaikainen		
Muut toimeksiantojen varat	116	86	1. Joukkovelkakirjalainat		
			2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	16 146	16 517
C VAIHTUVAT VASTAAVAT			3. Lainat julkisyhteisöiltä	400	600
I Vaihto-omaisuus			4. Lainat muilta luotonantajilta		
Aineet ja tarvikkeet	81	81	5. Saadut ennakot		
Keskeneräiset tuotteet			6. Ostovelat		
Valmiit tuotteet/Tavarat			7. Muut velat/liittymismaksut	1 306	1 306
Muu vaihto-omaisuus	0	0	8. Siirtovelat		
Ennakkomaksut					
			II Lyhytaikainen		
II Saamiset			1. Joukkovelkakirjalainat	0	0
Pitkäaikaiset saamiset			2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	4 100	3 882
Myyntisaamiset	31	53	3. Lainat julkisyhteisöiltä	200	200
Lainasaamsiet	3 431	1 320	4. Lainat muilta luotonantajilta	0	0
Muut saamiset	0	0	5. Saadut ennakot	344	227
Siirtosaamiset	0	0	6. Ostovelat	1 853	1 630
			7. Muut velat/liittymismaksut	268	255
Lyhytaikaiset saamiset			8. Siirtovelat	1 755	2 449
Myyntisaamiset	1 550	1 453			
Lainasaamsiet	271	149	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	91 029	89 234
Muut saamiset	266	120			
Siirtosaamiset	1 163	653	TASEEN TUNNUSLUVUT:		
III Rahoitusarvopaperit			Omavaraisuusaste, %	67,3	66,3
Osakkeet ja osuudet	5	5	Suhteellinen velkaantuneisuus %	37,1	37,5
Sijoitukset rahamarkk.instrum.	8 057	8 145	Kertynyt yli-/alijäämä, €	10 239	8 027
Joukkovelkakirjalainasaamiset	4 794	4 306	Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	1 240	955
Muut arvopaperit	0	0	Lainakanta 31.12., €	20 846	21 199
			Lainat 31.12. €/asukas	2 524	2 521
IV Rahat ja pankkisaamiset	163	110	Lainasaamiset, €	54	54
VASTAAVAA YHTEENSÄ	91 029	89 234	Asukasmäärä	8258	8408

*Omavaraisuusaste, % = 100 * (Oma pääoma + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma – Saadut ennakot)*

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää kuntatalouden keskimääräistä 70 %:n omavaraisuutta, 50 %:n tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta. Kaupungin omavaraisuusaste on 67,3 % (v. 2014: 66,3 %).

*Suhteellinen velkaantuneisuus, % = 100 * (Vieras pääoma – Saadut ennakot) / Käyttötulot*

Suhteellinen velkaantuneisuus % kertoo kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Tunnusluvun osoittajaan merkitään tarkasteluvoiton tilinpäätöksen koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakkomaksuilla. Käyttötulot muodostuvat tilikauden toimintatuotoista, verotuloista ja käyttötalouden valtionosuuksista. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella. Kaupungin suhteellinen velkaantuneisuus % on 37,1 (2014: 37,5 %).

Kertynyt ylijäämä (alijäämä) = Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + Tilikauden ylijäämä (alijäämä)

Luku osoittaa, paljonko kunnalla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana, taikka paljonko on kertynyttä alijäämää, joka on katettava tulevina vuosina. Kaupungin kertynyt ylijäämä on 10,2 milj. euroa (2014: 8 milj. euroa).

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas

= (Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + Tilikauden ylijäämä (alijäämä) / Asukasmäärä.

Asukasmääränä käytetään tilipäätösvoiton päättymispäivän mukaista kunnan asukasmäärää.

Lainakanta = Vieras pääoma – (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat)

Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Lainakantaan laskeaan koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakkoilla sekä osto-, siirto- ja muilla veloilla. Jotta lainakanta voitaisiin laskea suoraan toimintakertomukseen otetusta taseesta, ei mainittuihin vähennettäviin eriin tule kirjanpidossa merkitä korollisia lainoja. Kaupungin lainakanta on 20,8 milj. euroa (2014: 21,2 milj. euroa).

Lainasaamiset 31.12. = Sijoituksiin merkityt jvk –lainasaamiset ja muut lainasaamiset

Lainasaamisilla tarkoitetaan pysyviin vastaaviin merkittyjä antolainoja kunnan omistamien ja muiden yhteisöjen investointien rahoittamiseen. Kaupungin lainasaamiset ovat 53 756 €.

5.2. Konserni

Kuntalaki 114 §:n mukaan kunnan, joka tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin, tulee laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätös. Konsernitilinpäätös tulee laatia samalta päivältä kuin kunnan tilinpäätös. Konsernitilinpäätös laaditaan konserniyhteisöjen taseiden ja tuloslaskelmien sekä niiden liitetietojen yhdistelmänä. Konsernitilinpäätökseen sisällytetään lisäksi konsernin rahoituslaskelma, jossa annetaan selvitys kuntakonsernin varojen hankinnasta ja niiden käytöstä tilikauden aikana.

Konsernituloslaskelmassa esitetään yhdistelmä kunnan ja sen tytär-, osakkuus- ja omistusyhteisöistä sekä kuntayhtymistä, joissa kunta on jäsenenä. Konsernituloslaskelma ja siitä esitettävät tunnusluvut kuvaavat kuntakonsernin tulorahoituksen riittävyyttä ja toiminnan taloudellista tulosta.

Pudasjärven kuntakonsernin tuloslaskelma 31.12. ja sen tunnusluvut

Pudasjärven kaupunki		
KONSERNITULOSLASKELMA	2015	2014
Toimintatuotot	65 760 971,26	54 787 869,34
Toimintakulut	-119 743 174,95	-109 202 896,25
Osuus osakkuusyht. voitosta /tappiosta	25 065,22	86 984,72
TOIMINTAKATE	-53 957 138,47	-54 328 042,19
Verotulot	23 213 840,45	22 620 468,36
Valtionosuudet	38 040 053,00	38 238 367,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	67 255,71	55 340,27
Muut rahoitustuotot	443 028,75	284 099,87
Korkokulut	-563 839,55	-910 355,70
Muut rahoituskulut	-67 933,57	-45 553,25
Rahoitustuotot ja -kulut	-121 488,66	-616 468,81
VUOSIKATE	7 175 266,32	5 914 324,36
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 503 925,78	-4 860 397,95
Arvonalentumiset	-371 285,96	
Poistot ja arvonalentumiset	-4 875 211,74	-4 860 397,95
Satunnaiset erät		
TILIKAUDEN TULOS	2 300 054,58	1 053 926,41
Tilinpäätössiirrot	69 483,10	57 834,55
Vähemmistöosuudet	97 972,92	123 494,50
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	2 467 510,60	1 235 255,46
Toimintatuotot/Toimintakulut %	54,92	50,17
Vuosikate/Poistot %	147,18	121,68
Vuosikate, euroa/asukas	868,89	703,42
Asukasmäärä	8258	8408
Tunnuslukujen laskentakaavat:		
Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista		
100 * Toimintatuotot / (Toimintakulut - Valmistus omaan käyttöön)		
Vuosikate prosenttia poistoista		
100 * Vuosikate / Poistot ja arvonalentumiset		

Toimintakate on konsernin toimintatuottojen ja –kulujen erotus, joka osoittaa verorahoituksen osuuden konsernin toiminnan kuluista. Toimintakate parani edellisvuodesta noin 0,371 milj. euroa.

Vuosikate prosenttia poistoista kuvaa vuosikatteen suhdetta poistoihin. Kun tunnusluvun arvo on 100 %, oletetaan tulorahoituksen olevan riittävä. Tunnusluku parani edellisvuodesta ja tunnusluku 147,18 % osoittaa varsin riittävää tulorahoitusta.

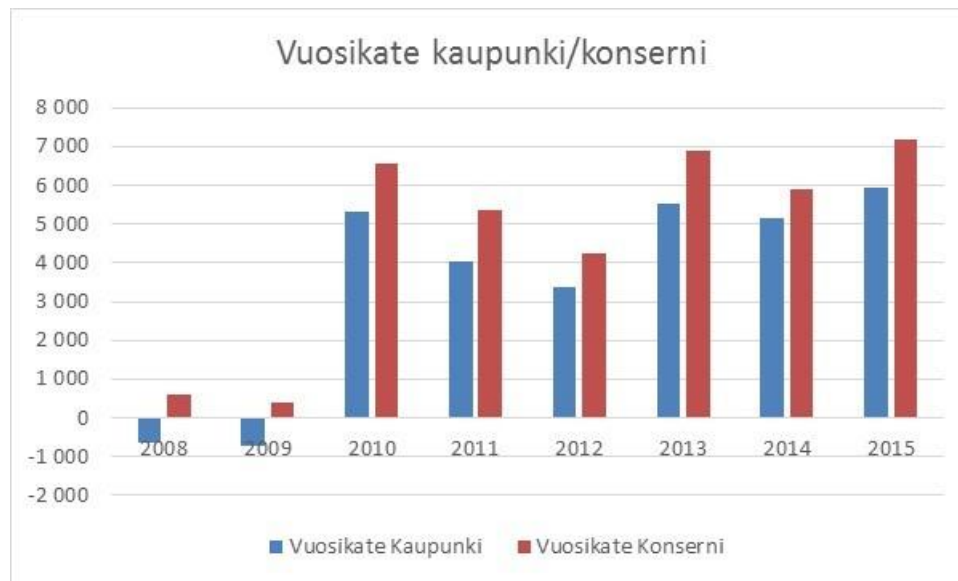
Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen konsernin tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa. Tilikauden tulos oli 2,300 milj. euroa voitollinen.

Pudasjärven kuntakonsernin rahoituslaskelma 31.12. ja sen tunnusluvut

Konsernin rahoituslaskelmalla osoitetaan kuntakonsernin varojen hankinta ja niiden käyttöä tilikauden aikana. Konsernin rahoituslaskelma laaditaan konsernituloslaskelman ja –taseen sekä niitä täydentävien tietojen perusteella, vastaavalla periaatteella kuin kunnan rahoituslaskelma.

Lainanhoitokate oli 1,82 (v. 2014 1,50). Tunnusluvulla mitataan tulorahoituksen riittävyyttä vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulorahoituksen katsotaan olevan riittävä, kun arvo on 1 tai suurempi.

Vuosikate osoittaa konsernin tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainanlyhennyksiin. Konsernin vuosikate oli edellisvuoteen verrattuna kasvanut ollen 7,175 milj. euroa.



Pitkäaikaista lainaa nostettiin tilikaudella 5,977 milj. euroa ja vanhoja lainoja maksettiin pois – 3,696 milj. euroa.

Pudasjärven kaupunki		
KONSERNIRAHOITUSLASKELMA	2015	2014
KASSAVIRTA/VARS.TNTA JA INVESTOINNIT		
TULORAHOITUS		
VUOSIKATE	7 175 266,32	5 914 324,36
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT		
Myyntivoitot ja tappiot	371 780,82	399 216,31
Muut Korjauserät	-30 417,81	282 795,12
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	895 499,36	634 162,77
TULORAHOITUS	8 070 765,68	6 548 487,13
INVESTOINNIT		
KÄYTTÖMAISUUSINVESTOINNIT	-15 285 821,03	-14 796 763,12
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN	2 745 286,87	3 528 141,20
KÄYTTÖMAISUUDEN MYNTITULOT		
KÄYTTÖMAISUUDEN VARS.MYNTITULO	3 908 361,82	4 384 455,70
KÄYTTÖMAISUUDEN MYNTIVOITOT	-371 780,82	-399 216,31
KÄYTTÖMAISUUDEN MYNTITULOT	3 536 581,00	3 985 239,39
INVESTOINNIT	-9 003 953,16	-7 283 382,53
KASSAVIRTA/VARS.TNTA JA INVESTOINNIT	-933 187,48	-734 895,40
RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA		
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET		
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYKSET		
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		
LAINAKANNAN MUUTOKSET		
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	5 977 605,87	10 250 186,55
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-3 696 491,17	-3 627 949,81
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	162 639,74	-1 768 615,05
LAINAKANNAN MUUTOKSET	2 443 754,44	4 853 621,69
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET	1 056 412,61	130 023,05
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOM. MUUTOS	4 726,57	13 708,11
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	-147 625,86	468 655,04
PITKÄAIKAISTEN SAAMISTEN MUUTOS	-3 113 922,03	-910 688,52
LYHYTAIKAISTEN SAAMISTEN MUUTOS	2 029 115,73	-1 472 542,14
KOROTT. PITKÄ- JA LYHYTAIK.VELKOJEN MUUT	788 228,14	-1 615 687,76
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET	-439 477,45	-3 516 555,27
RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA	3 060 536,60	1 467 089,47
RAHAVAROJEN MUUTOS	2 127 349,12	732 194,07
KASSAVARAT 31.12.	18 798 141,43	16 670 792,32
KASSAVARAT 1.1.	16 670 792,31	15 938 598,25
RAHAVAROJEN MUUTOS	2 127 349,12	732 194,07
Rahoituslaskelman tunnusluvut		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	-6733447,73	-4979355,92
Investointien tulorahoitus, %	57,22	52,48
Lainanhoitokate	1,82	1,50
Kassan riittävyys, pv	49,24	47,32

Tunnuslukujen laskentakaavat:		
Toiminnan ja investointien rahavirta		
Tilinpäätösvouden ja neljän edellisen vuoden kertymä		
Investointien tulorahoitus, %		
100 * Vuosikate / Investointien omahankintameno		
Lainanhoitokate		
(Vuosikate + Korkokulut) / Korkokulut + Lainanlyhennykset)		
Kassan riittävyys, pv		
365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella		
Rahavarat 31.12.		
Rahaoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset		
Kassasta maksut, M €		
Kassasta maksut kootaan seuraavista tilikauden tuloslaskelman ja rahoituslaskelman eristä:		
Tuloslaskelmasta:		
Toimintakulut - Valmistus omaan käyttöön		
Korkokulut		
Muut rahoituskulut		
Rahoituslaskelmasta:		
Investointimenot		
Antolainojen lisäys		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys (lyhennykset)		

Pudasjärven kuntakonsernin tase 31.12. ja sen tunnusluvut

Konsernitaseesta esitettävät tunnusluvut kuvaavat konsernin omavaraisuutta ja rahoitusvarallisuutta. Konsernitase on laadittu yhdistelemällä yhteisöjen taseet riveittäin.

Omavaraisuusaste, % mittaa konsernin vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä. Omavaraisuuden tavoitetasona voidaan pitää 50 % ylittävää omavaraisuutta. Alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntakonsernissa merkittävää velkarasitetta. Konsernin tunnusluku 50,37 % heikkeni edellisvuodesta hieman mutta pysyi yli tavoitetason 50 %.

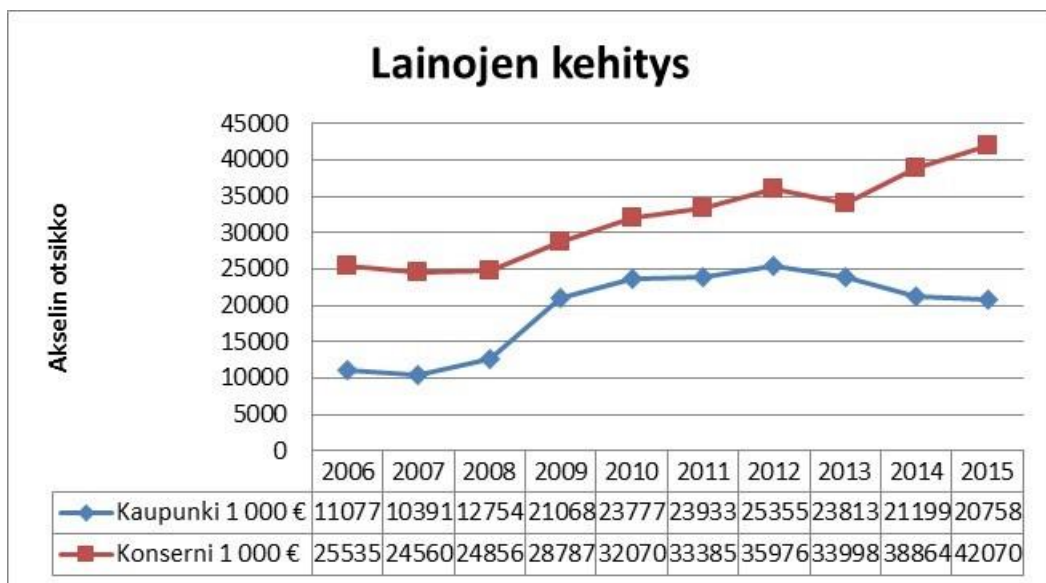
Suhteellinen velkaantuneisuus, % kertoo, kuinka paljon konsernin käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Suhteellinen velkaantuneisuus on omavaraisuusastetta käyttökelpoisempi tunnusluku kuntien välisessä vertailussa, koska pysyvien vastaavien hyödykkeiden ikä, niiden arvostus tai poistomenetelmä ei vaikuta tunnusluvun arvoon. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet konsernilla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella. Tunnusluku 60,54 % heikkeni hieman edellisvuodesta.

Kertynyt yli-/alijäämä osoittaa, paljonko konsernilla on liikkumavaraa tai paljonko on katettavaa alijäämää tulevana vuosina. Konsernin ylijäämä on 13,025 milj. euroa.

Konsernin lainakanta 31.12 tarkoittaa vierasta pääomaa. Konsernin lainakanta oli tilikauden päättyessä n. 42,0 milj. euroa eli 5094 €/asukas. Lainakanta on edellisvuodesta kasvanut.

Pudasjärven kaupunki					
KONSERNITASE 31.12.					
VASTAAVAA	2015	2014	VASTATTAVAA	2 015	2 014
PYSYVÄT VASTAAVAT			OMA PÄÄOMA		
Aineettomat hyödykkeet			Peruspääoma	43 016 564,38	43 016 564,38
Aineettomat oikeudet	195 655,72	178 108,67	Muut omat rahastot	5 863 273,38	6 577 776,69
Muut pitkävaikutteiset men.	941 477,70	689 575,12	Edell. tilik. yli/alijäämä	10 557 439,85	9 443 804,42
Ennakkomaksut	49 512,79	43 700,24	Tilikauden yli-/alijäämä	2 467 510,60	1 235 255,46
Aineettomat hyödykkeet	1 186 646,21	911 384,03	OMA PÄÄOMA	61 904 788,21	60 273 400,95
Aineelliset hyödykkeet			VÄHEMMISTÖOSUUDET	687 427,80	571 180,32
Maa- ja vesialueet	7 918 059,14	7 602 034,93			
Rakennukset	54 970 148,71	54 922 097,46			
Kiinteät rakenteet ja laitt.	22 836 684,72	17 500 033,41			
Koneet ja kalusto	2 465 188,86	1 752 161,23			
Muut aineelliset hyödykk.	795 492,97	751 798,04	PAKOLLISET VARAUKSET		
Ennakkom. ja kesk.er. hank	2 263 986,29	977 860,43	Muut pakolliset varauks	3 780 653,22	3 832 815,54
Aineelliset hyödykkeet	91 249 560,69	83 505 985,50	PAKOLLISET VARAUKS	3 780 653,22	3 832 815,54
Sijoitukset			TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Osakkuusyhteisöosuudet	1 089 893,36	928 405,53	Valtion toimeksiannot	120 218,66	50 755,74
Tytäryhteisöosakkeet ja os	2 540,00	6 699,40	Lahjoitusrah. pääomat	17 002,75	13 070,58
Muut osakkeet ja osuudet	835 221,38	4 298 292,45	Muut toimeksiant. pääo.	205 900,38	246 229,09
Muut lainasaamiset	2459,18	2459,18	TOIMEKSIANT.PÄÄOMA	343 121,79	310 055,41
Muut saamiset	53756,00	53756,00	VIERAS PÄÄOMA		
Sijoitukset	1 983 869,92	5 289 612,56	Pitkäaikainen		
PYSYVÄT VASTAAVAT	94 420 076,82	89 706 982,09	Lainat rahoitus- ja vak.	35 058 607,19	31 821 988,31
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			Lainat julkisyhteisöiltä	1 331 119,32	2 370 219,50
Valtion toimeksiannot	122 246,81	57 298,70	Saadut ennakot	1 320,00	1 320,00
Lahjoitusrahastojen erityisk	14 445,37	10 513,20	Muut velat/Liittymismak	1 407 697,68	1 420 458,43
Muut toimeksiantojen varat	175 177,62	215 718,09	Pitkäaikainen	37 798 744,19	34 955 821,09
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	311 869,80	283 529,99	Lyhytaikainen		
VAIHTUVAT VASTAAVAT			Lainat rahoitus- ja vak.	5 299 197,31	5 059 846,60
Vaihto-omaisuus			Lainat julkisyhteisöiltä	381 109,07	261 780,79
Aineet ja tarvikkeet	249 771,90	242 797,71	Lainat muilta luotonantajilta		8 246,25
Muu vaihto-omaisuus	140 651,67		Saadut ennakot	351 511,45	234 990,18
Ennakkomaksut			Ostovelat	4 856 317,48	4 591 902,62
Vaihto-omaisuus	390 423,57	242 797,71	Muut velat/Liittymismak	2 742 373,55	1 059 041,77
Saamiset			Siirtovelat	6 472 667,85	6 627 121,45
Pitkäaikaiset saamiset			Lyhytaikainen	20 103 176,71	17 842 929,66
Myyntisaamiset	31 470,00	53 299,50	VIERAS PÄÄOMA	57 901 920,90	52 798 750,75
Lainasaamiset	505 536,56	662 162,14	VASTATTAVAA	124 617 911,92	117 786 202,97
Muut saamiset	1 696 142,73	1 546 135,94			
Pitkäaikaiset saamiset	2 233 149,29	2 261 597,58	Omavaraisuusaste, %	50,37	51,76
Lyhytaikaiset saamiset					
Myyntisaamiset	3 952 313,65	4 161 788,90	Suhteellinen,		
Lainasaamiset	271 170,18	144 041,90	velkaantuneisuus, %	60,54	45,45
Muut saamiset	792 249,02	785 953,51			
Siirtosaamiset	3 448 518,16	3 528 718,97	Lainakanta 31.12., 1000	42 070	38 865
Lyhytaikaiset saamiset	8 464 251,01	8 620 503,28			
Saamiset	10 697 400,30	10 882 100,86	Lainkanta euroa/asuka	5 094	4 622
Rahoitusarvopaperit					
Osakkeet ja osuudet	2 218 753,17	1 914 047,88	Kertynyt yli-/alijäämä, €	13 025	10 679
Sijoitukset rahamarkkinains	6 016 535,98	6 424 550,23			
Joukkovelkakirjalainasaam.	4 794 043,36	4 305 551,58	Kertynyt yli-/alijäämä, €	1 577,25	1 270,11
Rahoitusarvopaperit	13 029 332,51	12 644 149,69			
Rahat ja pankkisaamiset	5 768 808,92	4 026 642,63	Asukasmäärä	8 258	8 408
VAIHTUVAT VASTAAVAT	29 885 965,30	27 795 690,89			
VASTAAVAA	124 617 911,92	117 786 202,97	Lainasaamiset 31.12.	2	2

Tunuslukujen laskentakaavat:				
Omavaraisuusaste, %				
100 * (Oma pääoma + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset+vähennistöösuus+kons.reservi)/(Koko pääoma - Saad. enn)				
Suhteellinen velkaantuneisuus, %				
100 * (Vieras pääoma - Saadut ennakot) / Käyttötulot				
Lainakanta 31.12.				
Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat)				
Lainkanta euroa/asukas				
Lainakanta 31.12. / Asukasmäärä 31.12.				
Lainasaamiset 31.12.				
Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset				



6. Kokonaistulot ja menot

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 kaupungin kokonaistulot ja -menot

	2015		2014	
TULOT	€	%	€	%
Varsinainen toiminta				
Toimintatuotot	8 809 439,23	11,8	10 637 813,74	13,6
Verotulot	23 213 840,45	31,2	22 620 468,36	28,9
Valtionosuudet	38 040 053,00	51,1	38 238 367,00	48,8
Korkotuotot	61 081,77	0,1	47 272,39	0,1
Muut rahoitustuotot	645 839,94	0,9	351 418,90	0,4
Satunnaiset tuotot				
Tulorahoituksen korjauserät:				
- pakollisen varauksen muutos/muut korj	43 552,52	0,1		0,0
- Käyttöomaisuuden myyntivoitot	371 780,82	0,5	399 216,31	0,5
Investoinnit				
Rahoitusosuudet investointimen.	707 580,14	1,0	52 821,53	0,1
Käyttöomaisuuden myyntitulot	510 069,16	0,7	3 984 830,63	5,1
Rahoitustoiminta				
Antolainasaamisten vähennykset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 087 500,00	2,8	2 000 000,00	2,6
Lyhytaikaisten lainojen lisäys				
Oman pääoman lisäykset				
Kokonaistulot yhteensä	74 490 737,03	100,1	78 332 208,86	100,0
	2015		2014	
MENOT	€	%	€	%
Varsinainen toiminta				
Toimintakulut	64 588 004,38	91,3	66 228 285,43	85,8
- valmistus omaan käyttöön	-38 806,10	-0,1	-68 938,61	-0,1
Korkokulut	218 783,69	0,3	536 650,53	0,7
Muut rahoituskulut	42 999,19	0,1	42 641,18	0,1
Satunnaiset kulut	0,00		0,00	
Tulorahoituksen korjauserät:				
+/- pakollisten varausten muutos				
- käyttöomaisuuden myyntitappiot				
Investoinnit				
Käyttöomaisuusinvestoinnit	3 071 854,27	4,3	5 654 147,95	7,3
Rahoitustoiminta				
Antolainasaamisten lisäykset				
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	2 608 331,34	3,7	2 845 831,34	3,7
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	-167 639,74	-0,2	1 768 615,05	2,3
Oman pääoman vähennykset	414 838,48	0,6	173 213,85	0,2
Kokonaismenot yhteensä	70 738 365,51	100,0	77 180 446,72	100,0

Suurin tuloerä muodostuu valtionosuuksista, jonka osuus kokonaistuloista on 51,1 %. Olennaisin menoerä koostuu toimintakuluista, joiden osuus kokonaismenoista on 91,3 %.

7. Tilikauden tuloksen käsittely

Kuntalain 115 § mukaan jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on tehtävä selkoa talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi.

Kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

Vuoden 2015 tuloslaskelma osoittaa 5 959 273,23 euron vuosikatetta. Suunnitelman mukaiset poistot ovat -3 133 437,40 euroa ja arvonalentumiset ovat -371 285,96 euroa.

Pudasjärven kaupungin tilikauden tulos ennen varausten ja rahaston muutosta on 2 454 549,87 milj. euroa ylijäämäinen. Tilikauden tuloksen käsittelyerinä on tuloutettu poistoeroa 103 263,48 euroa ja rahaston käyttöä 69 483,10 euroa. Tuloksen käsittelyerien jälkeen tilikauden ylijäämäksi muodostuu 2 627 296,45 euroa. Ylijäämä 2 627 296,45 euroa siirretään yli/alijäämätilille. Yli/alijäämätilillä on edellisten tilikausien ylijäämää 7 611 979,77 euroa. Yli/alijäämätilin ylijäämäksi muodostuu 10 239 276,22 euroa.

Edellisten tilikausien ylijäämätilille on kirjattu pakollisena varauksena osuus Oulunkaaren kuntayhtymän alijäämästä -414 838 euroa.

Talouden tasapainottamistoimenpiteet

Valtuusto on hyväksynyt 16.6.2015 Pudasjärven kaupungin toiminnan kehittämissuunnitelman vuosille 2015- 2017. Toiminnan kehittämissuunnitelmassa kehitetään palvelujen rakenteita, toimintatapoja ja tehostetaan toimintaa. Kustannussääntöjä saadaan aikaan, kun toimenpiteillä saadaan henkilöstö-, tila- ja laiteresurssit nykyistä tehokkaampaan käyttöön.

Ohjelmassa asetetaan taloudelliseksi tavoitteeksi vuosille 2015- 2017 kustannusten kurissa pitäminen valtionosuusleikkaukset ja verotulokehitys huomioiden. Käytännössä tämä tarkoittaa toimintakatteen jäädytystä vuoden 2015 talousarvion tasolle. Kaupunginhallitus seuraa ja raportoi kaupunginvaltuustolle ohjelman toteutumista.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Toimintaa ohjataan käyttötalousosan avulla. Talousarvion käyttötalousosassa valtuusto on asettanut toiminta-aluekohtaiset tavoitteet sekä osoittanut tavoitteiden edellyttämät tuloarviot ja määrärahat tehtävien hoitamiseen.

Käyttötalousosan toteutumisessa selvitetään tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden poikkeamat ja niiden syyt siltä osin kuin valtuusto ei ole niitä hyväksynyt talousarviomuutoksina.

8. Käyttötalousosan toteutuminen

Ulkoinen /sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk talous- arvioon
PUDASJÄRVEN KAUPUNKI							
KÄYTTÖTALOUS							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot							
Liiketoiminnan myyntituotot	2 774 460	780 000		780 000	999 599	128,2	-219 599
Täydet valtiolta saadut korvaukset	289 396	180 000		180 000	178 057	98,9	1 943
Korvaukset kunnilta ja kuntayht.	698 065	757 684		757 684	766 672	101,2	-8 988
Muut suoritteiden myyntituotot	6 059 833	5 544 773		5 544 773	5 565 594	100,4	-20 821
Myyntituotot	9 821 754	7 262 457		7 262 457	7 509 922	103,4	-247 465
Maksutuotot							
Yleishallinnon maksut	120 885	83 850		83 850	119 369	142,4	-35 519
Sosiaalitoimen maksut	341 545	295 000		295 000	312 149	105,8	-17 149
Opetus- ja kulttuuritoimen maksut	113 938	115 800		115 800	139 980	120,9	-24 180
Yhdyskuntapalvelujen maksut	284 981	207 450		207 450	243 136	117,2	-35 686
Muut palvelumaksut	18 059	20 200		20 200	16 898	83,7	3 302
Maksutuotot	879 408	722 300		722 300	831 531	115,1	-109 231
Tuet ja avustukset	895 286	1 234 740		1 234 740	1 002 825	81,2	231 915
Muut toimintatuotot							
Vuokratuotot	5 111 686	5 259 035		5 259 035	5 448 078	103,6	-189 043
Muut toimintatuotot	90 584	81 910		81 910	89 483	109,2	-7 573
Muut toimintatuotot	5 202 270	5 340 945		5 340 945	5 537 561	103,7	-196 616
TOIMINTATUOTOT	16 798 718	14 560 442		14 560 442	14 881 839	102,2	-321 397
Valmistus omaan käyttöön	68 939	27 000		27 000	38 806	143,7	-11 806
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-11 451 749	-11 529 866		-11 529 866	-11 367 743	98,6	-162 123
Henkilösivukulut	-4 896 874	-4 925 811		-4 925 811	-4 786 720	97,2	-139 091
Henkilöstökulut	-16 348 623	-16 455 677		-16 455 677	-16 154 462	98,2	-301 215
Palvelujen ostot							
Asiakaspalvelujen ostot	-34 559 123	-33 995 340		-33 995 340	-33 146 573	97,5	-848 767
Muiden palvelujen ostot	-11 847 940	-11 063 825		-11 063 825	-12 065 855	109,1	1 002 030
Palvelujen ostot	-46 407 063	-45 059 165		-45 059 165	-45 212 428	100,3	153 263
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							
Ostot tilikauden aikana	-3 948 700	-3 084 414		-3 084 414	-3 022 237	98,0	-62 177
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 948 700	-3 084 414		-3 084 414	-3 022 237	98,0	-62 177
Avustukset							
Avustukset kotitalouksille	-656 217	-781 820		-781 820	-692 727	88,6	-89 093
Avustukset yhteisöille	-171 043	-400 320	-17 328	-417 648	-466 479	111,7	48 831
Avustukset	-827 260	-1 182 140	-17 328	-1 199 468	-1 159 206	96,6	-40 262
Muut toimintakulut							
Vuokrat	-4 220 846	-4 192 600		-4 192 600	-4 595 410	109,6	402 810
Muut toimintakulut	-636 698	-304 890		-304 890	-516 659	169,5	211 769
Muut toimintakulut	-4 857 544	-4 497 490		-4 497 490	-5 112 069	113,7	614 579
TOIMINTAKULUT	-72 389 190	-70 278 886	-17 328	-70 296 214	-70 660 404	100,5	364 190
TOIMINTAKATE	-55 521 533	-55 691 444	-17 328	-55 708 772	-55 739 759	100,1	30 987
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 632 925	-2 872 777		-2 872 777	-3 133 437	109,1	260 660
Arvon alentumiset					-371 286	-100,0	371 286
Poistot ja arvonalentumiset	-3 632 925	-2 872 777		-2 872 777	-3 504 723	122,0	631 946
LASKENNALLISET ERÄT							
Vyörytysmenot	-1 172 060				-1 230 071	-100,0	
Vyörytystulot	1 172 060				1 230 071	-100,0	
Luontoisetumenot	-51 049				-42 182	-100,0	
Luontoisetutulot	51 049				42 182	-100,0	
Arvonlisäverot (Palautusj.)	-1 788 891				-2 126 365	-100,0	
LASKENNALLISET ERÄT	-1 788 891				-2 126 365	-100,0	

Josta sisäiset erät							
Sisäiset palvelut	2 511 684	1 902 700		1 902 700	2 104 147	110,6	-201 447
Sisäiset vuokrat	3 649 221	3 670 985		3 670 985	3 968 252	108,1	-297 267
Sisäiset tuotot yhteensä	6 160 904	5 573 685		5 573 685	6 072 399	108,9	-498 714
Sisäiset palvelut	-2 511 684	-1 902 700		-1 902 700	-2 104 147	110,6	201 447
Sisäiset vuokrat	-3 649 221	-3 670 985		-3 670 985	-3 968 252	108,1	297 267
Sisäiset kulut yhteensä	-6 160 904	-5 573 685		-5 573 685	-6 072 399	108,9	498 714
Sisäiset netto	0	0		0	0		0

Valtuuston hyväksymä talousarvion toimintakate (ulkoinen/sisäinen) oli -55 691 444 euroa ja lisäksi valtuusto hyväksyi 1.10.2015 muutosbudjetissa teknisen toiminta-alueelle 17 328 euron lisämäärärahan. Muutosbudjetin mukainen toimintakate on -55 708 772 euroa. Käyttötalouden toimintakate muodostui 55 739 759 euron suuruiseksi. Käyttötalouden toimintakate ylittyi voimassa olevaan budjettiin nähden 30 987 euroa.

Käyttötalouden toteumat toiminta-alueittain:

	Tp	TA	Muutos	Bud+	Toteuma	% Poikk	
Ulkoinen/sisäinen, euroa	2014	2015	2015	muutos	2015 01-12	talous-	arvioon
KÄYTTÖTALOUSOSA							
HALLINTOTOIMINTA							
Toimintatuotot	350 521	292 030		292 030	345 630	118,4	-53 600
Valmistus omaan käyttöön	28 530				16 609	-100,0	-16 609
Toimintakulut	-2 524 932	-2 622 830		-2 622 830	-2 537 171	96,7	-85 659
Toimintakate	-2 145 880	-2 330 800		-2 330 800	-2 174 932	93,3	-155 868
KEHITTÄMISTOIMINTA							
Toimintatuotot	717 193	1 134 874	-60 000	1 074 874	617 208	57,4	457 666
Toimintakulut	-1 933 834	-2 511 126	73 369	-2 437 757	-2 138 574	87,7	-299 183
Toimintakate	-1 216 642	-1 376 252	13 369	-1 362 883	-1 521 365	111,6	158 482
SIVISTYS- JA HYVINVOINTITOIMINTA							
Toimintatuotot	1 079 637	1 116 400	60 000	1 176 400	1 202 177	102,2	-25 777
Toimintakulut	-16 611 100	-17 256 530	-73 369	-17 329 899	-17 487 745	100,9	157 846
Toimintakate	-15 531 463	-16 140 130	-13 369	-16 153 499	-16 285 568	100,8	132 069
TEKNINEN JA YMPÄRISTÖTOIMINTA							
Toimintatuotot	10 821 038	8 101 165		8 101 165	8 895 827	109,8	-794 662
Valmistus omaan käyttöön	40 408	27 000		27 000	22 197	82,2	4 803
Toimintakulut	-11 480 692	-8 023 264	-17 328	-8 040 592	-9 631 462	119,8	1 590 870
Toimintakate	-619 246	104 901	-17 328	87 573	-713 438	-814,7	801 011
KUNNAN YHTEISTYÖTOIMINTA							
Toimintatuotot	3 830 330	3 915 973		3 915 973	3 820 997	97,6	94 976
Toimintakulut	-39 838 632	-39 865 136		-39 865 136	-38 865 452	97,5	-999 684
Toimintakate	-36 008 302	-35 949 163		-35 949 163	-35 044 455	97,5	-904 708
PUDASJÄRVEN KAUPUNKI							
Toimintatuotot	16 798 718	14 560 442		14 560 442	14 881 839	102,2	-321 397
Valmistus omaan käyttöön	68 939	27 000		27 000	38 806	143,7	-11 806
Toimintakulut	-72 389 190	-70 278 886	-17 328	-70 296 214	-70 660 404	100,5	364 190
Toimintakate	-55 521 533	-55 691 444	-17 328	-55 708 772	-55 739 759	100,1	30 987

Määrärahat ovat sitovia toiminta-alueetasolla (netto).

Käyttötalousosan tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen toiminta-alueittain:

Hallintotoiminta

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.

Hallintotoimen tilivelvolliset ovat: kaupunginhallitus, kaupunginjohtaja ja hallintojohtaja.

Tulosityksiköt ja kustannuspaikat:

Hallintotoimen toiminta-alue sisältää toiminnan ja talouden ohjaus ja johtaminen tulosalueen. Toiminnan ja talouden ohjaus ja johtaminen tulosalue jakaantuu kahteen tulositykseen hallintotoimi sekä kokonaistalous ja toiminta.

Hallintotoiminnan talousarvion toteutuminen

Talouden toteutuminen

Ulkoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk talous- arvioon
HALLINTOTOIMINTA							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	180 562	153 750		153 750	189 768,57	123,4	-36 019
Maksutuotot	120 885	83 850		83 850	119 508,59	142,5	-35 659
Tuet ja avustukset	34 512	40 720		40 720	30 378,78	74,6	10 341
Muut toimintatuotot	14 562	13 710		13 710	5 973,80	43,6	7 736
TOIMINTATUOTOT	350 521	292 030		292 030	345 629,74	118,4	-53 600
Valmistus omaan käyttöön	28 530				16 609,43	-100,0	-16 609
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut	-870 864	-892 900		-892 900	-835 506,48	93,6	-57 394
Palvelujen ostot	-1 362 678	-1 264 350		-1 264 350	-1 411 613,89	111,6	147 264
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-52 311	-40 500		-40 500	-67 283,48	166,1	26 783
Avustukset	-78 692	-78 000		-78 000	-72 819,35	93,4	-5 181
Muut toimintakulut	-160 387	-347 080		-347 080	-149 948,28	43,2	-197 132
TOIMINTAKULUT	-2 524 932	-2 622 830		-2 622 830	-2 537 171,48	96,7	-85 659
TOIMINTAKATE	-2 145 880	-2 330 800		-2 330 800	-2 174 932,31	93,3	-155 868
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunnitelman muk. poistot	-16 691	-16 691		-16 691	-16 690,80	100,0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-16 691	-16 691		-16 691	-16 690,80	100,0	0
LASKENNALLISET ERÄT							
Vyörytykset	750 434				771 891,51	-100,0	
Luontoisedut							
Arvonlisäverot(Palautusjärj.)	-213 631				-165 962,19	-100,0	
LASKENNALLISET ERÄT	536 802				605 929,32	-100,0	
Josta sisäiset erät							
Sisäiset palvelut	22 979				33 580,98	-100,0	-33 581
Sisäiset vuokrat							
Sisäiset tuotot yhteensä	22 979				33 580,98	-100,0	-33 581
Sisäiset palvelut	-35 287	-7 700		-7 700	-15 446,55	200,6	7 747
Sisäiset vuokrat	-58 394	-54 300		-54 300	-59 670,00	109,9	5 370
Sisäiset kulut yhteensä	-93 681	-62 000		-62 000	-75 116,55	121,2	13 117
Sisäiset netto	-70 702	-62 000		-62 000	-41 535,57	67,0	-20 464

1000 Valtuusto*Talouden toteutuminen*

Ulkoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk talous- arvioon
Valtuusto							
TOIMINTATUOTOT							
TOIMINTAKULUT	-112 183	-90 850		-90 850	-72 275,67	79,6	-18 574
TOIMINTAKATE	-112 183	-90 850	0	-90 850	-72 275,67	79,6	-18 574

Vuoden 2015 toimintakate on – 72 275,67 €, joka alittaa talousarvion -18 574 €. Toimintakate alittaa mm. luottamushenkilöiden palkkioiden osalta.

Valtuusto kokoontui 7 kertaa vuonna 2015 (8/2014), käsiteltyjä asioita kokouksissa oli 68 (56/2014).

Valtuustoseminaareja pidettiin 4 kertaa.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteutumat

<i>Toiminnalliset tavoitteet</i>	<i>Toteutuma 31.12.2015</i>
1. Kuntasuunnitelman päivittäminen.	Kuntasuunnitelman päivistytyö on aloitettu ja työ jatkuu vuonna 2016.
2. Vaikutusten arviointi osana päätöksentekoa.	Vaikutusten arviointi osana päätöksentekoa ei ole toteutunut laajamittaisesti.
3. Tasapainoinen talous.	Talous on tasapainoinen.

1001 Tarkastustoimi*Talouden toteutuminen*

Ulkoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk talous- arvioon
Tarkastustoimi							
TOIMINTATUOTOT							
TOIMINTAKULUT	-46 306	-42 390		-42 390	-31 794,22	75,0	-10 596
TOIMINTAKATE	-46 306	-42 390	0	-42 390	-31 794,22	75,0	-10 596

Vuoden 2015 toimintakate on – 31 794,22 €, joka alittaa talousarvion -10 596 €. Toimintakate alittaa mm. kokouspalkkioiden ja henkilösivukulujen sekä matkustus- ja kuljetuspalvelujen osalta.

Kaupunki on kilpailuttanut kaupungin hallinnon ja talouden tarkastuspalvelut vuosille 2014 – 2017, optio vuodelle 2018. Tilintarkastajana toimi KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy.

Pudasjärven kaupungin lakisääteisen tilintarkastuksen suorittamisen arvioidaan vaativan vuosittain yhteensä 30 työpäivää (työpäivä = 7,5 tuntia). Tilintarkastuksen hinta sopimuksessa mainituista tarkastuspäivistä on yhteensä 17 896,50 euroa.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteutumat

Toiminnalliset tavoitteet	Toteutuma 31.12.2015
1. Tarkastuslautakunta kokoontuu 15 kertaa.	Tarkastuslautakunta kokoontui 13 kertaa vuonna 2015 (17/2014), käsiteltyjä asioita kokouksissa oli 89 (112/2014).
2. Tilintarkastajan tarkastuspäiviä 30.	Toimintavuonna tilintarkastuksen JHTT-yhteisönä toimivat KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy, vastuullisena tilintarkastajana 13.9.2015 saakka JHTT Paula Hellén-Toivanen ja 14.9.2015 alkaen JHTT, KHT Katri Hokkanen. Tilintarkastajan tarkastuspäiviä oli 30.

1002 Valiokunnat**Talouden toteutuminen**

Ulkoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk talous- arvioon
Valiokunnat							
TOIMINTATUOTOT							
TOIMINTAKULUT	-43 407	-53 580		-53 580	-46 876,02	87,5	-6 704
TOIMINTAKATE	-43 407	-53 580	0	-53 580	-46 876,02	87,5	-6 704

Vuoden 2015 toimintakate on – 46 876,02 €, joka alittaa talousarvion - 6704 €. Toimintakate alittaa mm. kokouspalkkioiden, matkustus- ja kuljetuspalvelujen ja leasing-vuokrien osalta.

Elinvoimavaliokunta

Alueyhteistyön ja elinvoiman valiokunnan nimi on muutettu elinvoimavaliokunnaksi valtuuston päätöksellä 21.5.2015.

Vuoden 2015 toimintakate on – 10 343,33 €.

Valiokunta kokoontui 11 kertaa vuonna 2015 (13/2014), käsiteltyjä asioita kokouksissa oli 79 (88/2014).

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteutumat

Toiminnalliset tavoitteet	Toteutuma 31.12.2015
1. Koettu hyvinvointi	15.9.2015 § 3 * Eväitä hyvinvoinnin kehittämiseen Pudasjärvellä – valtuustoseminaari 15.9.2015: -Ympäristön vaikutus ihmisten hyvinvointiin/ vanhempi tutkija Erja Rappe, Ikäinstituutti - Hyvinvoinnin kehittäminen Utajärvellä / hyvinvointikoordinaattori Hannele Karhu, Utajärvi 16.12.2015 § 4 * Kehittämisen- ja toimintatuet 2016 - painopisteiden ja kriteerien määrittäminen 16.12.2015 § 4 * Elinvoimavaliokunnan pientyöryhmä laati laajaan hyvinvointikertomukseen valtuuston antamana tehtävänä kehittämiskohteisiin konkreettiset tavoitteet, toimenpiteet, vastuutahojen nimeämisen, resurssit ja arviontimittarit
2. Paikkakunnan viihtyisyys	18.2.2015 § 5 ja 15.4.2016 § 5

	* Tutustumiskierros rakenteilla olevaan Hirsikam-pukseen 15.9.2015 § 6 * Investointiohjelma 2016 ja suunnitelmavuodet 2017 ja 2018 14.10.2015 § 5 * Paikkakunnan viihtyisyys 18.11.2015 § 4 * Asumisneuvoja-asia viedään Asumisneuvoja-hankkeen ohjausryhmään sekä johtoryhmälle jat-kotyöstettäväksi 17.6.2015 § 4 * Aloite johtoryhmälle. Kehittämistoimi ja tekninen toimi aloittavat yhdessä kaupunkitaajaman ulkoilu-reittien (mm. Rantareitin, Sivakkaradan, Mustan-lammen reitin ja Jyrkkäkosken alueiden kehittä-misen ja kunnostamiseen mahdollistavan hankera-hoituksen suunnittelun ja hakemisen. 29.9.2015 § 6 * Ohjeistus kehittämistoimelle onko mahdollista saada puuttuvien rakennuslupien selvitykseen hankerahoitusta
3. Eri kansanryhmien kohtaamiset – kohtaamisten lisäämiset	14.10.2015 § 6 * Eri kansanryhmien kohtaamiset - kohtaamisten lisäämiset
4. Työllisyys	20.5.2015 §3 ja 17.6.2015 §4 * Työllisyyskatsaus 21.1.2015 § 4, 18.2.2015 § 5, 15.4.2015 § 4 ja 14.10.2015 § 4 * Laavu-hankkeen esittäytyminen 18.2.2015 § 3 * Yhteiskunnallinen yritys 16.12.2015 § 5 * Esitys johtoryhmälle selvitettäväksi kansalaispal-kan kokeilukunnaksi Pudasjärvi 14.10.2015 § 4 * Ohjeistus maahanmuuttajien taitojen kartoittami-sesta
5. Yrittäjyys	14.10.2015 § 5 * Elinkeinopoliittinen ohjelma 2015–2020 18.2.2015 § 6 * Yrittäjyys ja yrittäjähenkisyys Pudasjärvellä
6. Muut toimenpiteet	26.3.2015 § 3 ja 15.4.2015 § 3 * Valiokuntien nimien muutos 18.2.2015 § 8 * Kehittämistoimen käyttösuunnitelma 26.3.2015 § 4 * Uuden luottamushenkilöiden verkkopalvelun ja sähköisen kokouksen koulutus 17.6.2015 § 3 * Valiokunnan tehtävien kertaus 15.9.2015 § 4 * Elinvoimavaliokunnan jäsenten aloitteet 14.10.2015 § 5 * Kehittämistoimen talousarvioehdotus ja toiminta-suunnitelma 2016 18.11.2015 § 3 * Luottamushenkilöstön koulutussuunnitelma 16.12.2015 § 6 * Elinvoimavaliokunnan itsearviointi 16.12.2015 § 7

	* Kaupungin nettisivuille perustettava kohtaamis-palvelu/kehittämisjohtaja vie asian eteenpäin. 17.6.2015 § 4 * Elinvoimavaliokunta kehottaa Teknistä toimea ohjeistamaan tienhoitokuntia yhdistymään, jotta tiestöt tulevat jatkossakin kunnolla hoidettua väkimäärän vähentyessä. 14.10.2015 § 3 * Elinvoimavaliokunta esittää johtoryhmälle, että se pyytää Teknistä toimea selvittämään, että voisiko koko Kurenalan alueen tiestöt hoitaa kuntoon elinkaarimallilla kuten esim. isoja moottoriteitä on tehty etelässä. Todettiin, että tällä keinolla voitaisiin saada koko Kurenalan alueen tiestöt kuntoon lyhyellä aikavälillä. Todettiin erittäin innovatiiviseksi ajatukseksi. 14.10.2015 § 3 * Elinvoimavaliokunta esittää johtoryhmälle, että Kurenalan keskustan alueesta tehtyjä suunnitelmia käydään uudelleen läpi ja otetaan huomioon/käyttöön jatkosuunnitelmia tehtäessä.
--	--

Hyvinvointivaliokunta

Vuoden 2015 toimintakate on – 13 669,08 €.

Valiokunta kokoontui 10 kertaa vuonna 2015 (11/2014), käsiteltyjä asioita kokouksissa oli 57 (68/2014).

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteutumat

Toiminnalliset tavoitteet	Toteutuma 31.12.2015
1. Kuntalaisten ja eri väestöryhmien hyvinvointitarpeiden ennakointi ja suunnittelu.	- Huomioitu monipuolisesti kuntalaiset vauvasta vaariin - Kohdattu ja kuunneltu kuntalaisten tarpeita (vierailut) - Vanhusten hoivapalvelujen kehittämiseen kiinnitetty huomiota - Valiokunta on mukana uuden toimintakulttuurin suunnittelussa (Hirsikampus) - Valiokunta on mukana sivistyspalvelujen kehittämisessä - Nuorten kuuleminen Jyrkkäkoskella
2. Kuntalaisten hyvinvoinnin seuraaminen ja kehittäminen.	- Hyvinvointisuunnitelman kommentointi ja ehdotukset - Omaishoitajien tapaaminen - Kuntalaisten kyselytunnille osallistuminen - Sähköisen hyvinvointikertomuksen laatimiseen osallistuminen - Kuultu pudasjärveläisten kylien asukkaiden näkemyksiä
3. Kuntalais- ja asiakastyytyväisyyden seuranta ja edistäminen.	- Oulunkaaren suunnitelmiin ja tuloksiin perehtyminen - Kohdattu ja kuunneltu kuntalaisten tarpeita (vierailut) - Opettajien, vanhempien ja nuorten kuuleminen liittyen uuden opetussuunnitelman arvoihin - Nuorten kuuleminen Jyrkkäkoskella

4. Oman toimialueensa tulevaisuuden kehitykseen vaikuttavien tekijöiden ennakointi.	- Taustoihin perehtyminen: esimerkiksi vetovoimaisuuden lisääminen - Sähköisen hyvinvointikertomuksen laatimiseen osallistuminen
---	---

Elinympäristövaliokunta

Vuoden 2015 toimintakate on – 22 863,61 €.

Valiokunta kokoontui 11 kertaa vuonna 2015 (11/2014), käsiteltyjä asioita kokouksissa oli 84 (81/2014).

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteutumat

<i>Toiminnalliset tavoitteet</i>	<i>Toteutuma 31.12.2015</i>
1. Kuntasuunnitelman mukaisten asioiden vieminen päätöksentekoon.	Laaja hyvinvointisuunnitelma; ehdotukset suunnitelmaan. Lähiruoka; kaupunki osallistuu Sodankylän projektiin ”Malli joukkoruokailun mahdollisuuksista edistää lähiruokan menekkiä”. OPS-arvokeskustelu; valiokunta antoi lausunnon hyvinvointivaliokunnalle ja täydensi omat näkemykset OPS:iin.
2. Pitkántähtäimen suunnitelmien valmisteluun tuominen tulevien vuosien budjetointia varten.	Pudasjärven kaupungin kehittämisohjelman päivittäminen; kiinteistöjen hallintaohjelma 2015 - 2015, maankäyttösuunnitelma, jätehuollon kehittäminen Oulun Jätehuolto Oy:n kanssa, sähköinen asiointi – rakennusvalvonnan sähköinen lupajärjestelmä Ympäristöhoitosuunnitelman laatiminen Valtionavustusten yksityisteiden hoitosopimukset ja teiden hoito tulevaisuudessa

1010 Kaupunginhallitus

Talouden toteutuminen

Ulkoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk talous- arvioon
Kaupunginhallitus							
TOIMINTATUOTOT	80 083	92 260		92 260	73 984,39	80,2	18 276
Valmistus omaan käyttöön	28 530				16 609,43	-100,0	-16 609
TOIMINTAKULUT	-1 198 513	-1 240 070		-1 240 070	-1 236 067,67	99,7	-4 002
TOIMINTAKATE	-1 089 900	-1 147 810	0	-1 147 810	-1 145 473,85	99,8	-2 336

Vuoden 2015 toimintakate on – 1 145 473,85 €, joka alittaa talousarvion - 2336 €. Toimintakate alittaa mm. valtionosuusrahoituksen yhteydessä maksettavien elatustukien palautusten, asiakaspalvelujen ostojen ja tarvikkeiden ostojen osalta.

Muiden palvelujen ostoihin kirjattiin Oulun seudun koulutuskuntayhtymän alijäämä-lasku 397 881 € vuodelta 2015.

Kaupunginhallitus kokoontui 22 kertaa vuonna 2015 (27/2014), käsiteltyjä asioita kokouksissa oli 378 (455/2014).

Kehittämisrahasto

Kehittämisrahaston pääoma vuonna 2014 oli 5 948 422,81 euroa. Kertomusvuonna varoja käytettiin 38 447,30 euroa.

Kehittämisrahaston varoja voidaan käyttää 300 000 euroa kuntastrategiaa ja kaupungin elinvoimaisuutta tukeviin kehittämis- ja tukihankkeisiin, joihin ei ole

talousarviossa varattu erillismäärärahaa. Kaupunginhallitus päätti kokouksessaan 23.2.2016 varojen käytöstä rahaston säännön mukaisesti.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteutumat

Toiminnalliset tavoitteet	Toteutuma 31.12.2015
1. Ennalta suunnittelemtomia hankkeita voidaan kattaa kehittämisrahastosta kaupunginhallituksen erillispääöksellä.	Kehittämisrahaston varoja käytettiin 38 447,30 e.
2. Kaupungin talouden saaminen kesävälle pohjalle.	Osana toiminnan kehittämisohjelmaa.
3.Toiminnan kehittämissuunnitelman laatiminen.	Valtuusto hyväksynyt kokouksessaan 16.6.2015 toiminnan kehittämisohjelman vuosille 2015 – 2017 ja päättänyt, että kuntasuunnitelman päivitystyö aloitetaan syksyn 2015 aikana.

1013 Valtiolliset vaalit

Talouden toteutuminen

Ulkoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk talous- arvioon
Valtiolliset vaalit							
TOIMINTATUOTOT		27 070		27 070	13 908,30	51,4	13 162
TOIMINTAKULUT	-3 434	-27 070		-27 070	-14 632,59	54,1	-12 437
TOIMINTAKATE	-3 434	0	0		-724,29	-100,0	-724

Vuoden 2015 toimintakate on -724,29 €, joka alittaa talousarvion - 724 €.

Toimintakate alittaa mm. tukien ja avustusten, kokouspalkkioiden, henkilösivukulujen, palvelujen ostojen, tarvikkeiden ostojen ja vuokrien osalta.

Taulukkoon on yhdistetty **1012 Kunnallisvaalien** kustannuspaikalle kirjautuneet toimintakulut -100,40 € ja **1014 EU-vaalien** kustannuspaikalle kirjautuneet toimintakulut -1 595,70 €.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteutumat

Toiminnalliset tavoitteet	Toteutuma 31.12.2015
Vuoden 2015 määrärahat sisältävät varauksen eduskuntavaaleihin.	Eduskuntavaalit toimitettiin 19.4.2015.

1016 Viranomaislautakunta

Talouden toteutuminen

Ulkoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk talous- arvioon
Viranomaislautakunta							
TOIMINTATUOTOT							
TOIMINTAKULUT	-15 999	-27 120		-27 120	-15 820,25	58,3	-11 300
TOIMINTAKATE	-15 999	-27 120	0	-27 120	-15 820,25	58,3	-11 300

Vuoden 2015 toimintakate on – 15 820,25 €, joka alittaa talousarvion – 11 300 €. Toimintakate alittaa mm. kokouspalkkioiden, henkilösivukulujen ja palvelujen ostojen osalta.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteutumat

<i>Toiminnalliset tavoitteet</i>	<i>Toteutuma 31.12.2015</i>
Viranomaislautakunta kokoontuu 12 kertaa.	Viranomaislautakunta kokoontui 10 kertaa vuonna 2015 (11/2014), käsiteltyjä asioita kokouksissa oli 90 (113/2014).

1018 Vanhus- ja vammaisneuvosto*Talouden toteutuminen*

Ulkoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk talous- arvioon
Vanhus- ja vammaisneuvosto							
TOIMINTATUOTOT							
TOIMINTAKULUT					-1 799,66	-100,0	1 800
TOIMINTAKATE	0	0	0		-1 799,66	-100,0	1 800

Vuoden 2015 toimintakate on – 1 799,66 €.

Kaupunginhallitus asetti kokouksessaan 24.3.2015 vanhus- ja vammaisneuvoston toimikaudelle 2015 - 2016 ja nimesi jäsenet. Vanhus- ja vammaisneuvosto on kuntalaisten osallistumis- ja vaikuttamisväylä erityisesti ikääntynyttä väestöä ja vammaisia henkilöitä sekä veteraaneja koskevissa asioissa.

Vanhus- ja vammaisneuvosto kokoontui 4 kertaa vuonna 2015.

1200 Keskustoimisto*Talouden toteutuminen*

Ulkoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk talous- arvioon
Keskustoimisto							
TOIMINTATUOTOT	11 523	2 000		2 000	9 488,91	474,4	-7 489
TOIMINTAKULUT	-333 395	-355 720		-355 720	-352 798,99	99,2	-2 921
TOIMINTAKATE	-321 872	-353 720	0	-353 720	-343 310,08	97,1	-10 410

Vuoden 2015 toimintakate on – 343 310,08 €, joka alittaa talousarvion – 10 410 €. Toimintakate alittaa mm. palkkojen osalta. Toimintatuotot (mm. sisäiset myyntituotot) toteutuivat yli talousarvion.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteutumat

<i>Toiminnalliset tavoitteet</i>	<i>Toteutuma 31.12.2015</i>
1. Kaupungin asiahallinta- ja arkistotoimen sääntöjen ja ohjeiden päivittäminen ja kehittäminen, toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönotto ja uuden arkistonmuodostussuunnitelman laatiminen, määrärahavaraus tehty vuosille 2014-2015.	Asiakirjahallinnon ja tiedonohjauksen kehittämishanke etenee suunnitelman mukaisesti, ohjeiden ja sääntöjen päivitystyö menossa.
2. Kehittämistyötä tehdään yhteistyössä Oulunkaaren kuntayhtymän ja kuntien kanssa.	Kaupunki on mukana Oulunkaaren kuntayhtymän ja jäsenkuntien kanssa yhteisessä asiakirjahallinnon ja tiedonohjauksen kehittämishankkeessa.
3. Sähköisten palveluiden/toiminnan kehittäminen.	Työryhmä on aloittanut toiminnan ja sähköisten palveluiden/toiminnan kehitystyö etenee.

1205 Asiakaspalvelutiimi*Talouden toteutuminen*

Ulkoisen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk talous- arvioon
Asiakaspalvelutiimi							
TOIMINTATUOTOT	13 944	5 760		5 760	9 158,50	159,0	-3 399
TOIMINTAKULUT	-183 406	-185 530		-185 530	-190 805,52	102,8	5 276
TOIMINTAKATE	-169 462	-179 770	0	-179 770	-181 647,02	101,0	1 877

Vuoden 2015 toimintakate on – 181 647,02 €, joka ylittää talousarvion 1 877 €. Toimintakate ylittää mm. sisäisten myyntituottojen ja työhyvinvointiin liittyvän kaluston hankinnan osalta.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteutumat

Toiminnalliset tavoitteet	Toteutuma 31.12.2015
1. Varautuminen valtion yhteispalveluvelvoitteen perusteella tulevaan valtion toimintojen asiakaspalveluun.	Suunnitelmia on tehty mutta valtion yhteispalveluvelvoite ei ole toteutunut aikaisemman suunnitelman mukaisesti.
2. Asiakaspalvelun toimivuuden tehostaminen ja yhteistyön kehittäminen poikkihallinnollisesti kaikkien toiminta-alueitten välillä.	Osana toiminnan kehittämisohjelmaa. Kehitystyö alkanut syksyllä 2015.
3. Sähköisten palveluiden kehittäminen Valtionvarainministeriön etäpalvelupilotin avulla.	Etäpalvelu on osana yhteispalvelusopimuksia Kelan ja Veron kanssa.

1212 It-käyttö (kaupungille jääneet omat kustannukset)*Talouden toteutuminen*

Ulkoisen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk talous- arvioon
IT-palvelut							
TOIMINTATUOTOT							
TOIMINTAKULUT	-210 913	-228 200		-228 200	-155 871,03	68,3	-72 329
TOIMINTAKATE	-210 913	-228 200	0	-228 200	-155 871,03	68,3	-72 329

Vuoden 2015 toimintakate on – 155 871,03 €, joka alittaa talousarvion – 72 329 €. Toimintakate alittaa mm. IT-palvelujen ja leasingvuokrien osalta.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteutumat

Toiminnalliset tavoitteet	Toteutuma 31.12.2015
Määräraha on varattu IT-palvelujen ostoon 214 000 € ja leasingvuokriin 14 000 €. Kustannuksista vastaa kaupunki suoraan (Ei Oulunkaaren tietopalveluiden kautta).	IT-palvelujen ostoon käytettiin 143 372 € ja leasingvuokriin 1 708 €.

1216 Henkilöstötoimikunta

Talouden toteutuminen

Ulkoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk talous- arvioon
Henkilöstötoimikunta							
TOIMINTATUOTOT	19 620	40 000		40 000	23 910,29	59,8	16 090
TOIMINTAKULUT	-81 395	-121 860		-121 860	-100 746,86	82,7	-21 113
TOIMINTAKATE	-61 776	-81 860	0	-81 860	-76 836,57	93,9	-5 023

Vuoden 2015 toimintakate on – 76 836,57 €, joka alittaa talousarvion – 5 023 €. Toimintakate alittaa mm. henkilöstön lounasseteleiden ja palvelujen ostojen osalta. Lounasseteleitä lunastettiin 4 205 kpl vuonna 2015, 4 050 kpl vuonna 2014.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteutumat

Toiminnalliset tavoitteet	Toteutuma 31.12.2015
1. Työhyvinvoinnin tukeminen ja kehittäminen.	Henkilöstöjuhla järjestettiin 12.2. Juhlassa jaettiin kunnia- ja ansiomerkit sekä Hymis-kampanjan voittajien ja osallistujien palkinnot. Liikunnallinen ulkoiluilla järjestettiin 11.6 Raja-maan lähiliikuntapuistossa. Työhyvinvointi-iltapäivä järjestettiin 3.9 Pikku-Syötteellä. Sulkapallo- ja salivuoroja järjestettiin Lakarin koululla. Lounasasetelit ovat käytössä. Henkilöstön käyttöön on hankittu polkupyöriä lyhyitä työmatkoja varten.
2. Kaupungin henkilöstö- ja koulutus-suunnitelman jalkauttaminen (työhyvinvointi, koulutus, yhteistoiminnan periaatteet, työturvallisuus, riskien arviointi ym.).	Kaupunginhallitus on hyväksynyt henkilöstö- ja koulutussuunnitelman 27.10.2015. Henkilöstö- ja koulutussuunnitelman liitteenä oleva varhaisen tuen malli on päivitetty keväällä 2015 yhteistyössä työterveyshuollon kanssa. Samoin liitteenä oleva tasa-arvosuunnitelma ajalle 1.1.2016 – 31.12.2017 on päivitetty ja hyväksytty kaupunginhallituksessa 22.12.2015.
3. Henkilöstön omaehtoisen liikunnan aktivointi/tukeminen.	Sporttipassia (ePassi) käytti 212 eri työntekijää 485 kpl, yhteensä 16 745 €. Vuonna 2014 228 eri työntekijää 585 kpl, yhteensä 17 123 €.
4. Työkykyä ylläpitävää toimintaa kehitetään yhteistyössä eri toimijoiden kanssa hyödyntäen paikallisia voimavaroja.	Hankittu työyksiköiden toiveiden mukaisesti pieniä työhyvinvointia tukevia välineitä eri työyksiköihin.

1225 Kuljetus- ja hankintatoimi, 1234 Joukkoliikenne

Talouden toteutuminen

Ulkoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk talous- arvioon
Kuljetus- ja hankintatoimi, Joukkoliikenne							
TOIMINTATUOTOT	11 000	8 000		8 000	11 000,00	137,5	-3 000
TOIMINTAKULUT	-161 798	-134 500		-134 500	-184 342,14	137,1	49 842
TOIMINTAKATE	-150 798	-126 500	0	-126 500	-173 342,14	137,0	46 842

Vuoden 2015 toimintakate on – 173 342,14 €, joka ylittää talousarvion 46 842 €. Toimintakate ylittää mm. palvelujen ostojen osalta. Pudasjärven kaupungin osuus hankintapäällikön työstä vuonna 2015 oli 16 388 €, 32,47 % (13 171 €, 30,25 %/2014).

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteutumat

<i>Toiminnalliset tavoitteet</i>	<i>Toteutuma</i>
1. Asukkaiden tarpeita huomioiva joukkoliikenteen järjestäminen koko kaupungin alueella	Joukkoliikenteen suunnittelussa on huomioitu kuljetustarpeisiin nähden riittävä palvelutarjonta. ELY-keskuksen kanssa on neuvottelu uuden joukkoliikennelain mukaisesta palvelumallista, jossa toimivaltaisena viranomaisena (TVV) on Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskus. Uusi palvelumalli on tarkoitus ottaa käyttöön vuonna 2016.
2. Kaupunki tukee kuljetuspalveluita, ostamalla joukkoliikennevuoroja sekä tukemalla kylien sisäistä asiointiliikennettä.	Kaupunki on ostanut kuutta (6) kaikille avointa joukkoliikennereittiä, joista osa kattaa myös kesäajan liikenteen. Myös koulukuljetukseen hankitussa kuljetuspalvelussa on huomioitu kaikille avoin käyttö. Kaupunki on ostanut kahta (2) palveluliikennereittiä, jotka ajettu vuoroviikoin Kipinän ja Siuruan alueilla. Lisäksi on hankittu taajama-alueella kolme (3) kertaa viikossa ajettavaa palveluliikennettä. Kipinän ja Sarakylän alueella on ostettu taksipalveluna kylien sisäistä asiointia kyläkauppoihin. Yhdessä Oulunkaaren kanssa on järjestetty eri kyläalueelta kerran viikossa ajettavaa asiointiliikennettä keskustaajamaan.
3. On mukana kehittämässä ja suunnittelemassa yhdessä eri toimijoiden kanssa liikenneturvallisuuteen liittyviä asioita	Kaupunki on ollut mukana toimijahankkeen kautta Koillismaan liikenneturvallisuustyössä. Toimijahankkeessa on Koillismaan kuntien lisäksi ollut mukana ELY-keskus, Liikenneturva ja Poliisi. Toimijahankkeesta on ollut merkittävää hyötyä myös kaupungin omassa liikenneturvallisuustyöryhmän toiminnassa. Toimijahankkeen kautta on voitu järjestää alueellisia ja kuntakohtaisia tapahtumia mm. koululaisille sekä ikäihmisille, jossa kaupungin oma liikenneturvallisuustyöryhmä on ollut tukemassa järjestettyä toimintaa.
4. Kuljetus- ja hankintatoimen tavoitteena on tuottaa palveluita kaikille hallintokunnille.	Hankintatoimi on ollut mukana kaupungin hankintojen kilpailutuksessa sekä sopimusten laadinnassa. Lisäksi hankintatoimen osalta on hoidettu yhteishankintoja Oulunkaaren alueella sekä Oulun kaupungin ja KL-Kuntahankintojen tekemisiin kilpailutuksiin. Hankinnoissa on käytetty Cloudi Oy:n kilpailutusjärjestelmää, joka vastaa nykyisiä vaatimuksia sähköisessä kilpailutuksessa.

1231 Edunvalvonta*Talouden toteutuminen*

Ulkoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk talous- arvioon
Edunvalvonta							
TOIMINTATUOTOT	178 372	116 940		116 940	173 768,59	148,6	-56 829
TOIMINTAKULUT	-95 376	-115 940		-115 940	-102 930,10	88,8	-13 010
TOIMINTAKATE	82 996	1 000		1 000	70 838,49	7084	-69 838

Vuoden 2015 toimintakate on 70 838,49 €, joka ylittää talousarvion – 69 838 €. Toimintakate ylittää mm. muiden yhteistoimintakorvausten ja yleishallinnon maksujen osalta. Toimintakulut (mm. palvelujen ostot) toteutuivat alle talousarvion.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteutumat

Toiminnalliset tavoitteet	Toteutuma 31.12.2015
1. Oulun oikeusaputoimiston kanssa tehdyn sopimuksen mukaan Pudasjärven ja Taivalkosken asukkaiden kaikkien edunvalvontapalveluiden järjestäminen.	Oulun oikeusaputoimiston kanssa tehdyn sopimuksen mukaan kaikkien edunvalvontapalveluiden järjestäminen Pudasjärven ja Taivalkosken asukkaille. Tehtävää Pudasjärvellä hoitavat edunvalvoja ja edunvalvojan sihteeri.
2. Asiakasmäärä Pudasjärvellä 115 ja Taivalkoskella 44.	Asiakasmäärä 31.12.2015 oli Pudasjärvellä 117 ja Taivalkoskella 40.

1237, 1238, 1239,1242 Yhteiskäyttöautot*Talouden toteutuminen*

Ulkoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk talous- arvioon
Yhteiskäyttöauto CJI-703							
TOIMINTATUOTOT	7 523				8 165,51	-100,0	-8166
TOIMINTAKULUT	-7 523				-8 165,51	-100,0	8166
TOIMINTAKATE	0	0	0		0		0
Yhteiskäyttöauto BRR-537							
TOIMINTATUOTOT	7 450				8 317,33	-100,0	-8317
TOIMINTAKULUT	-7 450				-8 317,33	-100,0	8317
TOIMINTAKATE	0	0	0		0		0
Yhteiskäyttöauto BRR-540							
TOIMINTATUOTOT	7 577				8 325,73	-100,0	-8326
TOIMINTAKULUT	-7 577				-8 325,73	-100,0	8326
TOIMINTAKATE	0	0	0		0		0
Yhteiskäyttöauto FLU-700							
TOIMINTATUOTOT					5 602,19	-100,0	-5 602
TOIMINTAKULUT					-5 602,19	-100,0	5 602
TOIMINTAKATE	0	0	0		0		0

Yhteiskäyttöautojen menot on kirjattu kulujen mukaisesti toiminta-alueiden kustannuspaikoille vuoden lopussa. Yhteiskäyttöautojen keskimääräiseksi kustannukseksi muodostui 0,21 €/km (0,29 €/v.2014).

Hallintotoiminnan keskeiset toimenpiteet ja mittarit
Kuntasuunnitelmasta 2012-2018 johdetut toimenpiteet

Kriittinen menestystekijä	Tavoite	Mittari	Toteuma 31.12.2015
1. Talouden tasapainotus vastaamaan tulorahoitusta	Talous kestäväällä pohjalla, investoinnin sopeutetaan talousresursseihin.	Vuosikate vähintään poistojen suuruinen. Lainamäärä /asukas	Vuosikate ylittää poistot. 2524 €/asukas
2. Käytettävissä olevien resurssien perusteltu hyödyntäminen	Vaihtoehtoisten palvelumuotojen hyödyntäminen, yhteistyön lisääminen	Uudet yhteistyöalueet - kumppanit	Uusia yhteistyöalueita tai –kumppaneita ei ole tullut vuonna 2015.
3. Työllisyyden ja elinvoiman edistäminen	Elinvoimainen kunta, työllisyys hallinnassa		Työllisyys ei ole kohentunut toivotusti.
4. Aktiivinen maapolitiikka ja kaavoitus	Maanhankinta ja kaavojen hyväksyntä	Ostettu ha, kaavoitettu ha	Ostettu maata 1 ha, kaavoitettu maata 6800 ha.
5. Asiakaslähtöinen ja palveluhaluinen sekä motivoitunut henkilöstö	Oikea henkilöstömitoit. Henkilöstö- ja koulutussuunnitelman jalkauttaminen käytännön tasolle.	Kehityskeskustelut, työhyvinvointikysely, henkilöstö ja koulutussuunnitelma	Kehityskeskustelut ovat käytössä mutta eivät kattavasti. Henkilöstölle tehtiin kysely tasa-arvosuunnitelmapäivityksen yhteydessä.

Kuntasuunnitelmasta johdetut toimenpiteet

Kärkihanke	Käynnistettävät toimenpiteet	Mittari	Toteuma 31.12.2015
1. Väestökehityksen turvaaminen.	Työpaikkojen lisääminen, toimiva hallinnassa oleva maahanmuuttopolitiikka	Väestökehitys +/- Uudet työpaikat	Väestökehitys negatiivinen.
2. Tulopohjan vahvistaminen.	Työllisyyden edistäminen – aktivointitoiminnan lisäämisen mahdollistaminen	Työttömyysaste Verotulopohja	Työttömyysaste on kasvanut. Verotulot kasvaneet.
3. Asiakaspalvelun kehittäminen, yhteispalvelu, etäpalvelu, sähköiset palvelut.	Toimiva asiakaspalvelu kuntalaisille myös valtion yhteis- ja etäpalveluna	Asiakaspalautteet Yhteis-/etäpalveluasiakkaat sähköisten palvelujen saatavuus	Sähköisiä palveluja kehitetty ja kehitetään edelleen, etäpalvelu käytössä. Asiakaspalautejärjestelmää suunnitellaan.

Kunnan yhteistyötoiminta

Tulosityksiköt ja kustannuspaikat:

Kunnan yhteistyötoiminta-alue jakaantuu kuuteen tulosityksikköön: Kuntayhteistyö, Oulunkaaren yhteistyötoiminta-alue, Oulunkaaren kuntapalvelutoimisto, Maaseututoimi, Oulunkaaren ympäristöpalvelut ja Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitos.

Kunnan yhteistyötoiminnan talousarvion toteutuminen

Ulkoisen/sisäinen, euro	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk talous- arvioon
KUNNAN YHTEISTYÖTOIMINTA							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	3 659 947	3 758 973		3 758 973	3 653 937,35	97,2	105 036
Maksutuotot	133 486	122 000		122 000	127 092,80	104,2	-5 093
Tuet ja avustukset	1 995				4 344,81	-100,0	-4 345
Muut toimintatuotot	34 902	35 000		35 000	35 621,79	101,8	-622
TOIMINTATUOTOT	3 830 330	3 915 973		3 915 973	3 820 996,75	97,6	94 976
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut	-1 933 757	-1 957 833		-1 957 833	-1 909 922,85	97,6	-47 910
Palvelujen ostot	-36 353 766	-36 249 576		-36 249 576	-35 220 943,17	97,2	-1 028 633
Aineet, tarvikkeet ja tav.	-20 898	-33 280		-33 280	-21 591,46	64,9	-11 689
Avustukset	-69 611	-121 120		-121 120	-73 692,25	60,8	-47 428
Muut toimintakulut	-1 460 600	-1 503 327		-1 503 327	-1 639 302,50	109,0	135 976
TOIMINTAKULUT	-39 838 632	-39 865 136		-39 865 136	-38 865 452,23	97,5	-999 684
TOIMINTAKATE	-36 008 302	-35 949 163		-35 949 163	-35 044 455,48	97,5	-904 708
Poistot ja arvonalent.							
Suunn. muk. poistot	-6 314	-399 900		-399 900	-143 218,84	35,8	-256 681
Poistot ja arvonalent.	-6 314	-399 900		-399 900	-143 218,84	35,8	-256 681
Vyörytykset	309 085				364 530,21		
Luontoisedut							
Arvonlisäverot(Palutus))	-125 684				-141 527,33		
LASKENNALLISET ERÄT	183 401				223 002,88		
Josta sisäiset erät							
Sisäiset palvelut	3 108				2 540,00	-100,0	-2 540
Sisäiset vuokrat							
Sisäiset tuotot yhteensä	3 108				2 540,00	-100,0	-2 540
Sisäiset palvelut	-750 197	-980 800		-980 800	-895 507,05	91,3	-85 293
Sisäiset vuokrat	-1 393 020	-1 427 917		-1 427 917	-1 566 784,00	109,7	138 867
Sisäiset kulut yhteensä	-2 143 217	-2 408 717		-2 408 717	-2 462 291,05	102,2	53 574
Sisäiset netto	-2 140 109	-2 408 717		-2 408 717	-2 459 751,05	102,1	51 034

1011 Kuntayhteistyö

Talouden toteutuminen

Ulkoisen/sisäinen, e	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk talous- arvioon
Kuntayhteistyö							
TOIMINTATUOTOT							
TOIMINTAKULUT	-299 064	-349 180		-349 180	-338 357,53	96,9	-10 822
TOIMINTAKATE	-299 064	-349 180	0	-349 180	-338 357,53	96,9	-10 822

Vuoden 2015 toimintakate on – 338 357,53 €, joka alittaa talousarvion – 10 822 €.

Kuntayhteistyön tulosityksikössä varauduttiin maksuosuuksiin: Oulunkaaren kuntayhtymä/hallinto ja elinkeino 248 420 € (tot. 241 558 €), Pohjois-Pohjanmaan liitto 60 000 € (tot. 56 519 €), Suomen Kuntaliitto 32 000 € (tot. 31 625 €) ja eläkemenoperusteiset KuEL maksuosuudet 8 760 € (tot. 8 655 €).

1241 Oulunkaaren yhteistoiminta-alue (sote)

Talouden toteutuminen

Ulkoinen/sisäinen, e	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk talous- arvioon
Yhteistoiminta-alue							
TOIMINTATUOTOT	3 071 443	3 102 144		3 102 144	2 982 774,83	96,2	119 369
TOIMINTAKULUT	-37 338 530	-37 022 720		-37 022 720	-36 232 162,62	97,9	-790 557
TOIMINTAKATE	-34 267 087	-33 920 576	0	-33 920 576	-33 249 387,79	98,0	-671 188

Vuoden 2015 toimintakate on -33 249 387,79 €, joka alittaa talousarvion -671 188 €. Oulunkaaren kuntayhtymän kustannustenjakoraportin mukaan Pudasjärven kaupungin maksuosuus toteutui, hankkeiden osalta 31 602,45 € ja perhepalvelut 6 993 039,40 €, terveyspalvelut 6 267 849,94 €, vanhuspalvelut 8 668 195,69 €, oma tuotanto yhteensä 21 960 687,48 €, erikoissairaanhoidon 11 033 528,73 €, SOTEN tuotanto yhteensä 32 994 216,21 €. Soten tuotannon loppulaskuhyvitys oli -734 055,75 €.

Oulunkaaren kuntayhtymä

Oulunkaaren kuntayhtymä on vastannut kuusi vuotta jäsenkuntiensa lin, Pudasjärven, Utajärven ja Vaalan sosiaali- ja terveyspalvelujen järjestämisestä ja tuottamisesta. Simon kunta liittyi kuntayhtymän jäseneksi vuoden 2011 alusta. Kuntayhtymä on tuottanut myös seudullisen kuntapalvelutoimiston palvelut vuodesta 2009 lähtien sekä elinkeinojen kehittämistoimintaa alueen yrityksille. Lisäksi Oulunkaaren kuntayhtymällä on aluekehittämiseen liittyviä tehtäviä.

Kuntayhtymän strategiassa on nostettu esiin neljä strategista päämäärää: asiakaslähtöiset palvelut, osaaminen ja hyvinvointi, tasapainoinen talous sekä alueellinen vaikutavuus. Kuntayhtymä uudistaa ja kehittää toimintojaan jatkuvana prosessina. Strategiasta nostetut painopisteet ovat toteutuneet myös viime vuonna hyvin. Strategian mukaiset päämäärät ovat edistyneet kaikissa toiminnoissa ja värikorimalli-arvioinnin perusteella vihreän ja keltaisen korin palveluiden osuus on edelleen kasvanut. Oulunkaaren kehittämistyö palkittiin Sosiaali- ja terveysministeriön Mielekäs työpaikka -tunnuksella. Mielekäs-tunnustuksen perusteluja olivat mm. laajan toiminta-alueen haasteiden voittamiseksi tehty aktiivinen työ, kehittämistoiminnan tuki organisaation kaikilla tasoilla ja luottamuksen kehittämiseen panostaminen. Lääkäreiden ammatillisen tuen mallin avulla lääkäri työvoiman saatavuutta ja pysyvyyttä on saatu parannettua. Myös Oulun seudun omaishoitajat palkitsivat kuntayhtymän hyvästä kumppanuudesta omaishoitajien työn tukemiseksi.

Kehittämistiimin koordinoima kehittämistoiminta on jatkunut aktiivisena ja Oulunkaaren henkilökunta ja innovaattorit ovat kehittäneet koko kuntayhtymän toimintoja asiakaslähtöisesti ja alueellisesti tasapuolisesti. Oulunkaaren innovaattorit jatkoivat tuotekehittäjän erikoissammattitutkinto-opintoja. Kuntayhtymän toiminnasta on viestitetty aktiivisesti muun muassa yhteisöpalvelu Twitterin kautta.

Vuoden 2015 tilinpäätös on koko kuntayhtymän tasolla ylijäämäinen 134.698 euroa. Sosiaali- ja terveyspalvelujen nettokasvu verrattuna vuoden 2014 tilinpäätökseen on 0,5 prosenttia, erikoissairaanhoidon menot pienenevät 0,3 prosenttia ja oman toiminnan nettokasvu on yksi prosentti. Kunnittainen vaihteluväli oman toiminnan osalta on -4,5-

6 % ja erikoissairaanhoidon kunnittainen vaihteluväli on -6,1-6.9 %. Seudullisen kuntapalvelutoimiston menot pienenevät 0,3 %. Julkisen talouden tilanne on jatkunut haastavana. Talousarviovuoden aikana on talouden tasapainotukseen liittyen osallistuttu kuntien kehittämisohjelmien toimeenpanoon ja talouden tasapainotusta koskevien työryhmien työskentelyihin. Kuntayhtymän toiminnassa on talouden ja toiminnan seurannan osalta jatkettu huolellista työskentelyä yhteistyössä palvelujohtajien ja esimiesten kanssa. Työttömyyden nousu ja työmarkkinatuen kuntaosuuden uudistukset ovat näkyneet toiminnan haasteina ja kuntalaisten palvelutarpeiden kasvuina.

Henkilöstökyselyn teemana vuoden 2015 osalta olivat työhyvinvointi ja siihen vaikuttavat tekijät, yhteisöllinen työhyvinvointi ja toiminnan kehittäminen. Kyselyn perusteella työhyvinvointi on pysynyt hyvällä tasolla, työtiimeissä toteutuu ideoiva toimintakulttuuri ja yhteisöllisyys. Omistajaohjauksen arvioinnin perustella arviot ovat kaikilta osin parantuneet edellisestä vuodesta. Luottamushenkilöt ovat tyytyväisimpiä yhteisen tahtotilan määrittelyyn ja talouden ohjaukseen. Omistajaohjauksen toteutumisessa tyytyväisimpiä ollaan kuntaneuvotteluprosessiin, lähipalvelujen turvaamiseen sekä seudulliseen yhteistyöhön. Kehittämistä on vielä mm. kuntalaisten aktivoinnissa mukaan kehittämiseen ja elinkeinojen kehittämisessä yhteistyössä kuntien kanssa. Arvio kuntapalvelutoimiston toiminnasta on pysynyt pääsääntöisesti edellisen vuoden tasolla. Asiakkaiden ja kuntalaisten osallisuuden vahvistamisessa erityisesti sähköiset palvelut nähdään tärkeänä välineenä. Kyselyssä myös sosiaalisen median käyttö sai myönteisiä arvioita. Kyselyssä esille nousivat myös uudet innovatiiviset toimintamallit, tiedon tuotanto ja tiedolla johtaminen sekä ennaltaehkäiseviin palveluihin panostaminen.

Viime vuodet on seurattu kunta- ja palvelurakennemuutoksen etenemistä. Tällä hetkellä on tehty päätöksiä Pohjois-Pohjanmaan sote-valmistelun käynnistymisestä ja tähän työhön myös Oulunkaaren kuntayhtymästä on kutsuttu asiantuntijaedustus. Lisäksi kuntayhtymä osallistuu Lapin sote-savotan (mukaan lukien Meri-Lapin sote-valmistelu) työskentelyyn mm. työryhmien osalta. Järjestämislakiluonnos on lausunnoilla arviolta huhtikuussa 2016. Sosiaali- ja terveydenhuollon monikanavaisen rahoituksen ja valinnanvapauden edistämisen vaihtoehtoja pohtivan työryhmän työskentely jatkuu ja mm. päivystystä koskevat linjaukset on tehty.

Sosiaali- ja terveystalvelujen järjestämiskeskus ja kuntaneuvotteluprosessi

Oulunkaaren kuntayhtymän toimintamallissa sosiaali- ja terveystalvelujen järjestämisestä vastaa järjestämiskeskus, jonka keskeinen tehtävä on toimia kuntien asiantuntijakumppanina sekä seurata, ohjata ja kehittää palvelutuotantoa omistajaohjauksen mukaisesti. Tiedolla johtaminen sekä talvelujen ja prosessien vaikuttavuuden arviointi kuuluvat olennaisesti järjestämiskeskuksen tehtäviin.

Järjestämiskeskuksen keskeinen vastuualue on organisoida vuosittainen kuntaneuvotteluprosessi, joka sisältää noin 2-3 kuntakohtaista neuvottelua sekä keväällä toteutettavan kuntien yhteisen seminaarin. Kuntaneuvottelujen osallistujat määrittelee omalta osaltaan omistajakunta. Tyypillisesti mukana on ollut kunnan johtoryhmän lisäksi valtuuston ja hallituksen puheenjohtajistoa. Kuntaseminaarit puolestaan on suunnattu kuntien luottamushenkilöille ja viranhaltijajohdolle.

Järjestämiskeskuksen kuntaneuvotteluprosessin tavoitteena on vuotuisen järjestämissopimuksen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden linjaaminen sosiaali- ja terveystalveluiden osalta. Lisäksi kuntaneuvotteluissa sovitaan pidemmän aikavälin toimintalinjoista pohjautuen erityyppisiin tausta-aineistoihin ja niiden analyysiin. Neuvotteluprosessissa myös arvioidaan toimintaa ja tavoitteiden toteutumista yhteistyössä kunnan ja Oulunkaaren kanssa. Neuvotteluprosessissa keskeistä on omistajaohjauksen varmistaminen sekä avoin ja tavoitteellinen vuoropuhelu kuntien ja Oulunkaaren välillä.

Vuonna 2015 kuntaneuvottelut ja -seminaarit toteutuivat sovitun vuosikellon mukaisesti.

Palvelutuotannon tavoitteiden toteutuminen

Palvelutuotannon taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumista on vuoden 2015 aikana arvioitu kuukausittaisen taloustiedotteen lisäksi kolmessa jaksossa: tammi-huhtikuu, touko-elokuu sekä syys-joulukuu. Ns. liikennevaloraporttien avulla on seurattu järjestämissopimukseen kirjattujen kunta- ja palvelualakohtaisten tavoitteiden toteutumista. Raporteissa kuvataan havainnollisilla värikoodeilla kunkin tavoitteen etenemistä vuoden mittaan. Lisäksi jokaisen järjestämissopimuksen mukaisen tavoitteen osalta raporttiin on kirjattu tilanne 31.12.2015 sekä mahdollinen jatkosuunnitelma vuodelle 2016.

Raportoinnista ovat vastanneet palvelujohtajat yhdessä lähiesimiesten kanssa. Palvelutuotannon kuntakohtaiset seurantaraportit liitetään mukaan tilinpäätökseen.

Liikennevaloraporttien lisäksi palvelutuotannon toimintaa seurataan osavuositarkastusten yhteydessä ns. Horisontti-mallilla, josta löytyvät tiedot mm. asiakas- ja asukaskohtaisista kustannuksista, palvelutakuiden toteutumisesta, henkilöstöresursseista ja peittävyksistä.

Järjestämissopimuksen toteutuminen palvelualoittain

Perhepalvelut

Sosiaalityö, vammaispalvelut, työ- ja päivätoiminta, päihdepalvelut, neuvolapalvelut, erityisryhmien asumispalvelut

Tavoitteet ja toimenpiteet v. 2015	Tilanne 31.12.2015	Kommentit, jatkotoimet
Yleiset		
Palvelutakuut toteutuvat.	Lakisääteiset määräajat toteutuvat pääsääntöisesti. Yksittäisiä ylityksiä on ollut kesälomien aikaan.	Toimeentulotuen, lastensuojelun ja vammaispalvelun lakisääteisten määräajojen toteutumisia seurataan säännöllisesti.
Jatketaan palvelujärjestelmän kehittämistä ennalta ehkäisevien ja varhaisen tuen palvelujen vahvistamiseksi lainsäädännön uudistusten edellyttämällä tavalla.	1.4.2015 voimaan tullut sosiaali-huoltolaki painottaa ennaltaehkäiseviä palveluja. Palvelujärjestelmää on lähdetty kehittämään uudistusten edellyttämällä tavalla. Prosesseja, kuten palveluohjauksen mallia, vielä jatkotyöstetään.	
Sähköisten palvelujen kehittämisessä hyödynnetään seudullista osaamista ja kehitetään etäpisteistä tuotettavia palveluja.	Sähköisissä palveluissa on käytössä mm. Omahoito (omakukkaro, viestiketju, lastenvalvojan ja neuvolan ajanvaraus). Lisäksi on kokeiltu videoavusteista Stages-ohjelmaa lastenvalvojan työssä, jälkihuollossa ja perhevalmennuksessa.	Sähköisiä palveluja kehitetään edelleen.
Kehitetään edelleen kirjaamiskäytäntöjä.	Eri työntekijäryhmien kirjaamis-käytäntöä on selkiennytetty ja yhtenäistetty sekä järjestetty dokumentaatiokoulutusta.	
Vahvistetaan työntekijöiden osaamista eri sosiaalityön osa-alueilla, tuetaan työntekijöiden osaamisen ja ammattitaidon kehittymistä seudullisten käytäntöjen avulla.	Seudulliset lastensuojelun, aikuissosiaalityön ja vammaispalvelun tiimit kokoontuvat säännöllisesti. Lisäksi on järjestetty erilaisia koulutuksia hankkeita hyödyntäen. Lastenvalvojen seudulliset tiimit on myös aloitettu.	Eri ammattiryhmille suunnattuja koulutuksia on toteutunut erityisesti Lasten Kaste ja Virta II -hankkeiden toimesta.
Kehitetään ryhmämuotoisia toimintoja edelleen.	Olemassa olevien ryhmätoimintojen lisäksi on kehitetty uusia eri asiakaskunnille suunnattuja ryhmätoimintoja.	

Varmistetaan resurssien oikea kohdentuminen.	Henkilöstön yhteiskäyttöä on lisätty eri yksiköissä. Lisäksi mm. asiakasmääriä, henkilöstömitoituksia eri palveluissa ja yksiköissä seurataan säännöllisesti.	
Monitoimijuuden vahvistaminen ja nuorten osallisuuden lisääminen	Monitoimijuutta ja nuorten osallisuutta on vahvistettu mm. LastenKaste- ja Virta II -hankkeissa.	
Lastensuojelu	Tilanne 31.12.2015	Kommentit, jatkotoimet
Kehitetään lastensuojelun sosiaalityötä kokonaisvaltaisesti LastenKaste -hankkeessa Oulunkaaren osakokonaisuudessa asetettujen tavoitteiden mukaisesti. - Vahvistetaan lasten ja perheiden kuulemista ja osallisuutta lastensuojelun asiakasprosesseissa. - Kehitetään lapsi- ja perhekohdaisen lastensuojelun työkäytäntöjä ja tukimuotoja. - Vahvistetaan työntekijöiden osaamista lasten ja perheiden kanssa työskentelyssä sekä monitoimijaisessa verkostoyhteistyössä.	Uuden sosiaalihuoltolain vaikutuksia lastensuojeluun on selvitetty LastenKaste -hankkeessa ja kuvattu asiakaspalveluprosessi huomioiden sosiaalihuoltolain muutokset. Oulunkaaren ja jäsenkuntien henkilöstöä on koulutettu tunnistamaan sosiaalihuoltolain sekä lastensuojelulain mukaiset palvelut ja vahvistamaan yhteistyötä ao. palveluissa. Lisäksi lasten, nuorten ja perheiden parissa työskenteleville on järjestetty useita erilaisia koulutuksia osaamisen ja ammatitaidon vahvistamiseksi.	Työkäytäntöjen kehittäminen mm. lastensuojelun laatusuosituksen pohjalta jatkuu yhteistyössä työntekijöiden kanssa (sis. mm. asiakkaan osallisuuden vahvistamista).
Perhetyön kehittäminen sekä ehkäisevien ja varhaisen tuen palvelujen vahvistaminen sosiaalihuoltolain uudistusten edellyttämällä tavalla. - Selvitetään perhetyön organisoinnin toteuttamistapoja.	Perhetyön ja lapsiperheiden kotipalvelun käsitteet, sisällöt, kriteerit ja taksat on avattu työpajatyönä yhdessä työntekijöiden kanssa ja luonnosteltu näistä seudullinen perhetyön ja lapsiperheiden kotipalvelun toimintamalli. Mallissa on huomioitu uusi sosiaalihuoltolaki ja sen mukaiset resurssitarpeet.	Palvelutuotantolautakunta on hyväksynyt lapsiperheiden kotipalvelun ja perhetyön kriteerit sekä asiakasmaksut tammiukuussa 2016.
Jatketaan Lapsen puheeksi -toimintamallin juurruttamista.	Menetelmän käyttäjäkoulutuksia on pidetty eri palveluissa. Seudullinen toimintasuunnitelma on valmistunut ja hyväksytty palvelutuotantolautakunnassa. On pidetty infotilaisuuksia eri ammattiryhmille toimintamallista ja -suunnitelmasta.	Toimintasuunnitelman jalkauttaminen eri palveluihin jatkuu.
Perheneuvolan sosiaalityöntekijän tehtävänkuvan selvittäminen/mahdollisuus hyödyntää sosiaalityöntekijän työpanosta seudullisesti.	Perheneuvolan sosiaalityöntekijää osamista hyödynnetään seudullisesti konsultaatioisesti. Lisäksi osamista hyödynnetään eri työryhmien työskentelyssä.	
Aikuissosiaalityö	Tilanne 31.12.2015	Kommentit, jatkotoimet
Jatketaan suunnitelmallisen sosiaalityön kehittämistä nuorten työllistämisen tueksi ja syrjäytymisen ehkäisemiseksi Virta II -hankkeessa asetettujen tavoitteiden mukaisesti.	Virta II -hankkeessa Liikerissä on pilotoitu 18–29-vuotiaalle uusi ryhmätoimintamalli osallisuuden ja työllistymisen edellytysten vahvistamiseksi.	Virta II – hankkeen tiimoilta on toteutunut mm. yhteistyön kehittämiseen työpajoja sosiaalihuoltolain prosesseihin ja yhteistyökäytänteihin liittyen.
Jatketaan sähköisten palveluiden kehittämistä sekä etäpisteistä tuotettavien palveluiden käyttöönottoa eri palveluissa (etäasiointi).	Sähköisissä palveluissa on käytössä mm. omahoitopalvelu (omakukkaro, viestiketju, lastenvalvojan ja neuvolan ajanvaraus). Lisäksi on kokeiltu alkuvuodesta videoavusteista Stages -ohjelmaa lastenvalvojan työssä, jälkihuollossa ja perhevalmennuksessa.	Tiedotusta asiakkaille omahoitopalveluista tul- laan lisäämään edelleen.
Kuntouttavan työtoiminnan ohjaajan siirto kaupungin työntekijäksi 1.1.2015 alkaen.	Kuntouttavan työtoiminnan ohjaaja on siirtynyt 1.1.2015 alkaen kaupungin työntekijäksi.	Tiivis yhteistyö jatkuu.
Määräaikaaisesti toimineiden pakolaisohjaajien vakinaistaminen (kaksi henkilöä).		Vakanssit on vakinaistettu.

Vammaispalvelut	Tilanne 31.12.2015	Kommentit, jatkotoimet
Yhtenäistetään seudullisesti Pro Consonan kirjaamiskäytäntöjä.	Kirjaamiskäytänteitä on käsitelty mm. vammaispalvelutiimissä.	
Vammaispalvelun osaamisen vahvistaminen yhteisten koulutusten kautta.		Syksyllä on ollut yksi koulutuspäivä koskien sosiaalihuoltolain muutoksia. Lisää koulutusta järjestetään vuonna 2016. Lisäksi vammaispalveluissa on laadittu uudet sovellusohjeet työntekijöiden työn tueksi.
Erityisryhmien asumispalvelut	Tilanne 31.12.2015	Kommentit, jatkotoimet
Kehitysvammaisten asumispalveluiden ja työ- ja päivätoimintapalveluiden yhteistyön tiivistäminen ja toimintojen sisällöllinen kehittäminen. - Yhteisten palvelusuunnitelmien laatiminen (sama päämäärä), asiakkaiden yksilölliset tarpeet huomioiden. - Henkilöstön yhteiskäyttö.	Henkilöstölle on tehty kysely toiminnoista ja niiden sisällön kehittämisestä ja henkilöstön yhteiskäytöstä. Toimintojen ja asumisen henkilöstön yhteinen kehittämisiltapäivä pidettiin työkeskuksessa 20.4.2015. Lisäksi on tiivistetty henkilöstön yhteiskäyttöä ja uusina toimintoina ovat alkaneet kuntosalilla käynnit ja asumisyksikön piha-alueiden hoito. Yhteinen palvelusuunnitelma on työstetty ja se on otettu käyttöön. Yhteinen kehittämisen jatkopäivä on pidetty 21.9.2015. Henkilöstön yhteiskäyttöä on tehostettu.	Tavoitteet vuoden 2016 yhteistyön tiivistämiseksi ja kehittämiseksi on sovittu.
Mielenterveyskuntoutujien tuetun asumisen neljän ohjaajan toimen perustaminen ja vakinaistaminen.	Ohjaajan toimet on perustettu ja vakinaistettu 1.1.2015.	
Työ- ja päivätoiminta	Tilanne 31.12.2015	Kommentit, jatkotoimet
Kehitysvammaisten asumispalveluiden ja työ- ja päivätoimintapalveluiden yhteistyön tiivistäminen ja toimintojen sisällöllinen kehittäminen. - Yhteisten palvelusuunnitelmien laatiminen (sama päämäärä), asiakkaiden yksilölliset tarpeet huomioiden. - Henkilöstön yhteiskäyttö.	Henkilöstölle on tehty kysely toiminnoista ja niiden sisällön kehittämisestä ja henkilöstön yhteiskäytöstä. Toimintojen ja asumisen henkilöstön yhteinen kehittämisiltapäivä pidettiin työkeskuksessa 20.4.2015. Henkilöstön yhteiskäyttöä on tiivistetty ja uusina toimintoina ovat alkaneet kuntosalilla käynnit ja asumisyksikön piha-alueiden hoito. Yhteinen palvelusuunnitelma on työstetty ja se on otettu käyttöön. Yhteinen kehittämisen jatkopäivä pidettiin 21.9.2015. Henkilöstön yhteiskäyttöä on tehostettu. Tavoitteet vuodelle 2016 on sovittu.	Kehittämistyötä jatketaan ja henkilöstön yhteiskäyttöä pyritään lisäämään v.2016
Päihdepalvelut	Tilanne 31.12.2015	Kommentit, jatkotoimet
Nuorten päihdeidenkäytön ennaltaehkäisevien toimintamallien käyttöönotto ja seuranta eri palveluissa.	Seudullinen nuoriin kohdistuva ennaltaehkäisevän päihdetyön hankehakemus ei saanut rahoitusta. Toimintamallin kehittämistä täytyy jatkaa omana toimintana.	Ennaltaehkäisevää päihdetyötä tehdään muun muassa neuvola- ja oppilashuoltopalveluissa.
Jatketaan päihdepalvelujen avohuollon kehittämistä yhteistyössä terveyspalveluiden kanssa.	Päihdepalvelujen avohuollon (myös korvaushoidon) osalta toteutuu tiivis yhteistyö terveyspalvelujen kanssa. Tiimityöskentely on vakiintunut, yhteiset hoitoneuvottelut ovat käytössä.	
Neuvolapalvelut	Tilanne 31.12.2015	Kommentit, jatkotoimet
Perhesuunnittelun ja ehkäisyneuvonnan yhteisen seudullisen uuden toimintamallin juurruttaminen.	Seudullinen, valtakunnallisen Seksuaali- ja lisääntymisterveyden toimintaohjelman 2014–2020 mukainen e-neuvola-toimintamalli ja työohje ovat valmistuneet	Palvelutuotantolautakunta käsittelee toimintaohjelmaa maaliskuussa 2016.
Olemassa olevien vakanssien uudeleen järjestelyt vastaamaan valtakunnallisten suositusten mukaisia asiakasmääriä.	Uusi 50 % terveydenhoitajan vakanssi on hyväksytty.	Avataan haku 50 % vakanssiin. Kohdennetaan työpanos pääasiassa äitiysneuvolatyöhön, jotta

		päästään valtakunnallisten asiakasmääräsuositusten tasolle. Lisäksi työpanosta kohdennetaan ehkäisyneuvolatyöhön.
Ennaltaehkäisevän työn vahvistaminen: Vanhempainkoulu.	Vanhempainkoulu on toteutunut kaupungin ja Oulunkaaren yhteistyönä syyskaudella. Osallistuneita perheitä oli 4-5, joista pääsääntöisesti mukana molemmat vanhemmat. Lastenryhmässä n. 20 lasta.	Vakiinnutetaan vanhempainkoulutoimintaa ja järjestetään se vähintään kerran vuodessa kaupungin ja Oulunkaaren yhteistyönä.
Oppilashuolto	Tilanne 31.12.2015	Kommentit, jatkotoimet
Seurataan uuden oppilashuoltolain edellyttämiä koulukuraattori- ja psykologipalveluiden määräaikojen toteutumista.	Kuraattoreilla on määrällisesti paljon asiakkaita. Palveluiden määräajat ylittävät yksittäisissä tapauksissa ja kirjaamisissa on viivytyksiä.	Seurataan palvelujen määräaikojen toteutumista edelleen. Kirjaamiskäytäntöihin kiinnitetään huomiota.
Seudullisen vastaavan kuraattorin toimenkuvan selkiyttäminen.	Seudullinen vastaava kuraattori on nimetty elokuussa 2014 voimaan tulleen oppilashuoltoa koskevan lain mukaisesti. Vastaavan kuraattorin käyttö oppilashuollollisissa toiminnoissa on ollut vielä vähäistä.	Toimenkuvan selkiyttämistä jatketaan käytännön tarpeista esille tulevien tilanteiden perusteella. Seudullisen vastaavan kuraattorin toimesta on pidetty säännöllisiä kokoontumisia kuraattoreiden kesken ja yhtenäistetty toimintakäytänteitä.
Selvitetään videovälitteisten palvelujen hyödyntämistä oppilashuoltopalveluissa	Videovälitteisiä palveluja on kokeiltu muissa perhepalveluiden toiminnoissa. Sopivaa ja käyttökelpoista ohjelmaa, jota voidaan käyttää etäasioimiseen, on selvitetty.	Lyncin käytön kokeilu on aloitettu loppuvuodesta lin ja Simon koulukuraattori-koululaisen välisissä tapaamisissa. Kokemuksen perusteella ratkaistaan kokeilun levittämisen muihin kuntiin.

Terveyspalvelut

Vastaanotto, kuntoutus, mielenterveystyö, osastohoito, suun terveydenhuolto, työterveyshuolto, erikoissairaanhoito

Tavoitteet ja toimenpiteet v. 2015	Tilanne 31.12.2015	Kommentit, jatkotoimet
Yleiset		
Palvelut tuotetaan vähintään lainsäädännön edellyttämällä tavalla ja hoitotakuun aikarajoissa.	Kiireettömän lääkäri ja hoitajavastaanoton ja hammaslääkärivastaanoton osalta hoitotakuu on toteutunut.	
Kiinnitetään huomiota henkilökunnan osaamiseen niin, että ammattitaito vastaa työn asettamia vaatimuksia.	Työntekijöiden koulutukset toteutuvat lähiesimiesten toimesta ennalta laaditun koulutussuunnitelman mukaisesti huomioiden uudet tarpeet osaamisen vahvistamiseksi.	
Dynaaminen ketteryys mahdollistaa nopean reagoinnin tarvittaviin muutoksiin ja uusiin palvelutapoihin.	Päätöksentekoprosessit ovat olleet sujuvia.	

Kuntalaisten omaa osuutta korostetaan heidän hyvinvointinsa edistämisessä esim. palvelu- ja hoitosuunnitelmia laatimalla. Tavoitteena on osallistuva asiakas.	Hoitosuunnitelmien laatiminen yhdessä potilaiden kanssa on aloitettu.	Toimintamallin maksimaalista käyttöönottoa hidastaa rakenteellisen hoitosuunnitelmapohjan puuttuminen nykyisestä Efficasta. Hoitosuunnitelma -näky on tulossa tämän hetkisen tiedon mukaan vuoden 2016 aikana saataville nykyiseen potilastietojärjestelmään.
Ohjauksen ja neuvonnan osuus kasvaa. Sähköisten palvelujen merkitys on entistä suurempi.	Sähköisten palveluiden hyödyntämistä pitää edelleen kehittää.	Uusia toiminnallisuksia on pilotoitu Omahoidon testialustalla.
Tietohallintoon liittyvät kehittämistarpeet, jotka johtuvat pääosin kansallisista lakisääteistä velvoitteista, koskettavat kaikkia terveyspalveluitten palvelualoja.	Efficatietokantojen yhdistäminen on toteutettu, AvoHILMO-raportointi on otettu käyttöön. E-reseptin lakimuu-toksiin liittyvät tietojärjestelmävaatimukset on toteutettu.	
Terveyspalvelut tekevät tiivistä ja laaja-alaista yhteistyötä sekä perhepalvelujen (esim. päihdetyö) että vanhuspalveluiden (esim. saattohoito) kanssa.	Yhteistyö vastaanoton ja päihdepalvelujen osalta jatkuu tiiviinä. Kotihoidon ja vastaanoton välisen yhteistyön kehittäminen on aloitettu.	
Toimintatapojen yhtenäistäminen kuntayhtymän tasolla vahvistaa Oulunkaaren asemaa myös tulevaisuuden palveluntuottajana.	Muistihoitajan vastaanottoa sekä 75-vuotiaiden terveystarkastuksia on toteutettu suunnitellun mallin mukaisesti.	
Vastaanotto	Tilanne 31.12.2015	Kommentit, jatkotoimet
Lääkärityövoiman vakiinnuttaminen. Hoitajien ja lääkärin välisen työnjaon selkiyttäminen, hoitajien vastaanotot. Työttömien terveystarkastukset.	Lääkäreiden viroista on täytetty 4/6 vakituisilla viranhaltioilla. Yksi heistä tekee osa-aikatyötä, yksi on osastonlääkärin sijaisena. Määräaikaista lääkäreitä on kuitenkin ollut niin, että kokonaisuutena resurssi on ollut kuuden lääkärin työpanos. Toimintaa on kuitenkin hankaloittanut resurssin viikoittainen vaihtelu. Oman haasteensa toi se, että terveysasemalla ei ollut syksyn aikana omaa vastaavaa lääkärinä ja hänen hallinnon työt jaettiin johtavan lääkärin ja palveluesimiehen kesken. Syksyn aikana kysyntä lisääntyi ja ei-kiireellisen ajan lääkärille sai juuri ja juuri hoitotakuun puitteissa. Kiireettömän vastaanottoajan sairaanhoitajalle sai 1-14 pv sisällä. Kiireellisen vastaanottoajan sairaanhoitajalle tai lääkärille on saanut koko ajan 1-2 päivän sisällä. Hoitajien ja lääkäreiden välinen työnjako on selkeä. Hoitajat pitävät itsenäisiä vastaanottoja. Sydän-, verenpaine-, reuma-, astma-, diabetes-, muisti-, munuais-, uniapnea-, päivystäväsairaanhoitajan vastaanotot ovat säännöllisiä ja heille ohjautuu hyvin potilaita. Käytössä on konsultaatiolääkäri ja hänen osaamistaan hyödyntävät sekä sairaanhoitajat että nuoret lääkärin. Muistihoitaja on tehnyt 75-vuotiaiden terveystarkastukset loppuun.	Vastaava lääkäri Marianne Rieki aloittaa työt 11.1.2016 Hetki vuoden 2016 alussa aloitamme kehittämistoimet kiireettömien lääkäriajojen riittävyyden parantamiseksi. Myös sairaanhoitajien työaika kohdennetaan pitkäaikaissairaiden itsenäiseen vastaanottoon.

	ja asiakkaat ovat ottaneet sen hyvin vastaan. Hoitajan näkemys on, että tämä toimintamalli on erittäin tarpeellinen. Laboratoriosta jäi eläkkeelle yksi laboratoriohoitaja ja vasta kolmannella hakukierroksella saimme valittua siihen pätevän työntekijän. Hän aloittaa 11.1.2016. Syksyn ajan laboratoriossa oli tekemässä avointa tointa eläkkeellä olevia laboratoriohoitajia sekä vastaanoton lähihoitaja. Heidän työnkuvansa oli rajattu vain näytteiden ottoon. Työttömien terveystarkastukset Pudasjärvellä tehdään perhepalveluiden terveydenhoitajan toimesta.	
Kuntoutus	Tilanne 31.12.2015	Kommentit, jatkotoimet
Ryhmätoimintojen kehittäminen ja lisääminen. Etäkuntoutuksen toimintamallien kehittäminen, etäpuheterapian kokeilu. Fysioterapeuttien suoravastaanoton kasvattaminen.	Fysioterapiassa kaikki toimet on täytetty vakituisilla. Ryhmien määrää ei ole voitu lisätä, koska remontin vuoksi tilaa on ollut vähän käytössä. Puheterapia hoidettiin ostopalveluilla syksyn ajan remontin vuoksi eikä etäpuheterapiaa kokeiltu. Fysioterapiassa etäkuntoutuksen toimintamalli on valmiina ja käytössä. Suoravastaanottojen toiminta on parantunut loppuvuodesta.	
Mielenterveystyö	Tilanne 31.12.2015	Kommentit, jatkotoimet
Päivätoiminnan sisällön kehittäminen hoivaan ja kuntouttavaan suuntaan. Moniammatillisen yhteistyön tiivistäminen yli sektorirajojen, verkostoituminen. Saumaton yhteistyö erikoissairaanhoidon kanssa.	Päivätoiminnan sisältöjä on tarkasteltu asiakaslähtöisesti. Tiivistä yhteistyötä tehdään eri toimijoiden kanssa ja kokonaisuudessaan Osviitan toiminta on ollut vireää. Uutena toimintana terveyskeskuslääkärin vastaanottokäynnit pitkäaikaismielenterveys/päihdepotilaille ovat mahdollistuneet Osviitassa. Syksyn ajan mielenterveyspalvelut toimivat terveysasemalla väistötiloissa ja paluu remontoituihin tiloihin tapahtui joulukuussa 2015. Psykiatripalveluissa oli kevään aikana katko, mutta kesän ja syksyn palvelut mahdollistuivat ostopalveluina.	Vuoden 2016 järjestämissopimuksen mukaan päivätoimintoja kehitetään asiakaille kuntouttavamaksi. Jokaisella asiakkaalla on laadittuna kuntoutussuunnitelma.
Osastohoito	Tilanne 31.12.2015	Kommentit, jatkotoimet
Kuntouttavan työotteen vahvistaminen, työhyvinvointia ja kuntouttavaa hoitoa edistävän ympäristön luominen. Saumaton palveluketju asiakaslähtöisen hoito-/hoiva-/asumispaikan löytämiseksi. Kotihoidon tehostamisen tukeminen.	Osaston peruskorjaus loppui 15.7.2015. Peruskorjauksen vuoksi 24.6–15.7.2015 jouduttiin potilaspaiikkoja vähentämään 30- paikasta 28-paikkaan. Hoito- ja asumispaikan saamisessa on ollut haasteita, mikä kuormittaa osastohoitoa. Yksityiskohtaisempia kuntoutussuunnitelmien tekemistä on tehostettu potilaille joiden toimintakyvyn harjoitteita tehostetaan. Edelleen hoito- ja kuntoutussuunnitelmat on tehty hoitosuunnitelmalomakkeelle. Tarpeen mukaan pidetään palaveria kotihoidon kanssa.	Kuntoutussuunnitelmien tekeminen. Tarpeen mukaan suunnitellaan yhteistyöpalaveria yhdessä potilaan, omaisten ja muiden hoitoon osallistuvien tahojen kanssa. Omaisten kannustaminen mukaan potilaan kuntouttamiseen.

Suun terveydenhuolto	Tilanne 31.12.2015	Kommentit, jatkotoimet
Otetaan käyttöön Hyvä Potku -toimintamalli, jolla lisätään terveyshyötyä sekä parannetaan palvelujen saatavuutta ja työn hallintaa.	Hyvä Potku -toimintamalli on käytössä. Kiireettömään hoitoon pääsee 21 vrk:ssa.	
Valistustyön tehostaminen neuvolaikäisten lasten vanhemmille ja koululaisille noudattaen asetusten mukaisia tarkastusvälejä.	On käytössä.	
Työterveyshuolto		
Lääkäri työvoiman vakiinnuttaminen. Kolmi-kantaneuvotteluiden (työterveyshuolto, työntekijä, työnantaja) varhainen järjestäminen työkyvyn selvittämiseksi. Toiminnan taloudellisen kannattavuuden optimointi.	Haasteet lääkäri työvoiman kanssa ovat jatkuneet, mutta nyt hyviä suunnitelmia tulevan kevään osalta on tehty. Töitä on tehty hyvin resurssien sallimissa rajoissa.	
Erikoissairaanhoido		
Psykiatrian erikoislääkäripalveluja järjestetään omilla terveysasemilla. Muita erikoislääkärikonsultaatioita ostetaan kohdennettuina yksityisiltä palvelujentuottajilta. Sairaanhoidopiirien palveluja käytetään, kun perusterveydenhuollon palvelut eivät vastaa tutkimuksen tai hoidon vaatavuutta.	Psykiatrian ja lastenpsykiatrian erikoislääkäripalvelua on ostettu, sen lisäksi geriatrian erikoislääkäri, reuma-, ortopedian ja fysiatrian konsultaatiopäiviä on ollut käytettävissä.	

Vanhuspalvelut

Kotihoito, asumispalvelut, hoivahoito

Tavoitteet ja toimenpiteet v. 2015	Tilanne 31.12.2015	Kommentit, jatkotoimet
Kaikkia palvelukokonaisuuksia koskevat tavoitteet ja toimenpiteet		
Toimeenpannaan yhteistyössä eri toimijoiden kanssa laaditut suunnitelmat vanhuspalveluiden kehittämiseksi: 1. Vanhuspalveluiden tiekartta (vuoteen 2020) 2. Lakisääteinen suunnitelma ikääntyneen väestön tukemiseksi (vuoteen 2017)	Toteutuneet suunnitelmien mukaisesti.	Toimintojen kehittämistä jatketaan edelleen ohjaavien asiakirjojen mukaisesti.
Varhaisen tuen ja hyvinvointia tukevien palveluiden vahvistaminen osana Oulunkaaren palvelukokonaisuutta yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Tuetaan asiakkaiden ja kuntalaisten osallisuutta sekä omaehtoista hyvinvoinnin edistämistä.	Hyvinvointia tukevia kotikäyntejä on tarjottu 66:lle 80 vuotta täyttävälle, joista 35 asiakkaalle (53%) on tehty kyseinen arviointi. Laavu- sekä TaideKehä-hankkeiden kanssa on yhteistyössä suunniteltu ja toteutettu sivukylille ja keskustan alueelle toiminnallisia aktiviteetteja.	Hyvinvointia tukevia kotikäyntejä vuodelle 2016 on arvioilta noin 86. Suunnitelma käynnistä tehdään helmikuussa 2016.
Ohjaus- ja neuvontapalveluiden sekä palvelutarpeen arvioinnin asiakaslähtöinen kehittäminen ja toimintamallien yhtenäistäminen Oulunkaaren kunnissa.	Senioripisteen toiminta on vakiintunut ja puhelinpalvelua on selkiytetty. Senioripisteessä aloitetaan asiakaspäätteen avulla neuvonta esim. Omahoidon käyttämiseen. SAS-ryhmä kokoontuu kerran kuukaudessa. SAS-ryhmässä palveluiden tarvetta arvioidaan laajasti palvelutarpeiden ja palvelutuotannon näkökulmasta siten, että tuotetaan asiakkaille parhaat tarpeiden mukaiset palvelut	Senioripisteen toimintoja kehitetään edelleen neuvonnan ja ohjauksen laadukkaaseen ja oikea-aikaiseen tuottamiseen.

Kuntouttavan työotteen vahvistaminen ja toiminnallisuuden edistäminen; henkilöstön osaamisen tukeminen ja asiakkaiden tietoisuuden lisääminen.	Kuntouttavan asiakastyön poikkihallinnollinen kehittämistyöryhmä on perustettu suunnittelemaan kuntoutumisen tukemista kotihoidossa. Kuntouttavan työotteen avainosaajat on nimetty sekä järjestetty ”herätteitä” (SenioriKaste & Innovaattori-koulutus). Kotihoidossa jokainen hoitaja on toteuttanut toiminnallisuuden ”herätteen” asiakaan kanssa ja näin henkilöstön tietoisuutta on vahvistettu toiminnallisuudesta ja jäljellä olevista asiakkaan voimavaroista. Kotihoitoon on koulutettu yksi sairaanhoitaja muistisairaiden asiakkaiden asiantuntijahoitajaksi. Yläkartanossa on käynnistetty asiakaslähtöisen, toimintakykyä tukevan ja ylläpitävän työn malli. Asiakkaille on mm. laadittu asiakaskohtaiset huoneentaulut kuntouttavan työn vakiinnuttamiseksi.	Kuntouttavan asiakastyön ja mm. jatkohoidon kehittämistä jatketaan edelleen yhteistyössä akuuttiosaston kanssa. Yläkartanon toimintoja kehitetään edelleen toimintakykyä, toiminnallisuutta ja arjen mielekkyyttä lisäävien toimintamallien avulla.
Käyttäjälähtöisen teknologian juurruttaminen osaksi työntekijöiden ja asiakkaiden sujuvaa arkea. Esimerkkejä ICT:n hyödyntämisestä hyvinvointipalveluissa: - Omahoito-palvelu - Mobiilikotihoito - Kuvapuhelimet, älytelevisiot - Monitorointi, paikantaminen	Kotihoidon hoito- ja palvelusuunnitelmat on tarkistettu ja käyty läpi siten, että kirjalliset sovitut asiat vastaavat päivittäistä toimintaa. Kotihoidon mobiilijärjestelmä on otettu käyttöön. Tablet-tietokoneita on hankittu perinteisen kotihoidon tueksi ja toimintamallien kehittämisen työvälineiksi. Senioripisteessä otetaan käyttöön asiakaspääte. Omahoito-palvelun kautta on saapunut muutamia hakemuksia ja kysymyksiä.	Mobiilikotihoidon käyttöönotto on selkeästi nostanut esiin tarpeen kehittää voimakkaasti sairaanhoitajan ja omahoitajan toimintamalleja. Tätä toimintaa vahvistetaan edelleen. Tablet-tietokoneiden ja asiakaspääteen käyttö on ollut vielä vähäistä. Työskennellään edelleen teknologia-avusteisten toimintamallien juurruttamisessa perinteisen toiminnan rinnalle täydentämään palvelutarjontaa. Omahoitoalustan viestijärjestelmän kehittäminen palvelutuotannon yhtenä osana jatkuu edelleen.
Selvitetään hoiva-avustajien suunnitelmallista käyttöä osana vanhuspalveluiden henkilöstörakennetta.	Hoiva-avustajia käytetään mahdollisuuksien mukaan sijaisina. Heidän työpanoksensa on hyvää ja osaavaa. Voimassa olevien pätevyysvaatimusten takia pysyvät vakanssit on kuitenkin täytettävä vähintään sosiaali- tai terveysalan perustutkinnon suorittaneilla henkilöillä. Hoiva-avustajien suunnitelmallinen käyttö perustuu vakituisen henkilöstön sijaistamiseen ja työpari työskentelyyn.	Hoiva-avustajat tulevat olemaan tärkeä osa palvelutuotantoa, lähinnä kuitenkin sijais työvoimana. Heidän tekemänsä työ on asiakaslähtöistä, osaavaa ja merkittävää. Perhehoito toimeksiannolla voisi tuoda hoiva-avustajille itsenäisemmän työskentelymallin heidän halutessaan tätä.
Tuetaan henkilöstön työhyvinvointia yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Vahvistetaan kumppanuutta työterveyshuollon kanssa.	Voimaa vanhuspalveluihin -hankkeen sekä innostuskyselyn palautteen mukaan hyvinvoinnin kokeminen työssä on lisääntynyt. Mahdollisuudet ePassin käyttöön ovat lisääntyneet Pudasjärvellä. Yhteistyö työterveyshuollon kanssa toimii hyvin.	Korvaavan työn kokeilusta on positiiviset kokemukset. Vuonna 2016 työhyvinvointiin ja yhteisöllisyyteen panostetaan edelleen.

Työllistämistoimintaa toteutetaan tiiviissä yhteistyössä kunnan kanssa. Mahdollistetaan joustavat ja innovatiiviset yhteistyömuodot.	Kaikki mahdollisuudet työllistämisen tukemiseksi ovat tärkeä asia palvelualueella. Laavu-hankkeen kanssa yhteistyön suunnitteleminen pitkäaikaisyöttömien työllistämiseksi on käynnissä.	Pitkäaikaistyöttömien työllistämiseksi on ollut vaikeuksia koko ajanjakson. Työtä on tarjottu, mutta ei ole saatu ketään tekijää.
Toteutetaan suunnitelmallista verkostoyhteistyötä asiakkaiden ja kuntalaisten hyvinvoinnin tukemiseksi eri toimijoiden kanssa (yritykset, yhdistykset, oppilaitokset, omaiset, vanhusneuvostot jne.).	Oppilaitosyhteistyö on vakiintunut terveysalan oppilaitosten kanssa. Kummiopiskelijatoiminta on alkanut omaishoitajaperheille. Kotoutumiskoulutukseen osallistuneille maahanmuuttajille on järjestetty harjoittelu- ja kesäduuni-paikkoja. Yksinäisten iäkkäiden asioissa aktiivinen yhteistyö seurakunnan kanssa on alkanut. Seurakunnasta käydään pitämässä hartaudet kerran kuukaudessa eri yksiköissä. Yläkartanossa ja Tuohikodissa mm. Martat, Maa- ja kotitalousnaiset ja Livokas on saatu mukaan toimijoiksi vanhustyöhön. Vanhustenviikolla on saatu ulkoiluttajia myös Pudasjärven lukiosta ja Liikeri-projektin nuorisoryhmät ovat vierailleet säännöllisesti yksiköissä ja päivätoiminnassa. Kaupungin hyvinvointivaliokunta on käynyt tutustumassa eri vanhusyksiköihin. Vanhusneuvosto on tutustunut syksyn aikana Yläkartanoon ja kotihoitoon. Yhteistyötä on mm. vanhusten viikolle sekä isovanhempien päiväksi.	Yhteistyö eri tahojen kanssa toimii aktiivisesti ja sitä kehitetään ja laajennetaan edelleen. Livokas on tarjonnut Yläkartanoon sekä Kielo- ja Koivukodin asukkailla virkistystoimintaa. Kaupungin hyvinvointivaliokunta on käynyt tutustumassa eri vanhusyksiköihin.
Varmistetaan palveluketjujen sujuvuus eri palvelualojen välillä (perhe-, terveys-, vanhuspalvelut, erikoissairaanhoito, oma toiminta ja ostopalvelut).	Muistiasiakkaan hoitopolku on päivitetty Pudasjärvellä muistihoitajakoulutuksessa sekä syyskuussa koko Oulunkaaren toimijoiden yhteispalaverissa. Kuntouttavan asiakastyön kehittämisen suunnitelmat on tehty kotihoidon ja akuuttiosaston välillä. Avoterveydenhuollon palveluita (mm. pitkäaikaissairauksien seurannat) on kohdennettu toimintamallien mukaisesti.	Perhepalveluiden kanssa aloitetaan yhteistyökeskustelu kotihoidon palveluiden laajentamisesta perhetyöhön.
Omais- ja vuorohoitoprosessin sekä toiminnan kehittäminen.	Omaishoidon vapaapäivien järjestämiseen on kehitetty monipuolisempia vaihtoehtoja, mm. perhehoito on käynnistynyt. Lakkarin (vuorohoitopaikat) toiminta on joustavaa ja asiakaslähtöistä.	Perhehoito on lisääntynyt omaishoidon vapaapäivien järjestämisessä.
Henkilöstön laaja-alainen osaaminen on täysimääräisesti käytössä.	Henkilökuntaa on koulutettu ja heidän osaamistaan on hyödynnetty erilaisissa toiminnoissa ja hoitotyön osa-alueilla. Mobiilikoulutukset on toteutettu syksyn aikana kotihoidossa.	Tiimisairaanhoitajille suunnitellaan koulutusta tiimityön organisoimisesta. Ravatar-koulutus järjestetään alkuvuodesta 2016 Avainosaajaverkostoa kehitetään edelleen, mm teknologisten vaihtoehtojen kontekstissa.
Paikkamäärän ja palvelurakenteen tarkastelun jatkaminen tämänhetkiset ja tulevat palvelutarpeet huomioiden.	Kotihoidon palvelurakenteita tarkastellaan STM:n suositusten mukaisesti. Palvelurakenteen tarkastelu ja kehittämissuunnitelmien tarkentuminen on	Palvelurakennetta tarkastellaan ja valmistellaan edelleen tiiviissä

	käynnissä. Palvelurakennemuutos on toteutettu Yläkartanossa.	yhteistyössä kaupungin, Oulunkaaren kehittämissuunnitelman ja vanhuspalveluiden toimijoiden kanssa. Kehittämistä tavoitteen suuntaan jatketaan edelleen.
Kodin hyvinvointipalvelut ikäihmisille, kotihoito	Tilanne 31.12.2015	Kommentit, jatkotoimet
Kotihoidon toimintamallien ja prosessien edelleen kehittäminen (mm. tehostettu kotihoito, saattohoito kotona).	Saattohoidon suunnitelman tekeminen Innovaattori-koulutuksen kanssa yhteistyössä on keskeytynyt. Teknologian hyödyntäminen kotihoidossa on alkanut suunnitellusti. Kahdella asiakkaalla kotihoidon käyntejä on korvattu videoavusteisen yhteyden välityksellä. Lisäksi on otettu koekäyttöön lääkekelloja sekä gps-turvahälytyslaite. Tiimityöskentelyn ja omahoitajuuden kehittäminen on käynnistynyt. Hoito- ja palvelusuunnitelmien tarkentamiset on tehty.	Sähköisten, hoitoa ja huolenpitoa tukevien ratkaisujen integroimista luontevaksi osaksi kotihoitotyötä jatketaan edelleen. Tiimikohtaiset kehittämisiltapäivät on aloitettu.
Perhehoidon vakiinnuttaminen osaksi vanhuspalveluiden palvelukokonaisuutta.	Pitkä- ja lyhytaikainen perhehoito on käynnistynyt. Kokemukset uudesta palvelutuotteesta ovat hyviä.	Uusia perhehoitajia on valmistunut loppuvuonna 2015.
Päivätoiminnan kehittäminen osana kotona asumisen tukemista. Toiminta on suunnitelmallista, kuntouttavaa ja asiakkaan toimintakykyä laaja-alaisesti ylläpitävää/kehittävää.	Päivätoiminnan vaikuttavuuden arviointia on tehty. Päivätoiminnan kirjallinen suunnitelma ei ole vielä valmis.	Päivätoiminnan kirjallisen suunnitelman teko on viivästynyt. Päivätoiminnan merkitystä kotona asumisen ja omaishoidon tukemiseksi tulee edelleen voimakkaasti kehittää.
Asumispalvelut	Tilanne 31.12.2015	Kommentit, jatkotoimet
Kehitetään ikääntyvien käytössä olevia palvelutaloja mielekästä ja monipuolista sosiokulttuurista toimintaa mahdollistaviksi toiminta- ja elinympäristöiksi yhteistyössä eri toimijoiden kanssa.	Asumispalveluyksiköissä on kehitetty toimintaa ja ympäristöä muutosmuotoilun ja SenioriKaste -hankkeen avulla, ja tuloksia on jo näkyvillä. Yhteistyö eri toimijoiden ja yhteisöjen välillä on tiivistynyt ja vierailijoita on käynyt yksiköissä tapaamassa ja viihdyttämässä asukkaita. Asumispalveluissa on henkilöstömitoitusta muutettu valtakunnallisen suosituksen mukaiseksi. Livokas, Maa -ja kotitalousnaiset, Hilmat, Maanpuolustusnaiset ja Kesseli ovat käyneet vierailulla, ulkoiluttamassa ja osa on tehnyt lahjoituksia mm. ulkoiluviitoja ja pusseja.	Suunniteltua muutosmuotoilua jatketaan edelleen oman henkilökunnan voimin. Muutosmuotoilun ansiosta asukkailla on lisää vaihtelua elämään. Yhteistyö eri tahojen kanssa on lisääntynyt, mm. koulut, eläkeläiset yms. ryhmät ovat entistä enemmän mukana asukkaiden arjessa.
Elämän loppuvaiheen hyvä ja laadukas hoito (saattohoitoprosessin kehittäminen).	Asukkaille on omissa yksiköissä turvattu hyvä ja laadukas elämän loppuvaiheen hoito yhteistyössä omaisten ja lääkärin kanssa mahdollisuuksien mukaan. Tilanteen niin vaatiessa asukas voidaan siirtää lyhytaikaisosaston hoitoon.	Yhteistyö eri tahojen kanssa on sujunut joustavasti. Henkilökunta on käynyt saattohoitokoulutuksissa.
Hoivahoito	Tilanne 31.12.2015	Kommentit, jatkotoimet
Arjen sosiokulttuurisen toiminnan ja yhteisöllisyyden vahvistaminen osana päivittäistä hoivahoitoa. Asiakkaiden osallisuutta tuetaan.	Arjen sosiokulttuurisen toiminnan ja yhteisöllisyyden vahvistaminen hoivayksiköissä on edennyt oman henkilökunnan voimin ja eri yhteisöjen avulla. Yksiköissä on työryhmät, jotka vetävät toimintaa. Yhteistyötä eri tahojen kanssa on ollut vuoden aikana.	Asukkaat ovat saaneet mieleistään puuhaa "puutarhan hoidosta". Jotkut heistä ovat kyselleet jo ensi kesän sipulin istutusta. Kuntohoitajan ja oman henkilökunnan kanssa on suunniteltu yhteistyötä.

	Lakkarin tilat ovat olleet remontissa, mikä on vuoden aikana vaikuttanut toimintaan, mutta nyt tilanne normaali.	lökunnan johdolla kehitetään toimintoja. Talven aikana on ollut useita ryhmiä vierailulla viihdyttämässä asukkaita.
Elämän loppuvaiheen hyvä ja laadukas hoito (saattohoitoprosessin kehittäminen).	Asukkaille on omissa yksiköissä turvattu hyvä ja laadukas elämän loppuvaiheen hoito yhteistyössä lääkärin ja omaisten kanssa.	Henkilökunta on käynyt saattohoitokoulutuksissa. Yhteistyö lääkärin ja omaisten kanssa on sujunut hyvin.

Palvelutuotanto yhteensä

KÄYTTÖTALOUS ULKOISET JA SISÄISET	TP 2014	ALKUPERÄINEN TA 2015	TA- MUUTOKSET	LOPULLINEN TA 2015	TP 2015	ERO TA - TP 2015	KÄYTTÖ- %
Perhepalvelut							
TOIMINTATUOTOT	3 918 875,43	3 508 970,00	0,00	3 508 970,00	3 772 780,02	263 810,02	107,5
TOIMINTAKULUT	-24 205 018,26	-24 642 360,00	0,00	-24 642 360,00	-24 910 292,97	267 932,97	101,1
<i>Henkilöstökulut</i>	-8 130 287,63	-8 055 214,00	-127 000,00	-8 182 214,00	-8 049 698,92	-132 515,08	98,4
<i>Palvelujen ostot</i>	-10 268 248,93	-10 935 006,00	139 600,00	-10 795 406,00	-10 608 790,55	-186 615,45	98,3
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-20 286 142,83	-21 133 390,00	0,00	-21 133 390,00	-21 137 512,95	4 122,95	100,0
Poistot ja arvonalentumiset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-20 286 142,83	-21 133 390,00	0,00	-21 133 390,00	-21 137 512,95	4 122,95	100,0
Terveyspalvelut							
TOIMINTATUOTOT	6 155 601,50	5 740 905,00	-264 666,00	5 476 239,00	6 120 103,61	643 864,61	111,8
TOIMINTAKULUT	-26 617 731,23	-26 307 455,00	1 084 156,00	-25 223 299,00	-25 699 361,18	476 062,18	101,9
<i>Henkilöstökulut</i>	-15 508 758,71	-15 506 858,00	828 142,00	-14 678 716,00	-15 147 780,65	469 064,65	103,2
<i>Palvelujen ostot</i>	-7 243 499,32	-6 904 947,00	80 632,00	-6 824 315,00	-6 894 429,98	70 114,98	101,0
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-20 462 129,73	-20 566 550,00	819 490,00	-19 747 060,00	-19 579 257,57	-167 802,43	99,2
Poistot ja arvonalentumiset	-26 340,19	-26 300,00	0,00	-26 300,00	-26 340,19	40,19	100,2
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-20 488 469,92	-20 592 850,00	819 490,00	-19 773 360,00	-19 605 597,76	-167 762,24	99,2
Vanhuspalvelut							
TOIMINTATUOTOT	6 753 896,00	6 926 464,00	264 666,00	7 191 130,00	7 004 146,52	-186 983,48	97,4
TOIMINTAKULUT	-28 098 541,88	-27 541 528,00	-1 084 156,00	-28 625 684,00	-29 134 444,34	508 760,34	101,8
<i>Henkilöstökulut</i>	-17 628 990,74	-17 349 338,00	-828 142,00	-18 177 480,00	-18 245 256,26	67 776,26	100,4
<i>Palvelujen ostot</i>	-5 603 359,93	-5 481 090,00	-80 632,00	-5 561 722,00	-5 880 738,39	319 016,39	105,7
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-21 344 645,88	-20 615 064,00	-819 490,00	-21 434 554,00	-22 130 297,82	695 743,82	103,2
Poistot ja arvonalentumiset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-21 344 645,88	-20 615 064,00	-819 490,00	-21 434 554,00	-22 130 297,82	695 743,82	103,2
Oma toiminta yhteensä							
TOIMINTATUOTOT	16 828 372,93	16 176 339,00	0,00	16 176 339,00	16 897 030,15	720 691,15	104,5
TOIMINTAKULUT	-78 921 291,37	-78 491 343,00	0,00	-78 491 343,00	-79 744 098,49	1 252 755,49	101,6
<i>Henkilöstökulut</i>	-41 268 037,08	-40 911 410,00	-127 000,00	-41 038 410,00	-41 442 735,83	404 325,83	101,0
<i>Palvelujen ostot</i>	-23 115 108,18	-23 321 043,00	139 600,00	-23 181 443,00	-23 383 958,92	202 515,92	100,9
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-62 092 918,44	-62 315 004,00	0,00	-62 315 004,00	-62 847 068,34	532 064,34	100,9
Poistot ja arvonalentumiset	-26 340,19	-26 300,00	0,00	-26 300,00	-26 340,19	40,19	100,2
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-62 119 258,63	-62 341 304,00	0,00	-62 341 304,00	-62 873 408,53	532 104,53	100,9
ESH ja muut ulkopuoliset palv.ostot							
TOIMINTATUOTOT	380 194,72	326 000,00	0,00	326 000,00	382 302,47	56 302,47	117,3
TOIMINTAKULUT	-37 270 424,33	-36 195 660,00	0,00	-36 195 660,00	-37 159 251,14	963 591,14	102,7
<i>Henkilöstökulut</i>	-151 742,49	-156 200,00	0,00	-156 200,00	-164 076,21	7 876,21	105,0
<i>Palvelujen ostot</i>	-36 724 644,02	-35 633 010,00	0,00	-35 633 010,00	-36 612 146,44	979 136,44	102,7
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-36 890 229,61	-35 869 660,00	0,00	-35 869 660,00	-36 776 948,67	907 288,67	102,5
SOTE TUOTANTO YHTEENSÄ							
TOIMINTATUOTOT	18 551 764,00	17 898 439,00	0,00	17 898 439,00	18 684 520,00	786 081,00	104,4
TOIMINTAKULUT	-117 533 869,22	-116 082 103,00	0,00	-116 082 103,00	-118 307 494,18	2 225 391,18	101,9
<i>Henkilöstökulut</i>	-42 548 741,53	-42 235 910,00	-127 000,00	-42 362 910,00	-42 765 656,04	402 746,04	101,0
<i>Palvelujen ostot</i>	-60 024 226,80	-59 147 653,00	139 600,00	-59 008 053,00	-60 204 077,32	1 196 024,32	102,0
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-98 982 105,22	-98 183 664,00	0,00	-98 183 664,00	-99 622 974,18	1 439 310,18	101,5
Poistot ja arvonalentumiset	-27 383,02	-27 300,00	0,00	-27 300,00	-27 383,02	83,02	100,3
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-99 009 488,24	-98 210 964,00	0,00	-98 210 964,00	-99 650 357,20	1 439 393,20	101,5

Pudasjärven palvelutuotanto

KÄYTTÖTALOUS ULKOISET JA SISÄISET	TP 2014	ALKUPERÄINEN TA 2015	TA- MUUTOKSET	LOPULLINEN TA 2015	TP 2015	ERO TA - TP 2015	KÄYTTÖ- %
Pudasjärven perhepalvelut							
TOIMINTATUOTOT	2 333 783,51	2 114 420,00		2 114 420,00	2 017 755,84	-96 664,16	95,4
TOIMINTAKULUT	-9 419 777,14	-9 419 397,00		-9 419 397,00	-9 010 795,24	-408 601,76	95,7
Henkilöstökulut	-3 362 960,14	-3 236 587,00	6 000,00	-3 230 587,00	-3 098 000,89	-132 586,11	95,9
Palvelujen ostot	-3 721 975,15	-4 058 310,00		-4 058 310,00	-3 814 620,21	-243 689,79	94,0
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-7 085 993,63	-7 304 977,00		-7 304 977,00	-6 993 039,40	-311 937,60	95,7
Pudasjärven terveystoimintat							
TOIMINTATUOTOT	2 058 738,08	1 999 664,00		1 999 664,00	2 031 475,03	31 811,03	101,6
TOIMINTAKULUT	-8 490 024,32	-8 313 928,00		-8 313 928,00	-8 290 017,25	-23 910,75	99,7
Henkilöstökulut	-4 893 941,32	-4 807 562,00		-4 807 562,00	-4 949 678,98	142 116,98	103,0
Palvelujen ostot	-2 205 704,24	-2 068 966,00		-2 068 966,00	-1 995 102,62	-73 863,38	96,4
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-6 431 286,24	-6 314 264,00		-6 314 264,00	-6 258 542,22	-55 721,78	99,1
Poistot ja arvonalentumiset	-9 307,72	-9 300,00		-9 300,00	-9 307,72	7,72	100,1
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-6 440 593,96	-6 323 564,00		-6 323 564,00	-6 267 849,94	-55 714,06	99,1
Pudasjärven vanhuspalvelut							
TOIMINTATUOTOT	2 603 605,71	2 707 900,00		2 707 900,00	2 656 501,17	-51 398,83	98,1
TOIMINTAKULUT	-11 636 171,04	-11 253 269,00		-11 253 269,00	-11 324 696,86	71 427,86	100,6
Henkilöstökulut	-7 225 046,22	-6 958 949,00		-6 958 949,00	-7 005 700,08	46 751,08	100,7
Palvelujen ostot	-1 781 487,27	-1 701 820,00		-1 701 820,00	-1 734 316,66	32 496,66	101,9
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-9 032 565,33	-8 545 369,00		-8 545 369,00	-8 668 195,69	122 826,69	101,4
Pudasjärven oma toiminta yhteensä							
TOIMINTATUOTOT	6 996 127,30	6 821 984,00		6 821 984,00	6 705 732,04	-116 251,96	98,3
TOIMINTAKULUT	-29 545 972,50	-28 986 594,00		-28 986 594,00	-28 625 509,35	-361 084,65	98,8
Henkilöstökulut	-15 481 947,68	-15 003 098,00	6 000,00	-14 997 098,00	-15 053 379,95	56 281,95	100,4
Palvelujen ostot	-7 709 166,66	-7 829 096,00		-7 829 096,00	-7 544 039,49	-285 056,51	96,4
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-22 549 845,20	-22 164 610,00		-22 164 610,00	-21 919 777,31	-244 832,69	98,9
Poistot ja arvonalentumiset	-9 307,72	-9 300,00		-9 300,00	-9 307,72	7,72	100,1
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-22 559 152,92	-22 173 910,00		-22 173 910,00	-21 929 085,03	-244 824,97	98,9
Pudasjärven esh ja muut ulkop. palv.ostot							
TOIMINTATUOTOT	380 194,72	326 000,00		326 000,00	380 112,62	54 112,62	116,6
TOIMINTAKULUT	-12 133 557,86	-11 844 860,00		-11 844 860,00	-11 413 641,35	-431 218,65	96,4
Henkilöstökulut	-151 742,49	-156 200,00		-156 200,00	-164 076,21	7 876,21	105,0
Palvelujen ostot	-11 745 570,23	-11 415 210,00		-11 415 210,00	-11 017 504,36	-397 705,64	96,5
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-11 753 363,14	-11 518 860,00		-11 518 860,00	-11 033 528,73	-485 331,27	95,8
PUDASJÄRVI YHTEENSÄ							
TOIMINTATUOTOT	7 376 322,02	7 147 984,00		7 147 984,00	7 085 844,66	-62 139,34	99,1
TOIMINTAKULUT	-41 679 530,36	-40 831 454,00		-40 831 454,00	-40 039 150,70	-792 303,30	98,1
Henkilöstökulut	-15 633 690,17	-15 159 298,00	6 000,00	-15 153 298,00	-15 217 456,16	64 158,16	100,4
Palvelujen ostot	-19 454 736,89	-19 244 306,00		-19 244 306,00	-18 561 543,85	-682 762,15	96,5
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-34 303 208,34	-33 683 470,00		-33 683 470,00	-32 953 306,04	-730 163,96	97,8
Poistot ja arvonalentumiset	-9 307,72	-9 300,00		-9 300,00	-9 307,72	7,72	100,1
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-34 312 516,06	-33 692 770,00		-33 692 770,00	-32 962 613,76	-730 156,24	97,8

1240 Oulunkaaren kuntapalvelutoimisto

Talouden toteutuminen

Ulkoinen/sisäinen, ei	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk talous- arvioon
Kuntapalvelutoimisto							
TOIMINTATUOTOT							
TOIMINTAKULUT	-348 197	-464 286		-464 286	-408 360,38	88,0	-55 926
TOIMINTAKATE	-348 197	-464 286	0	-464 286	-408 360,38	88,0	-55 926

Vuoden 2015 toimintakate on – 408 360,38 €, joka alittaa talousarvion – 55 926 €.

Kuntapalvelutoimiston tuotanto toteutui yhteensä 554 159,85 € (sisältää sivistystoiminnan oppilaiden tietopalveluosuuden 145 799,47 €).

Kuntapalvelutoimiston tuotanto

Henkilöstöpalvelut

Henkilöstöpalvelut tuotettiin lille, Pudasjärvelle, Simolle, Utajärvelle, Vaalalle ja Oulunkaaren kuntayhtymälle. Simon kunta on ollut mukana kuntapalvelutoimistossa vuoden 2011 alusta lähtien. Lisäksi kunnille myytiin erillisten sopimusten mukaisesti palkka- ja

eläkeasiamiespalveluja. Henkilöstöpalveluissa laskutusperusteena oli toimintolaskenta.

KÄYTTÖTALOUS ULKOISET JA SISÄISET	TP 2014	ALKUPERÄINEN TA 2015	TA- MUUTOKSET	LOPULLINEN TA 2015	TP 2015	ERO TA-TP 2015	KÄYTTÖ- %
003201 Henkilöstöpalvelut							
TOIMINTATUOTOT	675 552,79	754 700,00		754 700,00	652 449,44	-102 250,56	86,5
TOIMINTAKULUT	-667 149,39	-746 200,00		-746 200,00	-644 046,04	-102 153,96	86,3
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	8 403,40	8 500,00		8 500,00	8 403,40	-96,60	98,9
Poistot ja arvonalentumiset	-8 403,40	-8 500,00		-8 500,00	-8 403,40	-96,60	98,9
TILIKAUDEN YLI/JÄÄMÄ	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
023201 Työllisyys/Henkilöstöpalvelut							
TOIMINTATUOTOT	12 144,59						
TOIMINTAKULUT	-12 144,59						
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0,00						
Henkilöstöpalvelut yhteensä							
TOIMINTATUOTOT	687 697,38	754 700,00		754 700,00	652 449,44	-102 250,56	86,5
TOIMINTAKULUT	-679 293,98	-746 200,00		-746 200,00	-644 046,04	-102 153,96	86,3
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	8 403,40	8 500,00		8 500,00	8 403,40	-96,60	98,9
Poistot ja arvonalentumiset	-8 403,40	-8 500,00		-8 500,00	-8 403,40	-96,60	98,9
TILIKAUDEN YLI/JÄÄMÄ	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	

Pudasjärven kaupunki	Ennakko 2015	Toteuma 2015 01-12	Palautus -/lisämaksu+
Maksuosuus, e			
Henkilöstöpalvelut	95 600,00	69 768,17	-25 831,83

Talouspalvelut

Talouspalvelut tuotettiin vuonna 2015 Iin, Simon, Utajärven ja Vaalan kunnille, Pudasjärven kaupungille sekä Oulunkaaren omalle toiminnalle. Laskutusperusteena oli vuonna 2015 ensimmäistä kertaa toimintolaskenta. Talousarvioon myynti arvioitiin 67 % kunnille ja 33 % omalle tuotannolle, ja laskutuksen toteuma oli tilinpäätöksessä 65 % kunnille ja 35 % omalle tuotannolle. Suoraan laskutettiin ns. läpilaskutuksena 3.033,30 euroa. Kuntien Talouspalvelujen ennakot olivat 576.400 euroa ja lopullinen osuus 592.543,20 euroa, eli lisälaskutusta kunnille syntyi 16.143,20 euroa.

KÄYTTÖTALOUS ULKOISET JA SISÄISET	TP 2014	ALKUPERÄINEN TA 2015	TA- MUUTOKSET	LOPULLINEN TA 2015	TP 2015	ERO TA-TP 2015	KÄYTTÖ- %
003202 Talouspalvelut							
TOIMINTATUOTOT	833 090,30	860 907,00		860 907,00	913 399,05	52 492,05	106,1
TOIMINTAKULUT	-828 001,30	-844 218,00		-844 218,00	-892 342,61	48 124,61	105,7
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	5 089,00	16 689,00		16 689,00	21 056,44	4 367,44	126,2
Poistot ja arvonalentumiset	-5 089,00	-5 089,00		-5 089,00	-5 089,00	0,00	100,0
TILIKAUDEN YLI/JÄÄMÄ	0,00	11 600,00		11 600,00	15 967,44	4 367,44	137,7
023202 Työllisyys/Talouspalvelut							
TOIMINTATUOTOT	9 485,67	4 800,00		4 800,00	5 580,82	780,82	116,3
TOIMINTAKULUT	-9 485,67	-16 400,00		-16 400,00	-21 548,26	5 148,26	131,4
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0,00	-11 600,00		-11 600,00	-15 967,44	4 367,44	137,7
Talouspalvelut yhteensä							
TOIMINTATUOTOT	842 575,97	865 707,00		865 707,00	918 979,87	53 272,87	106,2
TOIMINTAKULUT	-837 486,97	-860 618,00		-860 618,00	-913 890,87	53 272,87	106,2
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	5 089,00	5 089,00		5 089,00	5 089,00	0,00	100,0
Poistot ja arvonalentumiset	-5 089,00	-5 089,00		-5 089,00	-5 089,00	0,00	100,0
TILIKAUDEN YLI/JÄÄMÄ	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	

Pudasjärven kaupunki	Ennakko 2015	Toteuma 2015 01-12	Palautus -/lisämaksu+
Maksuosuus, e			
Talouspalvelut	147 050,00	164 324,05	17 274,05

Tietopalvelut

Kuntapalvelutoimiston tietopalvelut -yksikön perustehtävä on turvata Oulunkaaren kuntayhtymän ja sen jäsenkuntien tietoteknisen toimintaympäristön tarkoituksenmukaisesta toiminnasta. Palvelutuotanto käsittää loppukäyttäjien tuen (Help Desk) lisäksi n. 7.000 käyttäjän, 3.100 tietokoneen ja 50 palvelinkoneen sekä alueverkon muodostaman kokonaisuuden ylläpidon. Ylläpidettävien tietokoneiden määrä kasvoi edelliseen vuoteen nähden noin 17 %. Tietopalveluita tuotettiin vuonna 2015 Oulunkaaren kuntayhtymän, lin, Pudasjärven, Simon, Utajärven ja Vaalan kuntien organisaatioille.

Vuoden 2015 merkittävimmät tietopalveluiden toteuttamat kehittämistoimenpiteitä ovat olleet ict-kaluston inventointi ja ajantasaisen kalustorekisterin luominen sekä palveluiden tuotteistaminen. Tuotteistamiseen perustuva palvelutuotannon laskutus kohdistaa kustannukset aikaisempaa laskentamallia tarkemmin kustannusten aiheuttamisperusteen mukaisesti.

KÄYTTÖTALOUS ULKOISET JA SISÄISET	TP 2014	ALKUPERÄINEN TA 2015	TA- MUUTOKSET	LOPULLINEN TA 2015	TP 2015	ERO TA-TP 2015	KÄYTTÖ- %
003203 Tietopalvelut							
TOIMINTATUOTOT	1 593 212,39	1 521 500,00		1 521 500,00	1 534 055,89	12 555,89	100,8
TOIMINTAKULUT	-1 585 362,39	-1 521 500,00		-1 521 500,00	-1 534 055,89	12 555,89	100,8
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	7 850,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Poistot ja arvonalentumiset	-7 850,00			0,00		0,00	
TILIKAUDEN YLI/JÄÄMÄ	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
00003000 Seudullinen kuntapalvelutoimisto							
TOIMINTATUOTOT	3 123 485,74	3 141 907,00		3 141 907,00	3 105 485,20	-36 421,80	98,8
TOIMINTAKULUT	-3 102 143,34	-3 128 318,00		-3 128 318,00	-3 091 992,80	-36 325,20	98,8
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	21 342,40	13 589,00		13 589,00	13 492,40	-96,60	99,3
Poistot ja arvonalentumiset	-21 342,40	-13 589,00		-13 589,00	-13 492,40	-96,60	99,3
TILIKAUDEN YLI/JÄÄMÄ	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	

*) TA 2015 ei sisällä Kuntapalvelutoimistolle myönnettyä 20.000 euron ylitysoikeutta.

Pudasjärven kaupunki	Ennakko 2015	Toteuma 2015 01-12	Palautus -/lisämaksu+
Maksuosuus, e			
Tietopalvelut	342 850,00	320 067,63	-22 782,37

Maaseututoimi (Oulun kaupunki)

1120 Maataloushallinto

Talouden toteutuminen

Ulkoinen/sisäinen, e	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk talous- arvioon
Maataloustoimisto							
TOIMINTATUOTOT					609,82	-100,0	-610
TOIMINTAKULUT	-84 064	-111 330		-111 330	-88 796,63	79,8	-22 533
TOIMINTAKATE	-84 064	-111 330	0	-111 330	-88 186,81	79,2	-23 143

Vuoden 2015 toimintakate on – 88 186,81 €, joka alittaa talousarvion – 23 143 €.

Toimintakate alittaa mm. asiakaspalvelujen ostojen (maaseutuhallinnon yhteistoimintakulujen osuus Oulun kaupungille) osalta.

Maaseututoimen yhteistoimintasopimus 15.6.2012 käsittää maaseutuelinkeinoviranomaispalvelujen työtehtävien hoidosta aiheutuneet kustannukset. Kustannukset jaetaan Oulun, Pudasjärven, Utajärven ja lin kesken, jakajana käytetään kuntien tilojen määrää prosenttiosuutta.

Pudasjärven kustannusarvio asiakaspalvelujen ostot kunnilta (21 %) on 82 240 € vuonna 2015.

1121 Maaseutuelinkeinojen kehittäminen*Talouden toteutuminen*

Ulkoinen/sisäinen, e	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk talous- arvioon
Maaseutuelinkeinojen kehittäminen							
TOIMINTATUOTOT							
TOIMINTAKULUT	-69 720	-121 120		-121 120	-73 692,25	60,8	-47 428
TOIMINTAKATE	-69 720	-121 120	0	-121 120	-73 692,25	60,8	-47 428

Vuoden 2015 toimintakate on – 73 692,25 €, joka alittaa talousarvion – 47 428 €.

Toimintakate alittaa mm. avustukset kotitalouksille osalta.

Maaseutu- ja maatalousyrittäjien toimialan kehittämistyötä varten on koottu Maaseudun kehittämisen työryhmä vuonna 2014, joka kokoontuu kehittämisjohtajan kutsusta muutaman kerran vuoden aikana.

1132 Maatalouslomitus (eläkemeno- ja varhemaksu)*Talouden toteutuminen*

Ulkoinen/sisäinen, e	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk talous- arvioon
Maatalouslomitus (eläkemeno/varha)							
TOIMINTATUOTOT	49 709	50 895		50 895	45 329,79	89,1	5 565
TOIMINTAKULUT	-52 448	-50 895		-50 895	-49 047,25	96,4	-1 848
TOIMINTAKATE	-2 739	0	0	0	-3 717,46	-100,0	3 717

Vuoden 2015 toimintakate on – 3 717,46 €, joka alittaa talousarvion 3 717 €.

Eläkemenoperusteisen KuEL maksun määrärahavaraus 50 490 € ja varhaiseläkemenoperusteisen maksun määrärahavaraus 405 €.

Oulunkaaren ympäristöpalvelut**4301 Ympäristön valvonta***Talouden toteutuminen*

Ulkoinen/sisäinen, e	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk talous- arvioon
Ympäristön valvonta							
TOIMINTATUOTOT	117 560	130 979		130 979	146 787,00	112,1	-15 808
TOIMINTAKULUT	-161 952	-173 049		-173 049	-150 547,35	87,0	-22 502
TOIMINTAKATE	-44 392	-42 070	0	-42 070	-3 760,35	8,9	-38 310

Vuoden 2015 toimintakate on – 3 760,35 €, joka alittaa talousarvion – 38 310 €.

4302 Terveysvalvonta*Talouden toteutuminen*

Ulkoinen/sisäinen, e	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk talous- arvioon
Terveysvalvonta							
TOIMINTATUOTOT	157 001	176 474		176 474	174 034,94	98,6	2 439
TOIMINTAKULUT	-192 155	-212 796		-212 796	-183 529,81	86,2	-29 266
TOIMINTAKATE	-35 154	-36 322	0	-36 322	-9 494,87	26,1	-26 827

Vuoden 2015 toimintakate on – 9 494,87 €, joka alittaa talousarvion – 26 827 €.

4303 Eläinlääkintä Pudasjärvi*Talouden toteutuminen*

Ulkoinen/sisäinen, e	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk talous- arvioon
Eläinlääkintä Pudasjärvi							
TOIMINTATUOTOT	48 249	33 500		33 500	51 894,11	154,9	-18 394
TOIMINTAKULUT	-332 883	-358 008		-358 008	-330 053,31	92,2	-27 955
TOIMINTAKATE	-284 634	-324 508	0	-324 508	-278 159,20	85,7	-46 349

Vuoden 2015 toimintakate on – 278 159,20 €, joka alittaa talousarvion – 46 349 €.

4305 Eläinlääkintä li – Yli-li – Haukipudas*Talouden toteutuminen*

Ulkoinen/sisäinen, e	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk talous- arvioon
Eläinlääkintä li - Yli-li - Haukipudas							
TOIMINTATUOTOT	275 051	301 324		301 324	307 360,17	102,0	-6 036
TOIMINTAKULUT	-236 050	-231 440		-231 440	-257 608,28	111,3	26 168
TOIMINTAKATE	39 002	69 884	0	69 884	49 751,89	71,2	20 132

Vuoden 2015 toimintakate on 49 751,89 €, joka alittaa talousarvion 20 132 €.

4306 Eläinlääkintä Vaala –Utajärvi*Talouden toteutuminen*

Ulkoinen/sisäinen, e	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk talous- arvioon
Eläinlääkintä Vaala - Utajärvi							
TOIMINTATUOTOT	111 235	120 657		120 657	112 039,89	92,9	8 617
TOIMINTAKULUT	-105 131	-110 599		-110 599	-105 818,05	95,7	-4 781
TOIMINTAKATE	6 104	10 058	0	10 058	6 221,84	61,9	3 836

Vuoden 2015 toimintakate on 6 221,84 €, joka alittaa talousarvion 3 836 €.

4308 Ympäristön valvonta yhteiset kulut

Talouden toteutuminen

Ulkoinen/sisäinen, ei	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk talous- arvioon
Ympäristön valvonta yhteiset kulut							
TOIMINTATUOTOT	82				166,20	-100,0	-166
TOIMINTAKULUT	-64 450	-86 703		-86 703	-98 132,64	113,2	11 430
TOIMINTAKATE	-64 369	-86 703	0	-86 703	-97 966,44	113,0	11 263

Vuoden 2015 toimintakate on – 97 966,44 €, joka ylittää talousarvion 11 263 €. Toimintakulut ylittyivät lähinnä henkilöstökulujen osalta.

Oulunkaaren ympäristöpalvelujen toimenpiteet ja mittarit

Kriittinen menestystekijä	Tavoite	Mittari	Toteuma 31.12.2015
Elintarvikkeiden, kulutustavaroiden sekä kulluttajapalvelujen turvallisuus, hyvä asu- misterveys, talousveden ja uimaveden laatu sekä yleinen elinympäristön terveellisyys.	Tavoitteena on ylläpitää viihtyisä, terveellinen ja turvallinen sekä luonnontaloudeltaan kestävä elinympäristö sekä edistää terveyden- suojelua ja ympäristönsuojelua toimialueellaan.	Riittävä ammattitaitoisten työntekijöiden määrä. Asioiden viivytyksetön käsittely niin lautakunnassa, kuin viranhaltioiden päätöksenteossakin. Ympäristöterveydenhuollon yhteisen valvontaohjelman toteutuma- %	Ympäristöterveydenhuollon valvonta toteutui suunnitellusti ja pääosin hyvin ja resursseja oli riittävästi.
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.	Käsiteltyjen lupien määrä ja käsittelyaika. Vesistöjen laatu ja virkistyskelpoisuusluokitus. Annettujen lausuntojen määrä.	Ympäristönsuojelun tavoitteet toteutuivat verrattain hyvin, joskin lupien käsittelyajat pitenevät hieman johtuen hakemusten määrästä. Uuden lain sekä asetuksen muutokset on otettu hyvin vastaan ja muutokset ovat hallinnassa. Haja-asutusalueen asukkaille valmisteltu tiedotus siirrettiin jätevesiasetuksen muutosten varmistumisen ajaksi. Lausuntojen määrä kasvoi etenkin turvetuotannon osalta. Jäterikkomukset sekä pienet rikkeet ympäristölakia kohetaan työllisti hieman odotettua enemmän.
Tuotantoeläinten hoito ja eläinlääkintä sekä pieneläinpraktiikka hoidetaan ammattitaidolla ajanmukaisissa tiloissa. Toimintaa kehitetään asiakkaiden palvelutarpeen edellyttämällä tavalla.	Peruseläinlääkäripalvelut toimivat hyvin. Alueella on riittävä määrä ammattitaitoisia eläinlääkäreitä ja toimiva eläinlääkäripäivystys. Käytössä on ajanmukaiset klinikatilat.	Suoritettujen toimenpiteiden määrä. Asiakkailta tuleva palaute. Kunnallisen eläinlääkintähuollon suunnitelman toteutuksen arviointiraportti.	Eläinlääkintähuollon suunnitelmassa on esitetty eläinlääkäripalveluiden saatavuustavoitteet tavoitevasteaikoina. Saatavuustavoitteet toteutuivat kokonaisuudessaan.

Muuttuva ympäristö. Lakimuutokset ja niiden käyttöönotto. Uuden ympäristösuojelulain vaatimukset ja mahdollisuudet valvonnassa ja tietojärjestelmissä.	Toimintaympäristön ja asetusten muutokset hallinnassa. Valvontasuunnitelman ja ohjelman laatiminen, sen toteutus sekä tehostuminen.	Käsittelyprosessien sujuvuus, käsiteltyjen lupien määrä ja käsittelyaika. Suunnitelman toteutumisprosentti sekä valvontatoimien muutoksien tuomat edut.	Päivystys on toteutunut suunnitellusti ja lainsäädännön edellyttämällä tavalla. Kaikki tilatut terveydenhuoltokäynnit on pystytty tekemään lähes poikkeuksetta nopealla aikataululla. Kaikki epäilyyn perustuvat eläinsuojelutarkastukset toteutuivat. Pätevän henkilöstön rekrytoinnissa ei ollut ongelmia. Eläinlääkärisijaisten saatavuus on kääntynyt vielä muutama vuosi sitten vaivanneesta pahasta eläinlääkäripulasta tarjontavoittoiseksi. Kaikki virassa olevat eläinlääkärit ovat päteviä.
--	---	---	---

1017 Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitos

Talouden toteutuminen

Ulkoinen/sisäinen, ei	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk talous- arvioon
Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitos							
TOIMINTATUOTOT							
TOIMINTAKULUT	-553 987	-573 010		-573 010	-549 346,13	95,9	-23 664
TOIMINTAKATE	-553 987	-573 010	0	-573 010	-549 346,13	95,9	-23 664

Vuoden 2015 toimintakate on – 549 346,13 €, joka alittaa talousarvion – 23 664 €.

Toimintakate alittaa mm. muiden yhteistoimintaosuuksien (maksuosuudet Oulun kaupungille) osalta.

Kaupunginhallitus vastaa palo- ja pelastustoimen järjestämisestä. Pudasjärvellä on yhteistoimintasopimus Oulun kaupungin kanssa Oulu-Koillismaa alueellisesta pelastustoimesta. Palvelujen ostojen määrärahavaraus on 561 130 € (tot.536 237 €) ja eläkemenoperusteisen KuEL maksun määrärahavaraus on 11 880 € (tot.13 109 €).

Kehittämistoiminta

Toiminta-ajatus:

Elinkeinot ja työ ovat Kehittämistoimen punaiset langat. Monipuoliset työllistämistoimet ovat elinkeinojen kehittämisen ohella Kehittämistoimen keskeisiä tehtäviä. Ne nitovat yhteen kaikki Kehittämistoimen alla olevat teemat: elinvoima, maahanmuutto, työllistämistoimet ja hankkeet. Perinteinen työnajattelun mallin sijaan on alettu katsoa rohkeasti tulevaisuuteen ja nähdä uuden työn malleja.

Pudasjärven elinvoimaisuus lähtee kylien elinvoimasta. Osallistavan budjetoinnin mallia on lähdetty kehittämään Laavu-hankkeessa.

Kehittämistoimen tehtävänä on miettiä hankerahoitus siten, että se tukee alueella syntyneitä tai olemassa olevia tarpeita.

Hallintosäännössä määritellyt Kehittämistoimen tehtävät:

Kaupungin elinvoiman strateginen kehittäminen, elinkeinohankkeet, kuntamarkkinointi, asumisen edistäminen, yritystoiminnan kehittäminen, työllistäminen, liikenteen logistiikka ja muut kaupunginhallituksen määräämät tehtäväalueet, tavoitteena asukkaisten ja yritysten toimintaedellytysten varmistaminen ja monipuolinen toimintamahdollisuuksien aktivointi sekä alueen pitkäjänteinen elinvoimaisuuden varmistaminen

Muutokset toiminnassa:

Valtion toimet työllistämispolitiikassa – isot muutokset, jotka pakottivat muuttamaan jo tehtyjä suunnitelmia koko vuodelle. Kuntaosuusmaksut nousivat budjetoitua korkeammalle.

Laavu-hankkeen kautta päästiin loppuvuodesta ensimmäisiin sopimuksellisiin osallistava budjetointi –malleihin. Pilotointimallissa eri kyläkulmien yhdistykset hoitavat sopimukseen perustuen alueen pitkäaikaistyöttömien työllistamisestä. Pudasjärvellä on erittäin aktiivista kylätoimintaa ja tätä kautta toiminta aktivoituu entistä enemmän ja tulee näkyvämmäksi.

Vuoden 2015 voimakkaasti kasvanut maahanmuuttajien määrä lisäsi painetta useissa kunnissa. Pudasjärvellä maahanmuuttoon liittyviä tilanteita on hoidettu jo useamman vuoden ajan suunnitelmallisesti. Maahanmuuttoon liittyvät palvelut on viety kunnan peruspalveluihin eikä ole rakennettu erillistä järjestelmää. Siksi kaupungin osalta järjestelyt toimivat sujuvasti ja tilanteesta on selvitty hyvin.

Hankekauden aloitus viivästyi ja alkuvuodesta 2015 päästiin käynnistämään vasta yksi hanke (Laavu). Rahoittaja suosii tällä kaudella osallisuushankkeita. Loppuvuodesta saatiinkin rahoituspäätökset viiteen osallisuushankkeeseen ja yhteen valmisteluhankkeeseen.

Talousarvion toteutuminen

Ulkoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk talous- arvioon
KEHITTÄMISTOIMINTA							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	318 297	273 454		273 454	210 492,44	77,0	62 962
Maksutuotot					237,60	-100,0	-238
Tuet ja avustukset	340 378	725 820	-60 000	665 820	374 259,22	56,2	291 561
Muut toimintatuotot	58 517	135 600		135 600	32 218,88	23,8	103 381
TOIMINTATUOTOT	717 193	1 134 874	-60 000	1 074 874	617 208,14	57,4	457 666
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut	-1 176 219	-1 315 803	68 609	-1 247 194	-1 108 384,52	88,9	-138 809
Palvelujen ostot	-492 698	-699 468	3 500	-695 968	-476 675,94	68,5	-219 292
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-34 608	-43 490	940	-42 550	-39 035,73	91,7	-3 514
Avustukset	-154 385	-396 320		-396 320	-448 562,67	113,2	52 243
Muut toimintakulut	-75 924	-56 045	320	-55 725	-65 914,64	118,3	10 190
TOIMINTAKULUT	-1 933 834	-2 511 126	73 369	-2 437 757	-2 138 573,50	87,7	-299 184
TOIMINTAKATE	-1 216 642	-1 376 252	13 369	-1 362 883	-1 521 365,36	111,6	158 482
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunnitelman mukaiset poistot	-56 596	-33 056		-33 056	-42 072,40	127,3	9 016
Poistot ja arvonalentumiset	-56 596	-33 056		-33 056	-42 072,40	127,3	9 016
LASKENNALLISET ERÄT							
Vyörytykset	-66 141				-82 499,05	-100,0	
Luontoisedut							
Arvonlisäverot(Palautusjärj.)	-55 634				-62 027,92	-100,0	
LASKENNALLISET ERÄT	-121 775				-144 526,97	-100,0	
Josta sisäiset erät							
Sisäiset palvelut	18 683	5 500		5 500	9 449,97	171,8	-3 950
Sisäiset vuokrat					2 568,96	-100,0	-2 569
Sisäiset tuotot yhteensä	18 683	5 500		5 500	12 018,93	218,5	-6 519
Sisäiset palvelut	-14 184	-500		-500	-7 421,80	1 484,4	6 922
Sisäiset vuokrat	-54 530	-40 200		-40 200	-55 180,04	137,3	14 980
Sisäiset kulut yhteensä	-68 713	-40 700		-40 700	-62 601,84	153,8	21 902
Sisäiset netto	-50 030	-35 200		-35 200	-50 582,91	143,7	15 383

Kehittämistoimen tulokseen on vaikuttanut kuntaosuusmaksujen kasvaminen ja maahanmuuttoon budjetoidun sisäisen vuokran tulon siirtyminen tekniselle toimelle.

Kehittämis- ja elinkeinopalvelut (1100)

Ulkoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikkeama talous- arvioon
TOIMINTATUOTOT	24 431,00	70 024		70 024	19 727,05	28,2	50 296,95
Valmistus omaan käyttöön							
TOIMINTAKULUT	-572 233	-591 286		-591 286	-634 863,24	107,4	-43 577,24
TOIMINTAKATE	-547 801	-521 262		-521 262	-615 136,19	118	-93 874,19

Toimintatuottojen osalta Arjen turvaa-hankkeen toteutumatta jääminen näkyy toimintatuottojen pienentymisenä. Kulujen osalta kehittämis- ja toimintatuet on kirjattu tältä kustannuspaikalta vaikka osa (30 000 €) oli varattu maahanmuuton budjettiin. Vastaavasti maahanmuuton kustannuspaikalta on säätyntä tämän verran. Kehittämisrahastoon kuuluvia menoja on maksettu tämän kustannuspaikan läpi yhteensä 14 947,30 €.

Valtion taholta kiristetyt toimenpiteet työllistämisessä ovat työllistäneet koko Kehittämistoimen tiimiä valtavasti. Samaan aikaan toimintaa osaston sisällä on muokattu yhtenäisemmäksi.

Kehittämis- ja toimintatukia oli varattu yhteensä 107 420 €. Tukia jaettiin yhteensä 100 115 € eri yhdistykselle tai yksittäiselle toimijalle/toimijaryhmälle. Lisäksi Oulun

Seudun Leader on jakanut muutamille kylätaloille avustuksia kylätalojen remontointiin. Tässä yhteydessä kaupunki on myöntänyt kolmelle kyläyhdistykselle puskurilainaa yhteensä noin 150 000 €. Kyläyhdistykset maksavat lainan loppuosan takaisin siinä vaiheessa, kun rahoittajan viimeinen maksutuserä on tullut.

Pudasjärven yhdistystoiminta on erittäin vilkasta ja kylät ovat aktivoituneet entistä enemmän jaettujen tukien myötä. Kehittämistoimi on järjestänyt vuoden 2015 aikana neljä kertaa Kyläkuhinat eri puolilla paikkakuntaa. Kyläkuhinoissa eri kyläyhdistysten edustajat ja muut asiasta kiinnostuneet kokoontuvat keskustelemaan etukäteen sovitusta asioista. Illat on koettu antoisiksi ja toimintaa on tarkoitus jatkaa edelleen.

Vuonna 2015 elokuussa järjestettiin toisen kerran Kylät kokkaamaan-tapahtuma, josta onkin tullut erittäin suosittu kyläin välinen ruokakilpailu. Tapahtuma on tuonut hyvää nostetta niin lähiruoan kuin paikallisten tapahtumien kehittämiseksi. Myös joulunavajaisissa, joissa yrittäjät ovat pääjärjestäjinä, nähtiin tänä vuonna pientä markkinameininkiä. Tapahtumista eniten mediassa näkyi luonnollisesti YLE:n järjestämä Nenäpäivä-tapahtuma, jossa Kimmo Ohtonen polki polkupyörällä Suomen läpi. Ensimmäinen etappi oli Pudasjärvellä, jossa viikossa nostettiin pystyyn Nenäpäivän ilta-tapahtuma rakenteilla olevalle Hirsikampus-alueelle. Tapahtuma nähtiin viikon aikana useaan otteeseen YLE:n kanavalla. Tapahtuma onnistui hienosti mukaan lähteneiden yhteistyökumppaneiden ansiosta.

Viestintä on yksi kehittämistoimen vastuualue ja siihen on panostettu tänä vuonna erityisen paljon. Pudasjärven kaupungin viralliset nettisivut www.pudasjarvi.fi tulee toimimaan jatkossa enemmän virallisena tiedotuskanavana ja osa sisällöstä siirtyy vapaa-muotoisempaan www.pudis.fi -osoitteeseen. Sähköisen tiedottamisen osuus kasvaa jatkuvasti ja esillä olo vaatii entistä nopeampaa reagointia sosiaalisen median voimakkaan kasvun vuoksi. Kaupungilla on seuraavat kanavat käytössä: Facebook, Twitter, LinkedIn ja Pinterest. Sisäisessä tiedottamisessa Leimasimen toiminta on lakkautettu ja tilalle on tullut Pelkka. Markkinoilla heinäkuussa toteutettu Hirsikampuksen markkinointi ja yhtenäinen markkinateltan ilme sai kävijöitä kiitosta. Tapahtumissa kaupungin työntekijöiden yhtenäinen asustus on myös yksi tärkeä osa kuntamarkkinointia.

Vuonna 2015 uuden EU-rahoituskauden hankkeista rahoituspäätöksen sai vain Laavuhanke alkuvuodesta. Muutoin vuosi kului hankeaihioita ja rahoitushakemuksia valmistellen.

Hirsirakentaminen on valittu Pudasjärven kaupungin pääteemaksi ja tähän liittyen on valmisteltu FINNS-valmisteluhanke ja Moderni hirsikaupunki-hanke Pohjois-Pohjanmaan liiton rahoittamana. Jälkimmäisessä Oulun yliopisto toimii hallinnoijana ja Pudasjärvi on osatoteuttaja omalla budjetillaan. Molemmat hankkeet käynnistyvät vuoden 2016 alussa.

Lisäksi on valmisteltu Hyvän mielen paikat-hanke, jonka toteuttaa Maaseudun sivistysliitto. Hankkeeseen palkataan 50 % projektikoordinaattori. Loppuosa 50 % on varattu kehittämistoimen budjettiin hyvinvointikoordinaattorin palkkaamiseksi. Hanke käynnistyy vuonna 2016.

Maahanmuuttajien omakieliseen sähköiseen neuvontaan Pohjois-Pohjanmaalla keskittyvää hanketta on niin ikään valmisteltu vuoden 2015 aikana ja sen hallinnoija on Oulun kaupunki. Hanke käynnistyy vuoden 2016 alusta.

Lisäksi Kehittämistoimessa on ollut projektihallinnon koulutuksessa olevia opiskelijoita työharjoittelussa lähes koko vuoden ajan.

Maahanmuutto (1026)

Ulkoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikkeama talous- avioon
TOIMINTATUOTOT	312 841	285 600		285 600	178 056,95	62,3	107 543,05
Valmistus omaan käyttöön							
TOIMINTAKULUT	-189 022	-281 035,00		-281 035	-211 771,65	75,40	-69263,35
TOIMINTAKATE	-123 819	4 565		4 565,00	-33 714,70	-738,5	38 279,70

Pudasjärven vuosia harjoittama maahanmuuttotoiminta tunnetaan valtakunnallisesti hyvin hoidettuna. Keskeisenä tekijänä on ollut normaaliuden periaate.

Valtiolta saadut korvaukset toteutuivat lähes kokonaan (arvio 180 000,00€, toteuma 178 056,95€, erotus 1 943,05€). Sen sijaan kaupungin sisäisessä toiminnassa aiemmin maahanmuuttoon tuloutetut vastaanottokeskuksen vuokrat tuloutettiin kokonaan tekniseen toimeen (105 600€). Toimintakulujen osalta tuli säästöä -69 263,35€, joten poikkeama oli 38 279,70€.

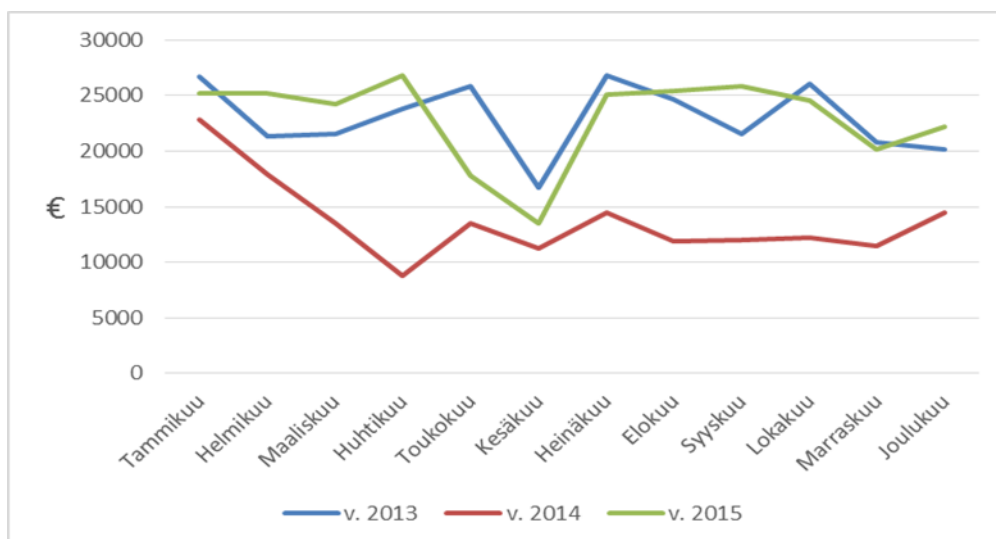
Työllistäminen (1220)

Ulkoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikkeama talous- avioon
TOIMINTATUOTOT	233 133	143 650		143 650	162 314,68	113	-18 664,68
Valmistus omaan käyttöön							
TOIMINTAKULUT	-658 936	-658 632		-658 632	-880525,85	133,7	-221 893,85
TOIMINTAKATE	-425 802	-514 982		-514 982	-718 211,17	139,5	203 229,17

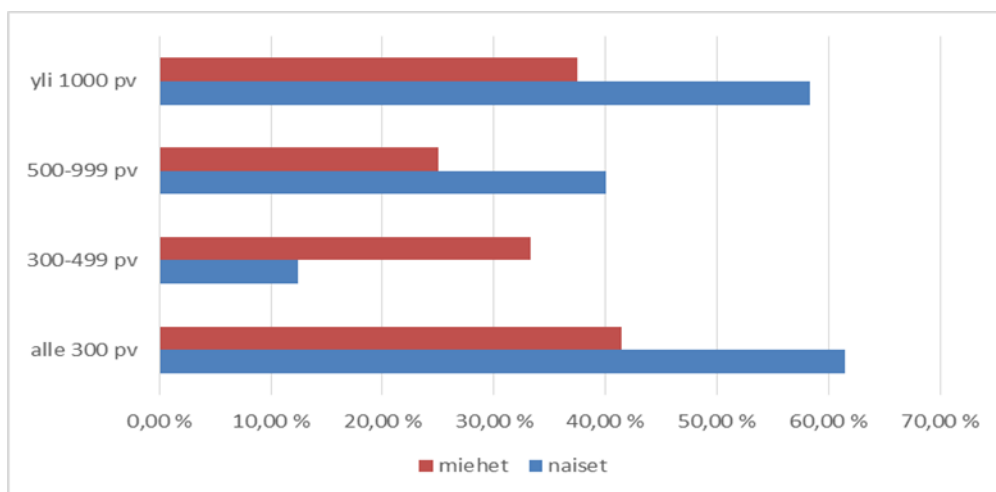
Työllistämispalveluiden tehtävänä on tukea työnhakija-asiakkaiden työllistymistä tai kuntoutumista kohti työelämää tarjoamalla asiakaslähtöisiä työllisyyspalveluja ja henkilökohtaista tukea ja ohjausta. Työllistämispalveluihin kuuluvat kaupungin palkkatuki-työllistäminen, Karhupajan toiminta, työllistämishankkeet, koululaisten kesätyöllistäminen ja yhdistysten sekä yritysten työllistämisen tukeminen.

Etsivä nuorisotyö siirtyi vuoden alusta sivistys- ja hyvinvointitoimeen. Kuntouttava työtoiminta ja työmarkkinatuen kuntaosuusmaksu siirtyivät Oulunkaaren kuntayhtymältä kaupungin budjettiin 1.1.2015 alkaen. Samalla yli 300 pv työmarkkinatukea saaneiden henkilöiden tiedot saatiin työllistämispalveluiden käyttöön, mikä helpotti työttömien aktiivisempaa tavoittamista ja työllistämistä.

Vuoden 2015 aikana sopeutettiin toimintaa 1.1.2015 alkaen muuttuneeseen lainsäädäntöön (Laki julkisista työvoima- ja yrityspalveluista 1366/2014) ja kuntien kasvaneisiin työllisyydenhoidon vastuisiin. Kunnan maksettavaksi tuli uutena ryhmänä 300–499 pv työmarkkinatukea saaneiden työmarkkinatuesta 50 %. Lisäksi yli 1000 pv työmarkkinatukea saaneiden kohdalla kunnan maksuvastuu nousi 70 %:in (ennen 50 %). Tämä muutos aiheutti uuden haasteen työmarkkinatuen kuntaosuuden pitämiseksi kohtuullisena, etenkin kun tehdyt ennakkoarviot kuntaosuusmaksusta v 2015 olivat 400 000 – 600 000 €. Talousarviossa 2015 työmarkkinatuen kuntaosuusmaksuun oli varattu 175 000 € ja toteuma oli 277 424 €, toisin sanoen 102 424 € (58,5 %) korkeampi, mikä näkyy kustannusten ylityksenä.



A. Työmarkkinatuen kuntaosuus € v 2013 – 2015, Pudasjärvi (Kela)



B. Aktivointiaste työmarkkinatuen keston mukaan Pudasjärvellä v 2015 (Kela)

Lakimuutoksen, palkkatuen pienenemisen ja TE-toimiston muuttuneiden käytäntöjen takia palkkatuella työllistämisen oli v. 2015 kaupungille aiempaa kalliimpaa. Työsopimuslain mukainen työntarjoamisvelvoite osa-aikaisille työntekijöille koskee nyt myös palkkatuella työllistettyjä. Lisäksi eläkeikää lähestyvien ns. velvoitetyöllistettävien määrä kaksinkertaistui v. 2015 aiempaan verrattuna. Näistä syistä kokotyöaikaisten (100 %) työsuhteiden määrä kasvoi aiemmasta ja työllistämisen henkilöstökulut ylittivät 2015 n. 100 000 €. Palkkatukityöllistäminen kohdennettiin erityisesti nuoriin, velvoitetyöllistettäviin ja työmarkkinatuen kuntaosuuslistan henkilöihin. Vuonna 2015 kaupungin yksiköihin työllistyi 60, Oulunkaaren kuntayhtymän yksiköihin 11, yhdistykseen 43 ja yrityksiin 2 henkilöä, yhteensä 116 henkilöä. Lisäksi Pudasjärven 4H-yhdistyksen kanssa toteutetun nuorten ja koululaisten kesätyökampanjan kautta työllistyi 154 nuorta 2 viikon ajaksi.

Kesällä 2015 raivaus- ja maisemointiryhmään otettiin kaupunginhallituksen päätöksellä ilman palkkatukea 6 pitkäaikaistyötöntä miestä töihin, perusteena työssäoloehdon täyttyminen, hyvinvointivaikutukset ja taloudellinen säästö (100 000 €) työmarkkinatuen kuntaosuusmaksuihin 3,5 vuoden ajalle. (Kh. 9.6.2015, § 185)

Vuonna 2015 työttömyys Pudasjärvellä oli 17,6 %. Ilman yhdessä muiden toimijoiden kanssa toteuttamaa kuntouttavaa työtoimintaa ja kaupungin työllistämispalveluiden

työllistämistä työttömyysprosentti olisi ollut 23,2 %. Laskelmiemme mukaan työmarkkinatuen kuntaosuusmaksu olisi voinut olla noin 100 000 € korkeampi ilman työllistämispalveluiden ja kuntouttavan työtoiminnan työttömiin kohdistuvia toimenpiteitä.

Vuoden 2015 aikana palkkatuella työllistäminen keskeytyi useamman kerran TE-palvelujen kansallisten palkkatukirahojen loppuessa. Loppuvuoden aikana jouduttiin samasta syystä 6 kuukauden työsuhteeseen samalle henkilölle hakemaan useasti palkkatukea, tekemään useita työsopimuksia, mikä lisäsi epävarmuutta työllistettyjen työsuhteen jatkumisesta ja aiheutti ylimääräistä työtä työllistämisyksikössä.

Karhupaja (1222)

Ulkoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikkeama talous- avioon
TOIMINTATUOTOT	132 409	125 000		125 000	103 047,60	82,4	21 952,40
Valmistus omaan käyttöön							
TOIMINTAKULUT	-268 910	-305 901		-305 901	-197 421,78	64,5	-108 479,22
TOIMINTAKATE	-136 501	-180 901		-180 901	-94 374,18	52,2	-86 526,82

Nuorten työpajatoimintaan (Karhupaja) on saatu valtionavustusta 75 000 €. Myyntituotot ovat pienentyneet 16 457 €.

Henkilöstön osalta sijaisia ei ole palkattu täysimääräisesti. Kulut ovat alittuneet 108 479 €.

Työpajatoimintaa on toteutettu suunnitellusti ja talousarvion puitteissa tukien niitä alle 29 vuotiaita nuoria, jotka ovat koulutuksen tai työmarkkinoiden ulkopuolella tai muutoin tuen ja avun tarpeessa. TE-toimiston muuttaman toimintalinjauksen myötä nuorten määrä on vähentynyt, joten asiakkaiksi on otettu muita ikäryhmiä mukaan työpajatoimintaan. Kokemukset ovat olleet hyviä.

Kuntouttava työtoiminta (1224)

Ulkoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikkeama talous- avioon
TOIMINTATUOTOT		30 000		30 000	32 953,94	109,8	-2 953,94
Valmistus omaan käyttöön							
TOIMINTAKULUT		-53 440		-53 440	-51359,77	96,1	-2 080,23
TOIMINTAKATE		-23 440		-23 440	-18 405,83	78,5	-5 034,17

Kuntouttava työtoiminta on siirtynyt Oulunkaaren kuntayhtymästä Pudasjärven kaupungille vuoden 2015 alusta alkaen. Kuntouttavassa työtoiminnassa asiakasmääriä on pystytty kasvattamaan ja valtiolta saadut korvaukset eli tulot ovat kasvaneet 2 953,94€ arvioitua suuremmaksi ja kulut ovat alittuneet -2 080,23€. Kate on 5 034,17€ ennakoitua parempi. Vuonna 2015 kuntouttavassa työtoiminnassa on ollut 81 eri henkilöä ja kuntouttavan työtoiminnan toimintapäiviä on ollut yhteensä 3 257.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteumat:

Toiminnalliset tavoitteet	Toteutuma 31.12.2015
Työllisyyden hoitoon lisätään uusia toimenpiteitä palkkatukirahoituksen vähentyessä ja työmarkkinatuen kuntasuuden kasvaessa.	Päätettiin palkata työhön valmentaja lisäresursseina erityisesti kenttätyöskentelyyn. Rekrytointi käynnistettiin loppuvuodesta.
	Uuden työn – käsitteen ja toimintamallin kehittäminen
	Laavu-hankkeen toimenpiteet 2015
	Hyvän mielen paikat-hankkeen hankehakemuksen jättäminen.

Pysyvät vaikutukset työllisyyden hoidossa, tehostunut maahanmuuttajien kotoutuminen sekä elinkeinorakenteen monipuolistaminen.	Kehittämistoimi on vuoden 2015 aikana vieraillut useammalla paikkakunnalla ja etsinyt uusia ratkaisumalleja pitkäaikaistyöttömyyden helpottamiseksi. Näiden perusteella on koottu parhaimpia ideoita Pudasjärven oman mallin kehittämiseksi. Toiminnan keskiössä on asiakaslähtöinen oman osaamisen ja innostuneisuuden aktivointi uuden työn –mallin kautta.
Matkailun kehityksen tukeminen	Hirsipääkaupungin tunnettuuden kasvattamisen tukemiseksi on tehty suunnitelma Moderni hirsikaupunki –hankkeesta. Attractive Oulu Region –hankkeen valmistelu. Syötteen matkailuyhdistys ry:n hallituksen toimintaan osallistuminen. Kauppakeskuksen ideointia Kurenalle yhdessä yrittäjien kanssa.
Kotouttamisen vahvistaminen	Omakielisen neuvonnan kehittämiseen liittyvän Hyvä alku Pohjois-Pohjanmaalla -hankkeen suunnittelu. Kohtaamisten lisäämiset kantaväestön kanssa. Erilaisten kotouttamiskeinojen kartoittaminen aloitettu.
Yrityskentän kuuleminen toimintojen kehittämiseksi.	Säännölliset tapaamiset yrittäjien kanssa.
Kylien elinvoimaisuuden tukeminen	Kehittämistukea myönnettiin 25 kappaletta, yhteensä 8 115 euroa. Toimintatukea myönnettiin 62 kappaletta, yhteensä 83 900 euroa. Yksittäisille toimijoille 19 kappaletta ja toimintaryhmille 6 kappaletta, yhteensä 8 100 euroa. Kaiken kaikkiaan avustuksia jaettiin 112 kappaletta ja yhteensä 100 115 euroa.
Osallistavan budjetoinnin jalkauttaminen	Laavu-hankkeessa on kartoitettu eri kyläkulmien mahdollisuudet osallistavan budjetoinnin hoitamiseksi. Loppuvuodesta tehtiin sopimukset kahden yhdistyksen kanssa osallistavan budjetoinnin pilotoinniksi.
Viestintästrategian loppuun saattaminen	Valmistelu kesken.
Hankerahoitus kehittämistyön tukena	Hankerahoituskauden aloitus on viivästynyt rahoittajien taholta. Hankesuunnittelu on päästy aloittamaan vasta syksyllä.
Kehittämistoimen toimintamallin uudelleen tarkastelu.	Käynnistetty määrätietoista yhteistyötä eri sektorien välillä. Olemassa olevien tehtävien uudelleen järjestelyt. Rekrytoinnit aloitettiin vuoden lopussa.

Kuntasuunnitelmasta nostetut toimenpiteet:

Kriittinen menestystekijä	Tavoite 2015	Mittari	Toteuma 31.12.2015
Työllisyys	Työllisyyden hoito ja työttömien määrän lasku. Kuntaosuusmaksujen pienentäminen. Osallistavan budjetoinnin mallin kehittäminen (Laavu-hanke).	Työttömien määrän kehittyminen ja kuntaosuusmaksujen suuruus suhteessa asiakasvirtaan. Osallistavaan budjetointiin	Kuntaosuusmaksulistan saaminen työllistämisyksikön käyttöön vuoden alusta. Asiakaslähtöiset ja yksilöllisesti suunnitellut toimenpiteet työllistämisen edistämiseksi.

		liittyvien toimienpöiden aloittaminen ja sopimusten tekeminen (Laavu-hanke).	Uuden työn –käsitteen ja toimintamallin kehittäminen. Uuden työn -tehtaan toimintamallin kehittäminen. Loppuvuodesta Laavu-hankkeessa tehtiin sopimukset kahden yhdistyksen kanssa osallistavan budjetoinnin pilotoinniksi.
Kansainvälisyys	Matkailun kehityksen tukeminen	Hirsipääkaupungin tunnettuuden kasvattaminen. Tavoitteita tukeviin hankkeisiin osallistuminen.	Hirsipääkaupungin tunnettuuden kasvattamisen tukemiseksi on tehty suunnitelma Moderni hirsikaupunki –hankkeesta. Attractive Oulu Region –hankkeen valmistelu. Syötteen matkailuyhdistys ry:n hallituksen toimintaan osallistuminen. Kauppakeskuksen ideointia Kurenalle yhdessä yrittäjien kanssa. Kansainvälisyyskasvatukseen liittyvä Ison karhun kyydissä-info kirjastoauton matkassa eri kylillä.
	Kotouttamisen vahvistaminen	Kohtaamisten lisäämiset kuntaväestön kanssa.	Erilaiset tapahtumat (Kylä kokkaa, nuotan veto kyläläisten kanssa, Säräkylän vattumarkkinoille kyyditys) Hyvä alku Pohjois-Pohjanmaalla-hankkeen suunnittelu omakielisen neuvonnan kehittämiseksi. Yhteistyön aloittaminen monikulttuuriyhdistys Kameleontin kanssa.

			Kehittämisen- ja toimintatukien kautta tukea kotouttamista tukevaan toimintaan.
Yrittäjyys	Yrityskentän kuuleminen toimintojen kehittämiseksi.		Säännölliset tapaamiset yrittäjien kanssa.
Maaseudun toimintaympäristö, esim. kylien kehittäminen	Kylien elinvoimaisuuden tukeminen	Kehittämisen- ja toimintatukien jakaminen vuosittain.	Kehittämisen- ja toimintatukia jaettiin yhteensä 112 kappaletta ja 100 115 euroa.
	Osallistavan budjetoinnin jalkauttaminen	Uusien toimintamallien käyttöönotto osallistavan budjetoinnin avulla.	Loppuvuodesta Laavu-hankkeessa tehtiin sopimukset kahden yhdistyksen kanssa osallistavan budjetoinnin pilotoinniksi.
Kehittäminen	Hankerahoitus kehittämistyön tukena	Hankkeiden pysyvät vaikutukset elinvoimaa kasvattavana tekijänä (ei hankkeiden lukumäärä).	Tarpeista nousseiden hankeaihioiden kartoittaminen, hankesuunnitelmien tekeminen ja rahoituskanavien etsiminen.

Kärkihanke	Käynnistettävät toimenpiteet 2015	Mittari	Toteuma 31.12.2015
1. Moderni hirsikaupunki	Tehostaa hirsirakentamisen näkyvyyttä ja merkitystä julkisessa rakentamisessa. Tuotteistaa maailman hirsikaupunki Pudasjärvi. Hirsirakentamisen kutsuseminaari 2016.	Rahoituksen saaminen hankkeelle.	Hanke saanut myönteisen rahoituspäätöksen Pohjois-Pohjanmaan liitolta. Hankkeen toteuttaja Oulun yliopisto ja Pudasjärven kaupunki on osatoteuttaja.
2. Laavu	Osallistavan budjetoinnin mallin kehittäminen.	Hanke etenee hankesuunnitelman mukaisesti.	Hanke etenee hankesuunnitelman mukaisesti.
3. Hyvän mielen paikat	Tavoitteena luoda kuntaan Hyvän mielen paikka, joka edistää sosiaalista osallisuutta, ehkäisee syrjäytymistä ja edistää kohderyhmän työllistymistä ja työelämävalmiuksia. Hyvinvointikoordinaattorin palkkaaminen (50 % hanke, 50 % Kehittämistoimi).	Rahoituksen saaminen hankkeelle.	Hanke saanut myönteisen rahoituspäätöksen ELY-keskuksetta. Hankkeen toteuttaja Maaseudun sivistysliitto ja Pudasjärven kaupunki on osatoteuttaja.
4. Hyvä alkupohjois-Pohjanmaalla	Omakielisen ohjauksen ja neuvonnan kehittäminen	Rahoituksen saaminen hankkeelle.	Hanke saanut myönteisen rahoituspäätöksen ELY-keskuksetta. Hankkeen toteuttaja Oulun kaupunki ja Pudasjärven

			kaupunki on osatoiteuttaja.
5. Finns-valmisteluhanke	Liiketoimintasuunnitelman tekeminen alan yrityksille koulutusviennin edistämiseksi ja konkreettiseen tekemiseen. Sitoutetaan mukaan lähtevät yritykset ja toimijat. Valmistellaan kansainvälistymishanke. Toteutetaan alustavia myynti- ja markkinointitoimenpiteitä.	Rahoituksen saaminen hankkeelle.	Hanke saanut myönteisen rahoituspäätöksen Pohjois-Pohjanmaan liitolta. Hankkeen toteuttaja on Pudasjärven kaupunki.

Yhteistyöhankkeet (Jonkin muun tahon hallinnoima hanke, johon Pudasjärven kaupunki antaa kuntaosuuden. Ei omaa kustannuspaikkaa kirjanpidossa.):

Hankkeen nimi	Toteuttajataho
Alueellinen kotoutumishjelma - esikotoutus ESR-hanke	Oulun Diakonissalaitos
Attractive Oulu Region 2018 - Matkailullisesti monipuolinen kansainvälistyvä Oulun alue	Humanpolis Oy
House of Lapland, Lapin matkailumarkkinointi 2015-2017	Lapin elämystuotanto Oy, LEO
Kuntalaiset keskiöön	Kuntaliitto
Pohjoinen Ruoka ja Matkailu – Arctic Food and Travel	ProAgria Oulu ry, Oulun Maa- ja kotitalousnaiset
Pohjois-Pohjanmaan PoPSTer-hanke	Pohjois-Pohjanmaan liitto
Slow adventure	Metsähallitus, Pohjanmaan luontopalvelut
Tukea ja tehoa järjestöjen työllistämiseen 2015-2016	4H-yhdistys

Sivistys- ja hyvinvointitoiminta

Toiminta-ajatus:

Hyvinvointi- ja sivistystoiminnan tehtävänä on kuntalaisten koulutus- ja päivähoidon-tarpeiden tyydyttäminen ja niistä huolehtiminen, kulttuuri- ja vapaa-aikatoimintaan liit-tyvien palvelujen organisointi sekä kaikkalainen kuntalaisten henkisen ja fyysisen elä-män laadun kohentaminen. Hyvinvointi- ja sivistystoiminnan toiminta-alueeseen kuulu-vat päivähoito ja sivistyspalvelut.

Talousarvion toteutuminen

Ulkoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk talous- arvioon
SIVISTYS- JA HYVINVOINTITOIMINTA							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	178 946	201 000		201 000	174 875	87	-26 125
Maksutuotot	456 966	417 400		417 400	452 851	108,5	35 451
Tuet ja avustukset	414 969	464 200	60 000	524 200	556 120	106,1	31 920
Muut toimintatuotot	28 755	33 800		33 800	18 331	54,2	-15 469
TOIMINTATUOTOT	1 079 637	1 116 400	60 000	1 176 400	1 202 177	102,2	25 777
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut	-10 069 611	-10 417 644	-68 609	-10 486 253	-10 303 891	98,3	-182 362
Palvelujen ostot	-3 374 126	-3 537 910	-3 500	-3 541 410	-3 798 178	107,3	256 768
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-480 761	-478 026	-940	-478 966	-486 691	101,6	7 725
Avustukset	-481 286	-538 700		-538 700	-499 301	92,7	-39 399
Muut toimintakulut	-2 205 316	-2 284 250	-320	-2 284 570	-2 399 684	105	115 114
TOIMINTAKULUT	-16 611 100	-17 256 530	-73 369	-17 329 899	-17 487 745	100,9	157 846
TOIMINTAKATE	-15 531 463	-16 140 130	-13 369	-16 153 499	-16 285 568	100,8	132 069
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunnitelman mukaiset poist	-811 890	-814 756		-814 756	-946 443	116,2	131 687
Poistot ja arvonalentumiset	-811 890	-814 756		-814 756	-946 443	116,2	131 687
LASKENNALLISET ERÄT							
Vyörytykset	-642 948				-680 664	-100	
Luontoisedut							
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-392 282				-531 490	-100	
LASKENNALLISET ERÄT	-1 035 230				-1 212 154	-100	
Josta sisäiset erät							
Sisäiset palvelut	37 516	20 200		20 200	23 140	114,6	2 940
Sisäiset vuokrat	0	0		0	0	0	0
Sisäiset tuotot yhteensä	37 516	20 200	0	20 200	23 140	114,6	2 940
Sisäiset palvelut	-1 012 783	-878 700		-878 700	-1 084 975	123,5	206 275
Sisäiset vuokrat	-1 965 163	-1 991 200		-1 991 200	-2 113 638	106,1	122 438
Sisäiset kulut yhteensä	-2 977 946	-2 869 900	0	-2 869 900	-3 198 613	111,45	328 713
Sisäiset netto	-2 940 430	-2 849 700	0	-2 849 700	-3 175 473	111,43	325 773

Suurin kuluerä, henkilöstökulut, pysyivät talousarvion asettamissa rajoissa.

Palvelujen ostojen ylitys oli 7% talousarviosta (256 768eur). Ylityksestä noin 206 000eur johtui sisäisten palvelujen oston ennakoitua suuremmasta laskutuksesta ja loput 50 000eur ulkoisten palvelujen hankinnoista. Sisäiset palvelut muodostuvat pää- osin kouluruokailujen hankinnasta. Ulkoisten palvelujen hankintojen ylittyminen selittyy pääosin liikuntapaikkojen hoidon alimitoitetusta talousarviosta, johon oli arvioitu aino- astaan ylläpitosopimusten mukaiset palvelut eikä laisinkaan normaalista huoltorytmistä poikkeavia korjauksia tai huoltoja.

Kaluston ostot ylittivät talousarvion 64% (18 498eur). Tämä ylitys johtuu käytännössä kirjaston hankerahoilla hankkimista kalusteista (esim. 3d-tulostin) sekä kouluille Luokasta ulos maailmaan –hankkeen rahoituksen turvin hankituista kannettavista tietokoneista. Muissa hankintaerissä saavutettiin kuitenkin säästöjä, joten kokonaisuudessaan aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden osuus ylitti talousarvion ainoastaan 1,6% verran (7 725eur).

Muut toimintakulut ylittivät budjetin 5 prosentilla (115 114eur). Muihin toimintakuluihin luetaan vuokrat ja muut kulut. Sisäiset vuokrat ylittivät budjetin 6 % (122 438eur) ja ulkoisten vuokrien osalta budjetti ylittyi 43 % (40 945eur). Uusia väistö- ja toimitiloja jouduttiin vuokraamaan etsivä nuorisotyölle sekä lukion toimintaa varten. Lukion toimintojen siirtäminen keskustaan on puolestaan tuonut säästöjä oppilaskuljetuksiin siten, että oppilaskuljetukset alittivat kokonaisuudessaan talousarvion 1,5 prosentilla (21 358eur). Muista toimintakuluista leasingvuokrat toteutuivat arvioitua pienempänä alittaen talousarvion 27 prosentilla (-18 493eur).

Hanke/kohde			Kokonaisavustus	Oma-vastuu osuus €	Käyttö 31.12.2015 mennessä
OSAAVA-hanke	AVI	1.1.2014-31.12.2015	60 000	12 000	72 000,00
OSAAVA II osa	AVI	1.9.2015-31.12.2016	21 000	4 620	13 557,95
Harrastustoiminta: Nuoriso 15-16	AVI	1.6.2015-31.5.2016	7 500	1 500	9 000,00
Liikuntaa kaikille: Maahanmuuttajien kotoutus	ELY	1.1.2014-28.2.2015	20 500	6 765	27 265,00
Liikuntaa kaikille: Maahanmuuttajien kotoutus	ELY	1.1.2015-31.12.2015	20 000	6 600	26 600,00
Kerhotoiminnan kehittäminen	OKM	1.9.2014-31.12.2015	30 000	10 000	40 000,00
Kerhotoiminnan kehittäminen	OPH	1.9.2015-31.12.2016	30 000	10 000	0,00
Opetusryhmien pienentäminen	OKM	1.8.2014-31.7.2015	98 500		98 500,00
Opetusryhmien pienentäminen	OKM	1.8.2015-31.7.2016	31 300		31 300,00
Nuorisotakuu maahanmuuttajanuoret	OPH	1.7.2014-31.12.2015	52 500		70 500,00
Nuorisotakuu maahanmuuttajanuoret	OPH	1.7.2015-31.12.2016	82 000		24 657,00
Kohti Kimppaa - kirjastojärjestelmän vaihdon va	AVI	1.4.2015-31.3.2016	20 000	6 000	26 000,00
Monikulttuurinen kirjastoauto - Ison Karhun kyydissä maailmalle	AVI	2.2.2015-29.2.2016	30 000	9 000	39 000,00
Lasten museo	Museo-virasto	1.1.-31.12.2015	6 000	0	6 000,00
Hirsikampus Goes 3D	OPH	26.9.2014-31.12.2016	70 000	17 500	77 341,13
Koulutuksellista tasa-arvoa edistävä	OKM	1.1.2015-31.12.2016	142 200	30 000	110 672,78
Vaativaan erityisopetukseen liittyvän opetushenkilöstön koulutus	OKM	1.8.2015-31.12.2016	5 400	0	0,00
ICT-strategian luominen ja jalkauttaminen perusopetukseen	OKM	1.4.2015-31.12.2016	37 600	16 000	3 168,66
Etsivä nuorisotyö	AVI	1.8.2014-31.7.2015	60 000	14 419	74 419,00
Etsivä nuorisotyö	AVI	1.8.2015-31.7.2016	60 000	14 419	31 571,00
Kansalaisopisto: Laatu- ja kehittämisavustus	OPH	1.8.2015-31.12.2016	25 000	3 750	16 867,49
Luokasta ulos maailmaan	OPH	1.7.2014-28.2.2015	20 000	0	20 000,00

Hyvinvointi- ja sivistystoiminnan kehittämiseen on haettu monipuolisesti avustuksia eri lähteistä. Osa rahoituksesta myönnetään vuosittain ja osa hankkeista on kertaluonteisia. Vuonna 2015 päättyivät Liikuntaa kaikille, Luokasta ulos maailmaan sekä Lasten museo -hankkeet.

Sairauslomat (kalenteripv)	2014	2015	Muutos% 2014 --> 2015
Päivähoito	842	515	-38,84 %
Esi- ja perusopetus, toinen aste	1356	1248	-7,96 %
Muut kuin opetus	62	202	225,81 %
Hyvinvointi- ja sivistystoimi yhteensä	2 260	1 965	-13,05 %

Sairauslomien määrä oli kokonaisuudessaan laskenut 13 %, mikä osaltaan helpotti henkilöstökulujen talousarvion toteutumista.

Sivistys- ja hyvinvointitoiminta toimialueittain

3620 - 3650 Lasten päivähoito

Toiminta-ajatus: Päivähoito tarjoaa laadukkaita palveluita lapsiperheille, tukien perheiden kasvatustyötä. Päivähoidon toiminta-alueeseen kuuluvat perhepäivähoito, päiväkotihoidon ja lasten kotihoidon tuki.

Päivähoitomuodot: Perhepäivähoitoa tarjotaan hoitajan kotona, lasten kotona tapahtuvassa ja Koivutien ryhmäperhepäivähoitokodissa sekä Pikku-Paavalin päiväkodin Me-sitassut-ryhmässä. Päiväkotihoidon tarjotaan Pikku-Paavalin päiväkodissa viidellä osastolla, joista kaksi tarjoaa vuoroa. Päiväkotiryhmät muotoutuvat joko sisarusryhmiksi (1-6-vuotiaat lapset), 1-3-vuotiaiden ryhmäksi tai 3-6-vuotiaiden ryhmäksi kysynnän mukaan. Henkilöstömäärissä noudatetaan päivähoitolain määräämiä suhdeluksia. Lasten kotihoidontukea voivat saada perheet, joilla on alle kolme vuotta vanha oleva lapsi, eikä lapsi käytä kunnallista päivähoitoa.

Muutokset toiminnassa: Perhepäivähoitajien määrä laski edelleen, kuten myös valtakunnallisena trendinä on. Toimintavuoden lopulla oli työssä 17 hoitajaa, mikä näkyikin säästöinä henkilöstökustannuksissa. Perhepäivähoitoa järjestetään suurimmaksi osaksi sivukyllillä. Keskustan alueella väheni viisi perhepäivähoitajaa elokuusta 2015 alkaen, mikä merkitsi yli kahdenkymmenen perhepäivähoitopaikan vähennystä. Edellä mainitusta syystä perhepäivähoitolapsia siirtyi päiväkotihoidon, jolloin esiopetusta ei pystytty enää järjestämään päiväkodin tiloissa syksystä 2015 alkaen.

Kiinteistöt: Päiväkodin tilat ovat hyvin toimivia, mutta koneellista ilmastointia ei saatu vuoden 2015 aikana. Sisäkaton korjaamista suunnitellaan vuodelle 2016. Koivutien ryhmäperhepäivähoitokoti toimii vuokra-asunnossa. Ryhmäperhepäivähoitokodin vuokrasopimukselle on haettu jatkoaikaa. Ryhmäperhepäivähoitokoti tilana mahdollistaa hoitopaikkojen määrän 8 -12 lapselle, mikä tuo joustavuutta vaihtuviin päivähoidon tarpeisiin.

Henkilöstö: Päivähoitohenkilöstölle on tarjottu lakisääteiset kolme koulutuspäivää vuoden 2015 aikana. Koulutukset ovat keskittyneet pienryhmäpedagogiikan vahvistamiseen ja leikin ohjaamiseen. Työhyvinvointiin on kiinnitetty huomiota mm. järjestämällä virkistyspäivä – ja iltat. Perhepäivähoitajille on ollut kuukausittain työlistan palautusilta, jolloin he voivat vaihtaa leluja lelulainaanosta ja keskustella oman alueen päivähoidon ohjaajan kanssa.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteumat:

Toiminnalliset tavoitteet	Toteutuma 31.12.2015
Perhepäivähoitajien eläköitymisen aiheuttamiin henkilöstöresurssimuutoksiin mukaudutaan	Esiopetuksesta vapautuneet päiväkotipaikat on annettu perhepäivähoidosta tulleille lapsille.
Sijaiskustannuksissa saadaan säästöjä synergiaetujen avulla	Lyhyissä päiväkodin henkilöstön poissaoloissa on pyritty järjestämään toiminta ilman sijaista. Lomakautena keskittiin perhepäivähoidon varahoito päiväkotiin. Samalla lomien aikana suljettiin osa päiväkodin ryhmistä ja Koivutien ryhmäperhepäivähoitokoti, jolloin sijaisten määrä väheni.
Päivähoitopaikkoja pystytään järjestämään lyhyemmässä ajassa kuin mitä	Päivähoitoa on pystytty järjestämään kahden kauden hakuajalla.

päivähoitolaissa määritelty neljä kuu- kautta	
Selvitetään tarpeet päivähoidon kehit- tämistoiminnan fokuoimiselle sekä ra- hoitusmahdollisuuksille	Kehittämistoiminnan keskeinen ajatus on ollut pienryhmäpedagogiikan kehittäminen koulutuksen avulla. Tähän ei ole haettu rahoitusta.

3620 Perhepäivähoito	Tp	TA	Muutos	Bud+	Toteuma	% Poikkeama
Ukoinen/sisäinen, euroa	2014	2015	2015	muutos	2015 01-12	talous- arvioon
TOIMINTATUOTOT	151 072	133 000		133 000	136 826	102,9 3 826
TOIMINTAKULUT	-887 533	-1 072 165		-1 072 165	-766 465	71,5 -305 700
TOIMINTAKATE	-736 461	-939 165	0	-939 165	-629 639	67 -309 526
3630 Lasten kotihoidontul	Tp	TA	Muutos	Bud+	Toteuma	% Poikkeama
Ukoinen/sisäinen, euroa	2014	2015	2015	muutos	2015 01-12	talous- arvioon
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0 0
TOIMINTAKULUT	-467 160	-520 000		-520 000	-495 135	95,2 -24 865
TOIMINTAKATE	-467 160	-520 000	0	-520 000	-495 135	95,2 -24 865
3650 Pikku-Paavalin päivä	Tp	TA	Muutos	Bud+	Toteuma	% Poikkeama
Ukoinen/sisäinen, euroa	2014	2015	2015	muutos	2015 01-12	talous- arvioon
TOIMINTATUOTOT	226 319	177 000		177 000	201 355	113,8 24 355
TOIMINTAKULUT	-1 130 585	-1 112 638		-1 112 638	-1 275 582	114,6 162 944
TOIMINTAKATE	-904 266	-935 638	0	-935 638	-1 074 227	114,8 138 589

SUORITTEET PÄIVÄHOITO					Muutos ed.
	TP 2013	TP 2014	TA 2015	TP 2015	vuoteen %
Perhepäivähoito					
Hoitopaikat	135	108	135	80	-25,9 %
Hoitopäivät/vuosi	22 000	15 495	22 000	11 128	-28,2 %
Hoitopäivän hinta	62	57	48	56	-1,1 %
Päiväkodit					
Hoitopaikat	57	105	105	105	0,0 %
Hoitopäivät/vuosi	10 000	14 592	10 000	17 700	21,3 %
Hoitopäivän hinta	79	78	89	59	-23,9 %
Päivähoidon lasten lkm esiopetuksessa			16	20	
Lasten kotihoidon tuki					
Perheet/vuosi	100	96	100	101	5,2 %

3000 Hallinto- ja tukipalvelut

Toiminta-ajatus: Hyvinvointi- ja sivistystoimen hallinto- ja tukipalvelut johtaa, tukee ja mahdollistaa toimialueen eri toimijoiden palvelujen tuottamisen. Hallinto- ja tukipalvelujen alueeseen kuuluvat sivistystoimen johtaja, talous- ja hallintopäällikkö sekä 2 palvelusihteeriä.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteumat:

Toiminnalliset tavoitteet	Toteutuma 31.12.2015
Hallinnon toimintoja organisoidaan uudelleen	Sivistystoimen hallinto on erotettu kansalaisopiston hallinnosta.
Henkilöstön vahvuuksia hyödynnetään tarkemman tehtävänjaon avulla	Tehtäviä on jaettu palvelusihteerien kesken vastaamaan henkilökohtaisia vahvuuksia ja selkeyttämään työnjakoa.

3000 Hallinto	Tp	TA	Muutos	Bud+	Toteuma	% Poikkeama
Ulkoinen/sisäinen, euroa	2014	2015	2015	muutos	2015 01-12	talous-arvioon
TOIMINTATUOTOT	2 100	1 000		1 000	747	74,7 -253
TOIMINTAKULUT	-209 227	-258 325		-258 325	-209 429	81,1 -48 896
TOIMINTAKATE	-207 127	-257 325	0	-257 325	-208 682	81,1 -48 643

3200-3218 Esi- ja perusopetus

Toiminta-ajatus: Esi- ja perusopetuksen tavoitteena on tarjota edistyksellisiä ja ajanmukaisia opetus- ja kasvatuspalveluja.

Kouluverkko: Pudasjärven kaupungin kouluverkkoon kuuluu viisi haja-asutusalueen 0-6 vuosisluokan kyläkoulua: Aittojärvi, Hirvaskoski, Kipinä, Sarakylä ja Syöte. Syötteen 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.

Muutokset toiminnassa: Esi- ja perusopetusta jatkettiin entiseen malliin samalla valmistellen Hirsikampuksen käyttöönottoa. Lisäksi uutta opetussuunnitelmaa on työstetty syksyn 2015 aikana. Pudasjärven alakoulut osallistuivat ensimmäistä kertaa valtakunnalliseen Yrityskylä-konseptiin. Yrityskylävierailut on kohdistettu alakoulujen 6.luokklaisille.

Kiinteistöt: Opetusta on jatkettu käytössä olevissa kouluissa sekä väistötiloissa vuoden 2014 ratkaisujen mukaisesti.

Henkilöstö: Perusopetuksen sairauspoissaolojen määrä oli hieman laskenut. Opettajien rekrytoinnissa on pyritty keskittymään uusien oppimisympäristöjen hallintaan osavien henkilöiden palkkaukseen.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteumat:

<i>Toiminnalliset tavoitteet</i>	<i>Toteutuma 31.12.2015</i>
Koulutuksella ja kartoitustyöllä valmistaudutaan peruskoulun opetussuunnitelman uudistamiseen ja uuden oppimisympäristön käyttöönottoon	Hirsikampuksen toimintakulttuurin kehittämistä ja yhdenmukaistamista varten on palkattu työntekijä (osittain hankerahoitus) ja henkilökuntaa on osallistettu miettimään yhteisiä asioita. Perusopetuksen opetussuunnitelman uudistaminen on edennyt aikataulussa.
Opetusryhmien pienentämisavustusta käytetään keskustan alakoulujen resurssiopettajan palkkakuluihin.	Avustus on saatu ja kohdennettu resurssiopettajan palkkaamiseen.
Koulujen kerhotoimintaa hyödynnetään tehokkaammin tasa-arvon edistämässä siten, että painopistealue on sivukyliä koulujen kerhotoiminnan kehittämisessä.	Nykyisen toimintamallin avulla ei ole saatu toivottuja tuloksia sivukoulujen kerhotoiminnan aktivoimiseksi. Uuden toimintamallin suunnittelu ja testaus on aloitettu.
Koulutuksellista tasa-arvoa edistävissä hankkeissa jatketaan koulujen välisten erojen vähentämistä siten, että painopistealue on sivukyliä koulujen oppimisympäristöjen modernisoinnissa.	Määrärahaa ei ole pystytty kohdentamaan sivukyliä koulujen oppimisympäristöjen modernisointiin. Määrärahaa on käytetty testaamaan uuden opetussuunnitelman mukaisia paikallisia kohteita yhteistyössä OSAAVA-hankkeen kanssa. Lisäksi määrärahaa on kohdennettu koulukyydityksiin (mm. koulukuljetuksen ajan lyhentäminen).

3200 Aittojärven koulu	Tp	TA	Muutos	Bud+	Toteuma	% Poikkeama
Ukoinen/sisäinen, euroa	2014	2015	2015	muutos	2015 01-12	talous-arvioon
TOIMINTATUOTOT	924	1 300		1 300	75	5,8 -1 225
TOIMINTAKULUT	-399 661	-381 478		-381 478	-402 298	105,5 20 820
TOIMINTAKATE	-398 737	-380 178	0	-380 178	-402 223	105,8 22 045

3203 Hirvaskosken koulu	Tp	TA	Muutos	Bud+	Toteuma	% Poikkeama
Ukoinen/sisäinen, euroa	2014	2015	2015	muutos	2015 01-12	talous-arvioon
TOIMINTATUOTOT	2 697	2 900		2 900	2 577	88,9 -323
TOIMINTAKULUT	-659 595	-648 245		-648 245	-678 143	104,6 29 898
TOIMINTAKATE	-656 898	-645 345	0	-645 345	-675 566	104,7 30 221

3204 Kipinän koulu	Tp	TA	Muutos	Bud+	Toteuma	% Poikkeama
Ukoinen/sisäinen, euroa	2014	2015	2015	muutos	2015 01-12	talous-arvioon
TOIMINTATUOTOT	161	960		960	105	11 -855
TOIMINTAKULUT	-489 435	-443 116		-443 116	-426 056	96,2 -17 060
TOIMINTAKATE	-489 273	-442 156	0	-442 156	-425 951	96,3 -16 205

3205 Kurenalan koulu	Tp	TA	Muutos	Bud+	Toteuma	% Poikkeama
Ukoinen/sisäinen, euroa	2014	2015	2015	muutos	2015 01-12	talous-arvioon
TOIMINTATUOTOT	31 464	41 540		41 540	29 458	70,9 -12 082
TOIMINTAKULUT	-2 598 470	-2 591 630		-2 591 630	-2 571 143	99,2 -20 487
TOIMINTAKATE	-2 567 006	-2 550 090	0	-2 550 090	-2 541 685	99,7 -8 405

3206 Lakarin koulu	Tp	TA	Muutos	Bud+	Toteuma	% Poikkeama
Ukoinen/sisäinen, euroa	2014	2015	2015	muutos	2015 01-12	talous-arvioon
TOIMINTATUOTOT	22 644	26 200		26 200	26 161	99,9 -39
TOIMINTAKULUT	-1 337 857	-1 336 724		-1 336 724	-1 438 690	107,6 101 966
TOIMINTAKATE	-1 315 213	-1 310 524	0	-1 310 524	-1 412 529	107,8 102 005

3211 Sarakylän koulu	Tp	TA	Muutos	Bud+	Toteuma	% Poikkeama
Ukoinen/sisäinen, euroa	2014	2015	2015	muutos	2015 01-12	talous-arvioon
TOIMINTATUOTOT	1 353	1 750		1 750	251	14,3 -1 499
TOIMINTAKULUT	-392 035	-395 875		-395 875	-381 365	96,3 -14 510
TOIMINTAKATE	-390 682	-394 125	0	-394 125	-381 114	96,7 -13 011

3212 Syötteen koulu	Tp	TA	Muutos	Bud+	Toteuma	% Poikkeama
Ukoinen/sisäinen, euroa	2014	2015	2015	muutos	2015 01-12	talous-arvioon
TOIMINTATUOTOT	514	4 000		4 000	619	15,5 -3 381
TOIMINTAKULUT	-281 785	-278 433		-278 433	-269 610	96,8 -8 823
TOIMINTAKATE	-281 271	-274 433	0	-274 433	-268 991	98 -5 442

3214 Rimminkankaan koulu	Tp	TA	Muutos	Bud+	Toteuma	% Poikkeama
Ukoinen/sisäinen, euroa	2014	2015	2015	muutos	2015 01-12	talous-arvioon
TOIMINTATUOTOT	14 984	49 400		49 400	3 292	6,7 -46 108
TOIMINTAKULUT	-3 651 338	-3 728 752		-3 728 752	-3 487 414	93,5 -241 338
TOIMINTAKATE	-3 636 355	-3 679 352	0	-3 679 352	-3 484 122	94,7 -195 230

3215 Yhteiset, koulu	Tp	TA	Muutos	Bud+	Toteuma	% Poikkeama
Ukoinen/sisäinen, euroa	2014	2015	2015	muutos	2015 01-12	talous-arvioon
TOIMINTATUOTOT	122 557	102 000		102 000	138 511	135,8 36 511
TOIMINTAKULUT	-378 832	-307 377		-307 377	-513 944	167,2 206 567
TOIMINTAKATE	-256 275	-205 377	0	-205 377	-375 433	182,8 170 056

3216 Peruskoulun projekt Ukoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	% Poikkeama talous- arvioon
TOIMINTATUOTOT	110 851	140 500		140 500	122 200	87
TOIMINTAKULUT	-121 280	-110 983		-110 983	-186 207	167,8
TOIMINTAKATE	-10 429	29 517	0	29 517	-64 007	-216,8

3217 Valmistava opetus Ukoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	% Poikkeama talous- arvioon
TOIMINTATUOTOT	1 160	3 700		3 700	21	0,6
TOIMINTAKULUT	-199 642	-194 422		-194 422	-183 191	94,2
TOIMINTAKATE	-198 483	-190 722	0	-190 722	-183 170	96

3218 Maahanmuuttajien t Ukoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	% Poikkeama talous- arvioon
TOIMINTATUOTOT	12 123	12 500		12 500	19 479	155,8
TOIMINTAKULUT	-87 073	-119 735		-119 735	-108 460	90,6
TOIMINTAKATE	-74 951	-107 235	0	-107 235	-88 981	83

SUORITTEET	TP 2013	TP 2014	TA 2015	TP 2015	Muutos ed. vuoteen %
Oppilasmäärät 20.9.					
Esiopetus/Peruskoulu	75	76	69	79	3,9 %
Esiopetus/Päivähoito	12	20	16	0	-100,0 %
Perusopetus	952	893	873	861	-3,6 %
Yhteensä	1 039	989	958	940	-5,0 %
Muut mittarit					
Vuosiviikkotunnit	2 072	2 082	2 082	2 082	0,0 %
VVT/oppilas	1,99	2,10	2,00	2,21	5,2 %
Kuljetusoppilaiden lkm	552	503	538	482	-4,2 %
Päättötodistuksen saaneet lkm	103	116		86	-25,9 %
Opetushenkilöstö/oppilas	0,09	0,09	0,10	0,10	4,3 %
Avustajien lkm/oppilas	0,03	0,02	0,02	0,02	2,4 %
Opetustuntien lkm	79 361	81 179	81 198	81 900	0,9 %
Tunnit/oppilas	76	82	85	87	6,1 %
Opetustunnin hinta	129,84	126,58	125,00	125,81	-0,6 %
Valtionosuus/oppilas	8 430,12	8 589,99		6 226,21	-27,5 %
Peruskoulutus €/oppilas	9 918	10 390	10 595	10 961	5,5 %
Kuljetuskust €/kulj.oppilas	2 522	2 788	2 633	2 831	1,5 %

Valtionosuusjärjestelmä uudistui vuoden 2015 alussa. Oppilaskohtaista kotikuntakorvauksen perusosaa ei määritellä enää kuntakohtaisesti. Kaikilla kunnilla on käytössä valtakunnallinen perushinta.

3300-3330 Toinen aste

Toiminta-ajatus: Lukio on laadukasta opetusta tarjoava oppilaitos, joka ja antaa yleisivistävää opetusta korkeakouluopintojen ja muiden lukiopohjaiseen ammatillisesti eriytyvään koulutukseen kuuluvien opintojen aloittamiseksi yhteistyössä laajan sidosryhmäverkoston kanssa. Oulun seudun koulutuskuntayhtymä järjestää ammatillisen koulutuksen.

Muutokset toiminnassa: Lukion toiminnassa luotetaan vahvasti vanhaan hyväksi havaittuun ja sopivasti uuteen kurssitarjontaan, jotta toiminnan kehittäminen saadaan pidettyä suunnitelmallisena. Koodaustoimintaa on entisestään syvennetty ja yritteliäisyyden osa-alueella on pyritty vahvistamaan yhteistyössä naapurilukioiden sekä lähialueen yrittäjyyskasvatuksen tiimiakatemioiden kanssa.

Kiinteistöt: Lukio laajensi Kauppatien opetuspisteitä 4 uudella luokalla ja se on vaikuttanut siihen, että Hilturantaan ei ole tarvinnut lukio-opetusta järjestää. Muutenkin opetusjärjestelyt ovat tällä kaudella toimineet olosuhteisiin nähden hyvin.

Henkilöstö: Lukio on kehittänyt digitalisaatiota hankkimalla ICT-osaamista sekä hankkimalla testikäyttöön monipuolisia laitteita. Laitteistoja (tietokoneita, tabletteja, kosketusnäyttöjä) on monipuolisesti testattu ja tarvelähtöisesti henkilökuntaa on koulutettu.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteumat:

Toiminnalliset tavoitteet	Toteutuma 31.12.2015
Tieto- ja viestintätekniikan käyttöä kehitetään erillisten projektien avulla	Testikäyttöön on saatu hankittua monipuolista laitteistoa, joiden käyttöön on henkilöstöä kannustettu ja koulutettu.
Yhteistyötä laajennetaan yritys- ja elinkeinoelämän, yliopistojen ja ammatti- korkeakoulujen suuntaan	Sidosryhmäverkostoa on syvennetty entisestään.
Innolukio-toiminnalla luodaan kontaktipintaa lukioiden, yliopistojen ja yritysten välillä	Jatko-opintopolun parempaan haltuun ottoon olemme kehittäneet ns. pääsykoevalmennusta yhteistyökumppaneiden kanssa.
Yritteliäisyyskasvatuksellista sisältöä kehitetään edelleen käytännön toimenpiteinä jalostamalla	Yrittäjyyskasvatuksen yhteistyömuotoja on tarkennettu ns. tiimiakatemiaan suuntaan. Lisäksi olemme hankkineet sopivia "tilaustöitä" nuorten yrittäjyystoiminnan lisäämiseksi koulumaailmaan.

3300 Lukio	Tp	TA	Muutos	Bud+	Toteuma	% Poikkeama
Ukoinen/sisäinen, euroa	2014	2015	2015	muutos	2015 01-12	talous-arvioon
TOIMINTATUOTOT	38 511	21 500		21 500	46 423	215,9 24 923
TOIMINTAKULUT	-880 562	-867 090		-867 090	-932 834	107,6 65 744
TOIMINTAKATE	-842 051	-845 590	0	-845 590	-886 411	104,8 40 821

3300 Lukio	Tp	TA	Muutos	Bud+	Toteuma	% Poikkeama
Ukoinen/sisäinen, euroa	2014	2015	2015	muutos	2015 01-12	talous-arvioon
TOIMINTATUOTOT		18 000		18 000		0
TOIMINTAKULUT	-2 674					0
TOIMINTAKATE	-2 674	18 000	0	18 000	0	18 000

3320 Ammattioppilaitos	Tp	TA	Muutos	Bud+	Toteuma	% Poikkeama
Ukoinen/sisäinen, euroa	2014	2015	2015	muutos	2015 01-12	talous-arvioon
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0 0
TOIMINTAKULUT	-133 300	-129 267		-129 267	-129 592	100,3 325
TOIMINTAKATE	-133 300	-129 267	0	-129 267	-129 592	100,3 325

TUNNUSLUVUT	TP 2013	TP 2014	TA 2015	TP 2015	Muutos ed. vuoteen %
Oppilasmäärät 20.9.					
Opiskelijat	88	102	104	100	-2,0 %
Etäopiskelijat	3	3	0	3	0,0 %
Kaksoistutkinnon opiskelijat	7	6	0	3	-50,0 %
Yhteensä	98	111	104	106	-4,5 %
Muut mittarit					
Opettajien lkm/opiskelija	0,09	0,07	0,08	0,08	8,3 %
Vuosiviikkotunnit	236,8	251,8	251,8	251,8	0,0 %
VVT/oppiilas	2,4	2,3	2,4	2,4	4,7 %
Keskeyttämisprosentti	10,6 %	7,3 %	0,0 %	3,0 %	-58,9 %
Lukiokoulutus €/oppilas	8 149,77	7 586,05	8 130,67	8 362,37	10,2 %

Kulttuuri, nuoriso ja vapaa-aika

3400 Kansalaisopisto

Toiminta-ajatus: Kansalaisopisto on vapaan sivistystyön lakiin perustuva kansalaisten opisto, jossa toiminnan lähtökohtana on yleissivistävä, omaehtoinen sekä helposti saavutettava opetustarjonta. Koulutustehtävänä on järjestää koulutusta, jonka tavoitteena on tukea toiminta-alueen asukkaiden hyvinvointia ja osallisuutta, alueellista tasa-arvoa ja elinvoimaisuutta, monikulttuurisuuden toteutumista sekä vahvistaa paikallisia kulttuuriarvoja ja osaamista. Koulutuksen painoalueena ovat taito- ja taideaineet sekä terveyttä edistävät aineet. Opisto järjestää myös kieli- ja kulttuurikoulutusta maahanmuuttajille.

Muutokset toiminnassa: Eläkeläisten ja senioriopiskelijoiden sekä maahanmuuttajien määrä lisääntyi. Kurssitoimintaa kohdennettiin aikaisempaa enemmän sivukylille ja kiinnostavia lyhytkursseja järjestettiin monipuolisesti. Taide- ja taitoaineiden opetus lisääntyi erityisesti tanssinopetuksen osalta. Musiikinopetuksen kehittämistä jatkettiin tietokone- ja musiikinopetusmetodin kautta yhteistyössä perusopetuksen kanssa. Kansalaisopisto järjesti myös inarinsaamen ja pohjoissaamen kurssit.

Kiinteistöt: Kansalaisopiston kaikki opetustilat olivat 100 %:ssa käytössä. Opetustiloja vuokrattiin ulkopuolisille käyttäjille kotoutumiskoulutuksiin. Salin käyttö oli vilkasta ja tila on jatkossakin tärkeä, sillä se mahdollistaa lasten, nuorten ja aikuisten teatteritoiminnan toteutuksen sekä myös päivällä tapahtuvan liikunta- ja terveyskasvatustoiminnan. Kursseja pidettiin kertomusvuoden aikana 62 eri toimipisteessä, joista 24 sijaitti keskustan ulkopuolella. Omien tilojen lisäksi keskustassa oli käytössä 14 eri toimitilaa.

Henkilöstö: Työhyvinvointia edistettiin säännöllisillä opistopalavereilla ja tarkentamalla toimenkuvia. Sijaisia ei ole palkattu ja vuosilomat on pystytty järjestämään siten, että asiakaspalvelu on toiminut. Päätoimisia ja tuntiopettajia osallistui oman alansa kehittävään erikoiskoulutukseen. Koulutussuunnitteluun ja markkinointiin saatiin tärkeää lisäresurssia, kun koulutussuunnittelija aloitti syyskuussa.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteumat:

Toiminnalliset tavoitteet	Toteutuma 31.12.2015
Palvelusuunnitelman laatiminen kansalaisopiston toiminnan jäsentämiseksi	Palvelusuunnitelman alustava luonnos on valmis.
Opintoseteliavustuksella huojennetaan erityisryhmien ja maahanmuuttajien kurssimaksuja	Vuonna 2015 saatua opintoseteliavustusta on käytetty maahanmuuttajien, työttömien, seniorei-

	den ja eläkkeellä olevien, alhaisen pohjakoulutuksen omaavien ja oppimisvaikeuksia kokevien kurssimaksuihin n. 700 opiskelijalle.
Suomistartti-koulutusprofiili vakiinnutetaan osaksi kansalaisopiston toimintaa	Suomistartti koulutus toteutui hyvin: keväällä opetukseen osallistui keväällä 14 ja syksyllä 11 opiskelijaa. Suomen kielen koulutuksen lisäksi toteutettiin vapaan sivistystyön tunteina taide-, liikunta- ja musiikkikursseja. Opetustunteja oli suomen kielen opetuksessa 930 tuntia.
Järjestämisluvan hakeminen määrittää kansalaisopiston toiminnan suuntaa tuleville vuosille	Järjestämislupaa ei tarvinnut hakea ja toimintaa järjestettiin voimassaolevien tavoitteiden pohjalta.

3400 Kansalaisopisto Ukoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	% Poikkeama talous- arvioon
TOIMINTATUOTOT	134 848	146 200		146 200	172 269	117,8
TOIMINTAKULUT	-680 571	-753 040		-753 040	-788 175	104,7
TOIMINTAKATE	-545 724	-606 840	0	-606 840	-615 905	101,5

TUNNUSLUVUT	TP 2013	TP 2014	TA 2015	TP 2015	Muutos ed. vuoteen %
Opettajien, luennoitsijoiden ja avustajien lkm	106	123	120	135	9,8 %
Kurssien lkm	360	384	430	429	11,7 %
Kurssilaiset/brutto-opiskelijat	4 000	4 730	4 000	4 559	-3,6 %
- Naisten osuus brutto-opiskelijoista	66 %	69,2 %	69 %	71 %	2,0 %
Netto-opiskelijat /yhteen kert. laskettu	1 994	2 353	2 200	2 103	-10,6 %
- Naisten osuus netto-opiskelijoista	66 %	65,7 %	66 %	69 %	4,3 %
- Alle 16-vuotiaat	402	686	700	450	-34,4 %
- Seniori- ja eläkeläisopiskelijat	606	597	600	709	18,8 %
- Maahanmuuttajaopiskelijat	100	150	150	160	6,7 %
Opiskelijoita kaupungin asukkaista	23,3 %	28,0 %	28,0 %	25,0 %	-10,7 %
Valtionosuustunnit ja yhteisk.takuutunnit	7245+550	7401+1000	7401+1000	6946+1500	
Tunnit kurssilajeittain:					
- Avoin yliopisto tuntien lkm	300	479	500	479	0,0 %
- Taiteen perusopetus tuntien lkm	994	997	1 000	926	-7,1 %
- Normaali opiston kurssitoiminta ja maahanmuuttajien opetus	7 650	8 323	8 500	9 184	10,3 %
Tunnit opetusaineittain:					
- Musiikin opetusala	2 940	3 050	3 100	3 342	9,6 %
- Taide, tanssi ja teatteri	2 449	2 257	2 200	2 567	13,7 %
- Kädentaidot	834	941	1 350	1 264	34,3 %
- Kielet	620	1 219	1 200	1 243	2,0 %
- Liikunta ja terveystieteet	1 192	1 246	1 150	1 221	-2,0 %
- Muut pienemmät eri alueet yht.	909	1 086	1 000	952	-12,3 %
Opetustunnit yhteensä	8 944	9 799	10 000	10 589	8,1 %

3410 Kirjasto

Toiminta-ajatus: Kaupunginkirjasto on kaikille avoin tiedon ja elämysten keskus. Kirjastotilat ovat esteettömiä, viihtyisiä ja yhteisöllisyyttä tukevia. Ajantasaiset ja monipuoliset kokoelmat sekä asiakaslähtöiset palvelut tuotetaan vastaamaan eri-ikäisten käyttäjien tarpeita ja toiveita. Kirjaston peruspalvelut ovat käyttäjille maksuttomia.

Muutokset toiminnassa: Pääkirjasto oli asiakkailta suljettu osastouudistuksen vuoksi 12. – 30.1.2015. Uudistetun kirjaston avajaisia vietettiin 2.2.2015. Käytännön toimenpiteet Pudasjärven liittymiseksi Oulun seudun OUTI-kirjastojen kimppaan aloitettiin kaupunginhallituksen tehtyä päätöksen kimppaan liittymisestä. Kirjastossa käynnistet-

tiin kolme Aluehallintoviraston osittain rahoittamaa hanketta. Kohti kimppaa -hankkeessa valmisteltiin kyseisten kirjastojen kirjastojärjestelmävaihdosta sekä OUTI-kimppaan liittymistä. Monikulttuurinen kirjastoauto – Ison Karhun kyydissä maailmalle – hankkeen puitteissa järjestettiin toiminnallista ja elämyksellistä kansainvälisyyskasvatusta ala- ja yläkouluilla sekä lukiossa. Pudasjärven kaupunginkirjasto osallistui valtakunnalliseen, Helsingin kaupunginkirjaston toteuttamaan Kirjastot kuntoon –hankkeeseen osastouudistuksen suunnittelun yhteydessä. Kirjasto voitti uudistuksen toteuttamisella hankkeeseen osallistuneiden kirjastojen kesken jaetun pääpalkinnon, eli 1000 euron lahjakortin, joka käytettiin uusien lainattavien kirjastokassien hankkimiseen ja henkilökunnan virkistämiseen.

Kiinteistöt: Kirjaston lukusali sekä puolet lasten ja nuorten osastosta olivat toimintavuonna peruskoulun väistötiloina. Osastouudistuksessa korvattiin väliaikaisesti puuttuva lastenosasto sekä avattiin suljettu varasto asiakaskäyttöön.

Henkilöstö: Kirjastonjohtaja irtisanoutui virastaan 27.10.2015 alkaen. Tehtävä täytettiin sijais- ja virantoimitusjärjestelyin 5.10.2015 alkaen. Monikulttuurinen kirjastoauto – hankkeessa työskenteli erikoiskirjastonhoitaja 1.6. – 31.11.2015.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteumat:

Toiminnalliset tavoitteet	Toteutuma 31.12.2015
Kirjaston profiilia kaupungin toimijana nostetaan kytkemällä toiminta kiinteämmin hyvinvointi- ja sivistystoiminnan kokonaisuuteen.	Kulttuuri- ja nuorisopalveluiden kanssa on toteutettu yhteisiä tapahtumia. Kirjastonjohtaja on osallistunut sivistyspalvelujen yhteisiin suunnittelupalaveriin. Koulujen ja kirjaston yhteistyösuunnitelmaa ryhdyttiin työstämään lokakuussa.
Aktiivinen osallistuminen sosiaalisen median kautta kansalaisen arkeen vaikuttamaan osaksi kirjaston toimintaa	Kirjaston Facebook-sivulla oli vuoden lopussa 480 tykkääjää. Tilapäivittyä julkaisiin viikoittain keskimäärin 2,8 kappaletta.
Kirjaston kävijämäärän, kokonaislainauksen sekä tapahtumatuotannon vuosittainen kasvu + 1 %	Tapahtumatuotannon vuosittainen kasvu +55,3 %, kävijämäärän vuosittainen lasku -12,9 % ja kokonaislainauksen vuosittainen lasku -9,0 %.
Omatoimikirjaston valmistelun aloitus	Hankesuunnitelma tehty ja rahoitushakemus lähetetty AVI:lle lokakuussa.

3410 Kirjasto	Tp	TA	Muutos	Bud+	Toteuma	% Poikkeama
Ukoinen/sisäinen, euroa	2014	2015	2015	muutos	2015 01-12	talousarvioon
TOIMINTATUOTOT	18 238	12 900		12 900	46 641	361,6
TOIMINTAKULUT	-506 868	-502 966		-502 966	-569 682	113,3
TOIMINTAKATE	-488 630	-490 066	0	-490 066	-523 041	106,7

TUNNUSLUVUT	TP 2013	TP 2014	TA 2015	TP 2015	Muutos ed. vuoteen %
Tapahtumat, näytellyt ja käyttäjäkoulutus sekä vinkkaus	31	47		73	55,3 %
Kokonaislainaus / asukas	15	15,6		14,2	-9,0 %
Kokonaislainaus, sis. e-kirjat	129 921	133 572	160 000	121 166	-9,3 %
Kirjastoauto: lainaus	33 846	35 445		30 745	-13,3 %
Fyysiset käynnit	59 905	62 897	60 000	54 799	-12,9 %
Verkkokäynnit, sis web-sivut	14 028	16 186		19 045	17,7 %
Sosiaalinen media/kontaktit		464		480	3,4 %
Hankinnat: kirjallisuus	2 534	2 224		2 333	4,9 %
Muu aineistohankinta (esim. lehdet, elokuvat, musiikki)	476	1016		2099	106,6 %
Aineistohankinnat yhteensä	3 010	3 240		4 432	36,8 %
Näköislehtien käyttö (Esim. ePress)				1512	

3420-3430 Kulttuuritoimi ja Museo

Toiminta-ajatus: Kulttuuritoimen tehtävänä on tarjota elämyksiä kulttuurin avulla kaikki ikäluokat huomioiden, tutustuttaa asukkaat uusien taiteenalojen maailmaan sekä tarjota asukkaille mahdollisuuksia osallistua erilaisiin kulttuuritapahtumiin.

Muutokset toiminnassa: Vuoden 2015 painopistealueena olivat edelleen koulut ja koululaiset. Kulttuuripalvelut järjesti useille sekä sivukylän että keskustaajaman alakouluille vierailevia esityksiä ja osallistui kouluille vietävien kansainvälisyystapahtumien järjestämiseen. Vuonna 2015 toteutettu museon kotiseutuopetus –paketti on kaikkien koulujen käytettävissä. Uutena toimintamuotona kulttuuripalvelut organisoivat Vanhustenviikon tapahtumat syksyllä 2015. Elokuvat toiminta on vakiinnuttanut paikkansa uutena toimintamuotona Pudasjärvellä: talvikuukausina esitetään 1-2 kertaa kuukaudessa sekä aikuisten että lasten elokuvia. Näyttääkin siltä, että Kulttuurikeskus Pohjantähti tapahtumapaikkana on vähitellen löytämässä tapahtumamuotonsa ja yleisönsä.

Kiinteistöt: Museon henkilökunta sai käyttöönsä oman toimisto- ja työskentelytilansa kesällä 2015 yhdestä museon alueelle siirretyistä Poroputaan aitoista. Rakennus on helpottanut huomattavasti henkilökunnan työskentelyä ja esineiden käsittelyä. Reino ja Hilma Räisäsän lahjoittama Paavon tupa avattiin yleisölle ja sinne ripustettiin valokuvanäyttely Hilma Räisäsän valokuvakokoelmasta. Kuvat suurennettiin näyttelykokoisiksi kuvatauluiksi.

Henkilöstö: Yhden vakituisen viranhaltijan lisäksi vuoden aikana palkattiin määräaikainen museonhoitaja sekä tukityöllistettyjä näyttelynvalvojiksi ja museoapulaisiksi. Kesällä näyttelynvalvoja palkattiin määräaikaiseksi työntekijäksi, sillä tukityöllistettyjä ei ollut saatavilla.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteumat:

Toiminnalliset tavoitteet	Toteutuma 31.12.2015
Kulttuuritoimintaa kehitetään tehokkaammin Pohjantähden toimitiloja hyödyntämällä	Toimintoja: tadenäyttelyt, kerhotoiminta, lauluillat, elokuvatoiminta. Kulttuuritoimen käytössä on osa Pohjantähden tiloista.
Museon kesätoimintaa kehitetään erillisen projektin avulla	Yhteistyössä Osaava-hankkeen kanssa päivitettiin lasten ja nuorten kotiseutuopetus –paketti. Lisäksi erillistä rahoitusta saatiin Lasten museo –kehittämistoimintaan. Tämän puitteissa järjestettiin lapsiperheille kohdistettuja teemapäiviä sekä koulutettiin opettajia kotiseutumuseon käyttämiseksi perusopetuksessa.
Uuden opetussuunnitelman myötä museo pyritään kytkemään entistä tiiviimäksi osaksi oppimisympäristöä	Kotiseutuopetus osaksi koulujen uutta opetussuunnitelmaa Osaava hankkeen avulla

3420 Kulttuuritoimi	Tp	TA	Muutos	Bud+	Toteuma	%	Poikkeama
Ukoinen/sisäinen, euroa	2014	2015	2015	muutos	2015 01-12		talousarvioon
TOIMINTATUOTOT	1 256	3 100		3 100	1 156	37,3	-1 944
TOIMINTAKULUT	-129 329	-129 436		-129 436	-143 753	111,1	14 317
TOIMINTAKATE	-128 073	-126 336	0	-126 336	-142 597	112,9	16 261
3430 Museo	Tp	TA	Muutos	Bud+	Toteuma	%	Poikkeama
Ukoinen/sisäinen, euroa	2014	2015	2015	muutos	2015 01-12		talousarvioon
TOIMINTATUOTOT	6 108	5 800		5 800	5 620	96,9	-180
TOIMINTAKULUT	-48 463	-47 958		-47 958	-58 014	121	10 056
TOIMINTAKATE	-42 356	-42 158	0	-42 158	-52 394	124,3	10 236

Kulttuuritoimen osalta suoritemittareita on lisätty vuoden 2015 osalta. Tästä syystä joh-
tuen aikaisempia seurantatietoja kaikista ei ole saatavilla.

TUNNUSLUVUT	TP 2013	TP 2014	TP 2015	Muutos ed. vuoteen %
Näyttelyjen lkm	10	10	11	10,0 %
Koululaisesitykset/vierailut		8	8	0,0 %
Konsertit lkm		4	6	50,0 %
Elokuvat			7	
Yhteislaulutilaisuudet			8	
Muut tapahtumat			13	
Teatterimatkat			3	
Juhlat	3	3	3	0,0 %
Äänentoisto- ja valokaluston lainaus			7	
Kerhot lkm		3	3	0,0 %
Kävijämäärät:				
Näyttelyt		1 000	1 174	
Museo	750	880	1 289	46,5 %
Kulttuurivaihto				
Tapahtumat	8	1	0	-87,5 %

3455 Liikuntatoimi

Toiminta-ajatus: Tavoitteena on tarjota helposti saavutettavia liikuntapalveluja yhden-
vertaisesti kaiken ikäisille ja -kuntoisille ihmisille. Liikuntapalvelut pyritään järjestämään
niin, ettei sukupuoli, välimatkat, liikuntarajoitteet, talous, koulutustaso, kulttuuriset erot
tai ikä ole esteenä osallistumiseen. Tarjotaan ja mahdollistetaan nykyaikaisia palveluita
ja virkistysmahdollisuuksia.

Muutokset toiminnassa: Ohjattujen ryhmien osalta on pyritty löytämään uusia ratkai-
suja niiden järjestämiseksi mm. yhdistämällä jumppa kansalaisopiston toimintaan tai
yhdistämällä useita erityisryhmiä samaan vesijumppaan. Liikuntaa kaikille -hankkeessa
(maahanmuuttajien kotoutuminen liikunnan avulla) tärkeimpänä tavoitteena on ollut
hankkeen vakiinnuttaminen osaksi normaalitoimintaa. Tämä on ollut viimeinen hanke-
vuosi ja hankkeelle ei ole haettu jatkorahoitusta. Syyskuussa otettiin käyttöön sähköi-
nen varausjärjestelmä salien ja muiden liikuntapaikkojen varaukseen.

Kiinteistöt: Tuomas Sammelvuo –salin tiloissa on jatkanut kolme koululuokkaa ja ap/ip
–kerhot Kurenalan koululta. Puikkarin kokoushuone on puolestaan muutettu koulun
ruokalaksi ja uimahallin terapiatilat on muutettu toimistotiloiksi.

Henkilöstö: Vapaa-ajan ohjaaja oli virkavapaalla puoli vuotta. Työtehtävät hoidettiin
sijaisjärjestelyin sekä siirtämällä vastuuta Puikkarin esimiestehtäviin. Tuomas Sam-
melvuo -salin valvonnan suhteen kokeillaan uutta toimintamuotoa järjestämällä val-
vonta ostopalveluna urheiluseuralta. Ensimmäinen palveluntuottaja on FC Kurenpojat.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteumat:

Toiminnalliset tavoitteet	Toteutuma 31.12.2015
Terveysliikuntaohjelma osana liikunta- toimen toimintaa jatketaan edelleen	Terveysliikuntaohjelman puitteissa on toteutettu inbody-mittaukset sekä Eikka-bussin vierailut. Muille tapahtumille tai näkyvillä ei ole jäänyt aikaa perustehtävän lisäksi.

Nuorten ja maahanmuuttajien liikunta-harrastusten edistäminen vakiinnutetaan osaksi sivistys- ja hyvinvointitoimintaa	Osa hankkeen toiminnoista on saatu vakiinnutettua suoritettavaksi osana kansalaisopiston toimintaa sekä osana koulujen kerhotoimintaa. Myös maahanmuuttajayhdistys perustettiin.
Liikuntahallin toimintojen edelleen kehittäminen	Varausjärjestelmän käyttöönotto on vaatinut paljon työtä ja ohjelmassa oli paljon kehitettävää. Käyttäjille markkinointi on kuitenkin jäänyt hieman vajaaksi. Salivuorojen jaossa on otettu hakulomake käyttöön. Tämä on helpottanut yhteydenpitoa syksyn aikana sekä laskutustietojen saamista.

3455 Liikuntatoimi	Tp	TA	Muutos	Bud+	Toteuma	% Poikkeama
Ukoinen/sisäinen, euroa	2014	2015	2015	muutos	2015 01-12	talous-arvoon
TOIMINTATUOTOT	7 112	19 000	-13 100	5 900	19 341	327,8 13 441
TOIMINTAKULUT	-208 682	-590 565	362 005	-228 560	-229 415	100,4 855
TOIMINTAKATE	-201 569	-571 565	348 905	-222 660	-210 074	94,3 -12 586

Liikuntatoimen osalta lisättiin suoritteiden mittareita, joten seurantalukuja ei kaikista ole saatavilla.

TUNNUSLUVUT	TP 2014	TP 2015	Muutos ed. vuoteen %
Liikuntahallin kävijämäärä	27 000	30 000	11,1 %
Kerhot ja ohjatut ryhmät	10	11	10,0 %
Osallistujat alle 18-vuotiaat		68	
Osallistujat yli 18-vuotiaat		154	
Osallistujat yhteensä		222	
Muut tapahtumat (esim. leirit, luennot, inbody)		38	

3465 Liikuntapaikat

Toiminta-ajatus: Tavoitteena on tarjota toimivia, ajankohtaisia ja monipuolisia liikuntapaikkoja ja -alueita.

Muutokset toiminnassa: Vuoden alussa liikuntapaikkojen hoito siirtyi teknisen toimen alta hyvinvointi- ja sivistystoiminnan alaisuuteen.

Kiinteistöt: Kesän 2015 kunnostuskohteena oli Suojalinnan urheilukeskuksen yleisurheilukenttä.

Henkilöstö: Liikuntapaikkojen hoidon parissa työskentelee kenttämestari. Liikuntapaikkojen hoito ostetaan palveluna.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteumat:

<i>Toiminnalliset tavoitteet</i>	<i>Toteutuma 31.12.2015</i>
Liikunta-alueiden suunnitteleminen hirsikampuslähtöisesti	Liikunta-alueista keinonurmikentän rakentamisessa huomioitiin Hirsikampuksen tarpeet. Ulkoilureitistön suunnittelu keskustan alueelle aloitetaan vuonna 2016.
Liikuntapaikkojen hoito vaihtuu teknisestä toimesta hyvinvointi- ja sivistystoiminnan alle	Siirto tehty

3465 Liikuntapaikat	Tp	TA	Muutos	Bud+	Toteuma	% Poikkeama
Ukoinen/sisäinen, euroa	2014	2015	2015	muutos	2015 01-12	talous-arvioon
TOIMINTATUOTOT			13 100	13 100	1 332	10,2
TOIMINTAKULUT			-362 005	-362 005	-412 764	114
TOIMINTAKATE	0	0	-348 905	-348 905	-411 432	117,9

3470 Puikkari

Toiminta-ajatus: Tarjotaan kaikenikäisille asukkaille virkistys-, uinti- ja kuntosalipalveluja.

Muutokset toiminnassa: Asiakkaiden toiveista johtuen kuntosalin aukioloaikoja laajennettiin Puikkarin aukioloaikojen ulkopuolelle sekä kesäajalle. Tämä oli mahdollista toteuttaa sähköisen kulkukortin sekä kuukausimaksun avulla. Kuntosalin käyttäjämäärät lisääntyivät tästä johtuen. Puikkarin kahviotoiminta siirtyi kaupungin tehtäväksi loppusyksyllä. Kahviolle perustettiin uusi kustannuspaikka.

Kiinteistöt: Puikkarin kiinteistössä suoritettiin normaalit vuosihuollot kesän aikana. Osa tiloista on edelleen alakoulun väistötilakäytössä.

Henkilöstö: Puikkarissa työskentelee 3 uimaopettajaa/valvojaa sekä 2 palvelupisteen työntekijää. Syksyn aikana koulutettiin kolme uimavalvojaa, jotta sijaisiksi äkillisten poissaolojen varalle.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteumat:

<i>Toiminnalliset tavoitteet</i>	<i>Toteutuma 31.12.2015</i>
Puikkarin toimintojen kehittäminen	Kuntosalin aukioloaikoja laajennettiin. Markkinointia lähikuntien kouluille ja asukkaille on suunniteltu, mutta sitä ei ole vielä toteutettu. Aikaisempia toimintoja jatkettiin.

3470 Puikkari	Tp	TA	Muutos	Bud+	Toteuma	% Poikkeama
Ukoinen/sisäinen, euroa	2014	2015	2015	muutos	2015 01-12	talous-arvioon
TOIMINTATUOTOT	128 692	149 450		149 450	123 950	82,9
TOIMINTAKULUT	-536 750	-532 349		-532 349	-564 470	106
TOIMINTAKATE	-408 058	-382 899	0	-382 899	-440 520	115

3475 Puikkarin kahvio	Tp	TA	Muutos	Bud+	Toteuma	% Poikkeama
Ukoinen/sisäinen, euroa	2014	2015	2015	muutos	2015 01-12	talous-arvioon
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	4 352	-100
TOIMINTAKULUT	0	0	0	0	-3 922	-100
TOIMINTAKATE	0	0	0	0	430	-100

TUNNUSLUVUT	TP 2014	TA 2015	TP 2015	Muutos ed. vuoteen %
Puikkarin kävijämäärä	50 000	53 000	47 500	-5,0 %
Kuntosalin kävijämäärä	5 000		9 000	80,0 %
Senioripassin käyttö (lkm)	7 461		7 300	-2,2 %
Nuorisopassi käyttö (lkm)	257		0	-100,0 %

3485 Nuorisotoimi

Toiminta-ajatus: Toiminnan lähtökohtana on tukea lasten ja nuorten kasvua ja kansalaistoimintaa.

Muutokset toiminnassa: Toimintaan osallistuvien lasten, nuorten ja perheiden määrä on kasvanut. Tämän taustalla ovat ammattitaitoiset ja pysyvät työntekijät, monimuotoisen osallisuuden tukeminen, nuorten ja perheiden kuuleminen toiminnan suunnittelu, toteutus ja arviointivaiheessa.

Kiinteistöt: Nuorisotoimisto ja nuorten tieto- ja neuvontapalvelupiste sijaitsee Rimminkankaan yläkoululla, mikä on mahdollistanut asiakkaiden luontaiset kohtaamiset. Kasvatuskumppanuus opettajien kanssa on konkretisoitunut. Nuorisotilan pintaremontointi valmistui keväällä 2015. Mukana on ollut vapaaehtoisia nuoria, pudisforumilaisia sekä kuntouttavan työtoiminnan kautta olevia henkilöitä. Lions Club Pudasjärvi lahjoitti nuorisotilaan uuden biljardipöydän. Huonekaluliike Heikkilä lahjoitti irtokalusteita. Kesäajan päiväleiritoiminta järjestettiin seurakunnan tiloissa.

Henkilöstö: Viranhaltijan ja työntekijän lisäksi toimintaan on osallistunut vapaaehtois-toimijoita sekä järjestötoimijoita, opiskelijoita, työkokeilijoita ja työharjoittelijoita. Henkilöstölle, kesätyöntekijöille ja vapaaehtoistoimijoille järjestettiin mm. ensiapukoulutusta ja toimintaan liittyviä sisäisiä koulutuksia. Nuorisotoiminnan toteuttamista vaikeutti loppuvuodesta 2015 palkkatuella palkatun työntekijän puuttuminen.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteumat:

<i>Toiminnalliset tavoitteet</i>	<i>Toteutuma 31.12.2015</i>
Nuorisotoimintaa kehitetään edelleen toiminta-alueen ylittäväksi kaupunginvaltuuston/ -hallituksen sopimien periaatteiden mukaisesti	Nuorisopolitiikkaa on suunniteltu, toteutettu ja arvioitu monialaisena yhteistyönä. Esim. seksuaali- ja lisääntymisterveyden edistäminen, nuorten tieto- ja neuvontapalveluiden paikallinen ja alueellinen toiminta, hyvinvointikioski –toiminta ja Pudisroad.
Lasten ja nuorten loma-aikojen harrastustoimintaa jatketaan osana normaalia toimintaa yhteistyössä seurakunnan kanssa	Päiväleiritoimintaa on järjestetty kesä-, syys- ja hiihtolomalla yhteistyössä mm. seurakunnan kanssa. Nuorten omaehtoista vapaa-ajantoimintaa on tuettu tarpeiden mukaisesti, esim. Syötekuljetukset, sähköturnaukset, leirit ja retket.
Nuorten ohjaus- ja palveluverkosto kuulee nuoria heitä koskevissa asioissa ja kehittää nuorille suunnattuja palveluja	Nuorten ohjaus- ja palveluverkosto järjesti Nuorten Kesä 2015 -kuulemistapahtuman toukokuussa sekä kehitti omalta osaltaan lasten, nuorten ja perheiden hyvinvoinnin edistämisen palveluita paikkakunnalla.
Lisätään monialaista yhteistyötä eri toimijoiden välillä lasten ja nuorten harrastustoiminnassa, ehkäisevässä päihdetyössä sekä lastensuojelussa	Harrastustoimintaan ja sen kehittämiseen liittyvää suunnitelmallisuutta, työnjakoa, palveluiden saatavuuden edistämistä ja joustavuutta on kehitetty eri toimijoiden kanssa mm. sopimusperusteisesti. Ehkäisevää päihdetyötä on toteutettu Pakka-toimintamallin mukaisesti. Vanhempainkoulu –toiminta on aloitettu.

3485 Nuorisotoimi	Tp	TA	Muutos	Bud+	Toteuma	% Poikkeama
Ukoinen/sisäinen, euroa	2014	2015	2015	muutos	2015 01-12	talous-arvioon
TOIMINTATUOTOT	10 205	9 600		9 600	13 216	137,7 3 616
TOIMINTAKULUT	-146 517	-143 836		-143 836	-162 649	113,1 18 813
TOIMINTAKATE	-136 312	-134 236	0	-134 236	-149 433	111,3 15 197

TUNNUSLUVUT	TP 2013	TP 2014	TP 2015	Muutos ed. vuoteen %
Nuorisotakuu				
Vapaaehtoistoiminta tuntia	243	318	200	-37,1 %
Vanhusten ulkoilu- ja viriketoiminta päivien lkm		80	50	-37,5 %
Viriketoimintaan osallistujat yht		1 600	1 000	-37,5 %
Työ ja elämäntaitovalmennus osallistujien lkm		23	43	87,0 %
Alle 29-vuotiaiden määräaikainen työllistäminen lkm	18	18	23	27,8 %
Nuorten osallisuus ja kuuleminen				
Lasten ja nuorten valtuusto, kokoontumiskerrat	11	11	20	81,8 %
Nuorten peruspalvelut				
Nuorisotilojen kävijöiden lkm	4 697	5 120	6 500	27,0 %
Nuorisokahvilatoimintaan osallistujien lkm. Avoinna viikonloppuisin.	414	480	712	48,3 %
Koululaisten päiväleiritoiminta, päivien lkm	50	40	51	27,5 %
Leiri- ja retkitoiminta lkm		30	17	-43,3 %
Retkille osallistujien lkm	210	850	670	-21,2 %
Nuorten tieto- ja neuvontapalvelujen asiakasmäärä	2 704	3 300	3 300	0,0 %

3495 Etsivä nuorisotyö

Toiminta-ajatus: Etsivän työn tehtävänä on tavoittaa ja tukea alle 29-vuotiaita nuoria, jotka ovat koulutuksen tai työmarkkinoiden ulkopuolella tai jotka tarvitsevat tukea saavuttaakseen tarvitsemansa palvelut. Etsivä nuorisotyö panostaa ennaltaehkäisevään toimintaan, jossa yläkoulu ja ammattiopisto ovat tärkeitä yhteistyötahoja. Tiivistä yhteistyötä tehdään kaupungin työllistämispalveluiden ja sen sisällä olevien hankkeiden kanssa.

Muutokset toiminnassa: Etsivä nuorisotyö siirtyi vuoden 2015 alusta kaupunki organisaatiossa kehittämistoimesta sivistyksen- ja hyvinvoinnin alaisuuteen. Toiminnan sisältö on jatkunut samanlaisena.

Kiinteistöt: Etsivän nuorisotyön toimisto muutti 1.6.2015 kaupungin omasta kiinteistöstä Karhukunnaalle Huoneistohotelli Iijoen tiloihin, sillä sopivia tiloja ei ollut tarjolla kaupungin omissa kiinteistöissä. Ulkopuolisille maksettavat vuokrat nousivat tästä johtuen.

Henkilöstö: Etsivä nuorisotyöntekijän toimista siirtyivät toisiin tehtäviin määräaikainen työntekijä sekä vakituinen työntekijä määräajaksi joulukuussa 2015. Heidän sijaisiksiin palkattiin uudet työntekijät, jotka aloittivat tammikuussa 2016.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteumat:

Toiminnalliset tavoitteet	Toteutuma 31.12.2015
Etsivä nuorisotyö siirtyy sivistystoiminnan alle kehittämistoimelta	Siirto toteutettiin
Panostetaan ennalta ehkäisevään toimintaan, jossa yläkoulu ja ammattikoulu ovat tärkeitä yhteistyötahoja	Koulukuraattorien kanssa yhteistyössä on kohdattu tulevat 7.luokkalaiset ja esiteltiin etsivä nuorisotyön toimintaa.

Tiivistä yhteistyötä jatketaan kaupungin työllistämispalveluiden ja sen sisällä olevien hankkeiden kanssa	Viikoittaiset palaverit työllistämisyksikön kanssa ovat yhteistyön väline. Liikerihankkeen syrjäytymistä ehkäisevä ja työllistymistä tukeva ryhmätoiminta on suunnattu myös etsivä nuorisotyön työtömmille ammattiin valmistuneille asiakkaille.
--	---

3495 Etsivä nuorisotyö Ukoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	% Poikkeama talous- arvioon
TOIMINTATUOTOT	0	0	60 000	60 000	60 197	100,3 197
TOIMINTAKULUT	0	0	-73 369	-73 369	-69 671	95 -3 698
TOIMINTAKATE	0	0	-13 369	-13 369	-9 474	70,9 -3 895

TUNNUSLUVUT	TP 2014	TA 2015	TP 2015	Muutos ed. vuoteen %
Kohdatut nuoret eli kontaktien lkm	650	700	690	6,2 %
Toimenpiteissä olevat nuoret	53	53	63	18,9 %
Toimenpiteistä kieltäytyneet	4	4	24	500,0 %
Tavoitellut nuoret yhteensä	57	57	87	52,6 %

3500 Sivistyspalvelujen projektit

Toiminta-ajatus: Sivistyspalvelujen projektien ensisijaisena tarkoituksena on kehittää toimintaa sivistyspalvelujen eri toiminta-alueilla. Projekteille haetaan ulkopuolista rahoitusta ja hakemuksiin sisällytetään yleensä omavastuu osuus.

Muutokset toiminnassa: Liikuntaa kaikille –hanke päättyi 2015. Aluehallintovirasto myönsi Lasten museo –hankkeelle 6 000eur määrärahaa ja tämä käytettiin museon toiminnan suuntaamiseen lapsille kesän aikana.

3500 Sivistyspalv. Projekt Ukoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	% Poikkeama talous- arvioon
TOIMINTATUOTOT	33 873	33 100		33 100	26 000	78,5 -7 100
TOIMINTAKULUT	-44 469	-60 125		-60 125	-29 669	49,3 -30 456
TOIMINTAKATE	-10 596	-27 025	0	-27 025	-3 669	13,6 -23 356

Kuntasuunnitelmasta nostetut toimenpiteet:

Kriittinen menestystekijä	Tavoite 2015	Mittari	Toteuma 31.12.2015
Päivähoito: Päivähoidon saatavuus	Päivähoito myönnetään lain mukaisissa hakuajoissa. Tavoitteena pystyä järjestämään päivähoitopaikka lyhyemmässä ajassa kuin mitä päivähoitolaissa on määrätty.	Päivähoito myönnetään: 1) kahdessa viikossa, mikäli päivähoidon tarve johtuu äkillisestä työllistymisestä tai opiskelusta 2) kahdessa kuukaudessa, mikäli työllistymisen tai opiskelun aloitus on ennalta tiedossa	Päivähoitoa myönnettiin kahden kuukauden hakuajalla, kun tarve johtui työstä tai päätoimisesta opiskelusta. Äkillisesti työllistyvien tai opiskelun aloittavien lapsille myönnettiin kahdessa viikossa tai aikaisemmin. Mikäli päivähoidon tarve johtui muusta syystä, päivähoitopaikat myönnettiin

		3) neljässä kuukaudessa, mikäli päivähoitoa haetaan muusta syystä	neljän kuukauden hakuajalla.
Päivähoito: Päivähoidon laatu	Lapset saavat laadukasta hoitoa toimivassa oppimisympäristössä pätevän henkilöstön ohjauksessa	Koulutetun henkilöstön rekrytointi ja nykyisen henkilöstön lisäkoulutus	Päiväkodissa ja ryhmäperhepäivähoitokodissa kaikilla työntekijöillä on lain edellyttämä pätevyys. Perhepäivähoidista noin puolella on perhepäivähoidajan koulutus. Täydennyskoulutuksiin osallistuu yli 90 % henkilöstöstä.
Päivähoito: Varahoidon kehittämisen perhepäivähoitossa	Varahoidon keskittämisen päivähoiton yksiköihin	Varahoitopaikkojen saatavuus ja pysyvyys	Varahoito keskitettiin päiväkotiin.
Hallinto: Opetus- ja sivistysorganisaation uudistaminen	Toimintayksiköiden vastuiden selkiyttäminen	Esimiestuki Kehityskeskustelut Suunnitelmallinen viestintä Yhteistyö/tiedotus	Nuoriso-, kulttuuri- ja vapaa-aikatoimintojen kehittämisen aloitettiin syksyllä. Henkilöstöresurssia esimiestukeen on lisätty. Kehityskeskusteluja ei ole systemaattisesti pidetty. Kaupungin viestintäsuunnitelma ei ole valmistunut. Yhteisen tiedotuksen osalta toimintamalleja on kehitetty, mutta käytännössä niitä ei vielä toteutettu.
Hallinto: Henkilöstön hyvinvointi ja työssä jaksaminen	Työssä jaksamista vahvistavien keinojen ja menetelmien kehittäminen Työn jakamista edistävät toimenpiteet Työnkuvien selkiyttäminen	Henkilöstön mitoitus ja pätevyystaso Sairauspäivät/henkilö Hyvinvointia edistävän toiminnan tunnusluvut	Vakituisiin tehtäviin nimitetään pätevät henkilöt. Sijaisuuk- sissa ensisijaisina niin ikään ovat pätevät henkilöt. Sairauspoissaolojen määrä oli laske- nut 13%. Kaupungin henki- löstötoimikunta on

		Opettajien määrä/avustajien määrä Ammattiryhmäkohtaiset työnkuvat	järjestänyt virkistystoimintaa koko henkilöstölle. Hyvinvointia tuetaan niin ikään sporttipassin avulla. Opettajien määrä suhteessa oppilaiden määrään on hieman kasvanut verrattuna vuoteen 2014. Avustajien määrä pysynyt ennallaan. Työnkuvia on päivitetty toimistotyötä tekevien osalta TVA-keskustelujen yhteydessä.
Esi- ja perusopetus: Uuden ja yhteisöllisen toimintakulttuurin luominen	Toimintatavat yksilökeskeisestä yhteisökeskeiseksi Koulutuksellinen tasarvo	Tunnit/oppilas Opetusryhmän koko	Uuden toimintakulttuurin luomiseen ja käyttöönottoon on varattu henkilöresursseja. Tuntikehitys suhteessa oppilasmäärään on hieman kasvanut. Opetusryhmien kokoja ei ole jouduttu suurentamaan.
Esi- ja perusopetus: Palvelut järjestetään taloudellisen tehokkaasti käyttötarpeiden mukaan	Toiminnan ja talouden sovittaminen yhteen	Opetustunnin hinta Valtionosuus/opetustunti	Keskimääräinen opetustunnin hinta on pysytellyt ennallaan. Valtionosuusjärjestelmä uudistui. Kuntakohtaista kotikuntakorvauksen perusosaa ei enää määritellä.
Esi- ja perusopetus ja toinen aste: Myönteisen kotiseutukuvan lisääminen	Pudasjärvi – maailman paras paikka	Kansainvälisyys Kehittämishankkeet	Kansainvälisiä koulujen välisiä vierailuja on toteutettu mahdollisuuksien mukaan. OSAAVA I –hankkeessa kartoitettiin ja kehitettiin paikallisten kohteiden hyödyntämistä opetuksessa.

			Kulttuurinen konteksti on huomioitu opetussuunnitelma-muutoksessa.
Toinen aste: Palvelut järjestetään taloudellisen tehokkaasti käyttötarpeiden mukaan	Toiminnan ja talouden sovittaminen yhteen	Opetustunnin hinta	Vertailukelpoinen verrokkikuntiin
Sivistyspalvelut: Palvelut järjestetään taloudellisen tehokkaasti käyttötarpeiden mukaan	Toiminnan ja talouden sovittaminen yhteen	Toimintakate Opetustunnin hinta	Kansalaisopisto: Kurssimaksut säilyivät korotuksesta huolimatta kohtuullisina. Kirjasto: Kirjaston on uudistanut toimintaansa kustannustehokkaasti hankerahoituksia hyödyntäen Kulttuuritoimi: Palvelujen tuottaminen entistä kalliimpaa hintojen nousun myötä. Nykyillä määrärahoilla ei voida enää jatkossa tuottaa samaa määrää palveluja. Nuorisotoimi: Palveluja on tuotettu kuntalaisten tarpeita kuunnellen.

<i>Kärkihanke</i>	<i>Käynnistettävät toimenpiteet 2015</i>	<i>Mittari</i>	<i>Toteuma 31.12.2015</i>
Päivähoito: Työtapojen kehittäminen ja harmonisointi	Tiimityön käynnistäminen	Toiminnan sujuminen ja laadukkuus	Pienryhmätoiminta on aloitettu tiimityönä päiväkodissa, ja sitä on kehitetty kouluttamalla henkilökuntaa.
Esi- ja perusopetus: Uusi, sisällöltään ja opimisympäristöltään moderni koulukokonaisuus	Toteutetaan kehittämissiivätyötä viihtyvyyden ja välittämisen kulttuurin edistämiseksi	Kouluviihtyvyys ja turvallisuus Tilojen riittävyys ja soveltuvuus eri toimintoille Aktiivisuuden lisääntyminen	Oppilaat ja opettajat ovat saaneet osallistua Hirsikamppuksen sisustus-suunnitteluun. Riittävyys ja soveltuvuus huomioitu suunnittelussa. Uusi, kehitteillä oleva toimintakulttuuri, tähtää oppilaiden aktiivisuuden lisäämiseen.

Teknisten ja ympäristötoiminta

Toiminta-ajatus: Tekninen ja ympäristötoiminta-alueen tehtävänä on järjestää kunta-organisaatiolle ja kuntalaisille tekniset palvelut sekä vastata maankäytöstä huomioiden ekologisesti kestävä kehityksen. Toiminta-alue ylläpitää ja kehittää elinympäristön viihtyvyyttä, terveellisuutta ja turvallisuutta edistään hyvää rakentamistapaa ja ympäristönsuojelua.

Muutokset toiminnassa: Kaukolämpölaitostoiminta yhtiöitettiin Pudasjärven Lämpö Oy:lle 31.12.2014 alkaen. Teknisten palveluiden kustannuksissa on ne eläkemenope-
rusteiset ja varhe-maksut, jotka ovat kertyneet lämpölaitoksessa kaupungin palveluk-
sessa.

Talousarvion toteutuminen

Ulkoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%oikeama talous- arvioon	
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	5 484 002	2 875 280	0	2 875 280	3 280 848	114,1	-405 568
Maksutuotot	168 072	99 050	0	99 050	131 841	133,1	-32 791
Tuet ja avustukset	103 431	4 000	0	4 000	37 722	943,1	-33 722
Muut toimintatuotot	5 065 533	5 122 835	0	5 122 835	5 445 415	106,3	-322 580
TOIMINTATUOTOT	10 821 038	8 101 165	0	8 101 165	8 895 827	109,8	-794 661
Valmistus omaan käyttöön	40 408	27 000	0	27 000	22 197	82,2	4 803
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut	-2 298 171	-1 871 497	0	-1 871 497	-1 996 757	106,7	125 260
Palvelujen ostot	-4 823 796	-3 307 861	0	-3 307 861	-4 305 017	130,1	997 156
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 360 122	-2 489 118	0	-2 489 118	-2 407 636	96,7	-81 481
Avustukset	-43 287	-48 000	-17 328	-65 328	-64 831	99,2	-496
Muut toimintakulut	-955 316	-306 788	0	-306 788	-857 220	279,4	550 432
TOIMINTAKULUT	-11 480 692	-8 023 264	-17 328	-8 040 592	-9 631 462	119,8	1 590 869
TOIMINTAKATE	-619 246	104 901	-17 328	87 573	-713 438	-814,7	801 011
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunnitelman mukaiset poi	-2 741 434	-1 608 374	0	-1 608 374	-1 985 012	123,4	376 638
Arvonalentumiset	0			0	-371 286	-100,0	371 286
Poistot ja arvonalentumiset	-2 741 434	-1 608 374	0	-1 608 374	-2 356 298	146,5	747 924
LASKENNALLISET ERÄT							
Vyörytykset	-350 430				-373 259	-100,0	
Luontoisedut	0				0	0,0	
Arvonlisäverot (Palautusjärj)	-1 001 659				-1 225 358	-100,0	
LASKENNALLISET ERÄT	-1 352 089				-1 598 617	-100,0	
Varausten ja rahast. muutos							
Rahastojen muutos	31 036				31 036	-100,0	
Josta sisäiset erät							
Sisäiset palvelut	2 429 398	1 877 000	0	1 877 000	2 035 437	108,4	-158 437
Sisäiset vuokrat	3 649 221	3 670 985	0	3 670 985	3 965 683	108,0	-294 698
Sisäiset tuotot yhteensä	6 078 618	5 547 985	0	5 547 985	6 001 120	108,2	-453 135
Sisäiset palvelut	-699 233	-35 000	0	-35 000	-100 797	288,0	65 797
Sisäiset vuokrat	-178 114	-157 368	0	-157 368	-172 980	109,9	15 612
Sisäiset kulut yhteensä	-877 334	-192 368	0	-192 368	-273 777	142,3	81 409
Sisäiset netto	5 201 271	5 355 617	0	5 355 617	5 727 343	106,9	-371 726

Tekninen ja ympäristötoiminnan toimintakate ylittyi 801.011 €. Tästä suurin osa n. 700.000 € aiheutuu teollisuushallien myyntitappioista, Honkakodin ja Pietarilan autotalli-varastorakennuksen, Hankalan saunarakennuksen, Moskuvaaran ja Kauppatie 10:n purkukustannuksista.

Toimitilasuunnitelman yhtenä osana on heikkokuntoisten, käytöstä poistettujen ja tarpeettomiksi käyneiden rakennusten myynti tai purkaminen. Myynneistä saatavat kauppahinnat ovat pääsääntöisesti huomattavasti alemmat kuin niiden tasearvot kaupungin kirjanpidossa. Rakennusten myyminen alle tasearvon aiheuttaa myyntitappion, joka kohdistuu teknisissä palveluissa tilapalveluihin.

Loppuosa ylityksestä jakaantuu pääasiassa liikenneväylien ja jätehuollon kesken. Liikenneväylien toimintakate ylittyi n. 44.600 €. Tiestön hoitoon käytettiin n. 73.000 € arvioitua enemmän rahaa. Suurin vaikuttava tekijä oli erittäin vaikea kelirikko ja sen johdosta tehtävät tiestön korjaukset.

Jätehuollon tulostavoitetta ei saavutettu. Menoja kertyi arvioitua enemmän mm. jätekuljetusurakan indeksitarkistuksesta, Oulun Jätehuollolle suoritettavista maksuista sekä siirtokuormausaseman loma-ajan ym. sijaisuusjärjestelyistä. Vaikka myös tulojen osuus ylittyi n. 121.000 €, jätehuollossa jäätin tulostavoitteesta n. 69.500 €

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteumat:

<i>Toiminnalliset tavoitteet</i>	<i>Toteutuma 31.12.2015</i>
Toiminnan kehittäminen	Pitkäaikaisilla sopimuksilla on pystytty parantamaan tulosta
Hirsi- ja puurakentamisen edistäminen	Positiivinen julkisuus
Toimitilasuunnitelman toteuttaminen	Puretut ja myydyt rakennukset

Kuntasuunnitelmasta nostetut toimenpiteet:

<i>Kriittinen menestystekijä</i>	<i>Tavoite 2015</i>	<i>Mittari</i>	<i>Toteuma 31.12.2015</i>
Keskittyminen ydintehäviin	Lakisääteisten tehtävien täyttäminen	Budjettiraami	Tulos parani edellisestä vuodesta
Yhteistoiminta muiden tahojen ja toimijoiden kanssa sekä palvelujen saatavuus	Hyvän palvelutason ylläpitäminen sekä palveluaikojen aikatauluttaminen	Asiakaspalautteet	Tekniset palveluissa aukioloajat noudattavat kaupungintalon yleisiä aukioloaikoja. Rakennusvalvonta- ja asuntotoimistoissa on palveluajat asiakas
Palveluiden tuottaminen kustannustehokkaasti	Taksojen ja lupamaksujen tarkistaminen	Käyttöönotto 1.1.2015	Eri taksoja on tarkistettu kaupungin hallituksen erillispäätöksin
Elinvoimaisuuden vahvistaminen	Aktiivinen kaavoitus	Rakennuslupien määrä	

<i>Kärkihanke</i>	<i>Käynnistettävät toimenpiteet 2015</i>	<i>Mittari</i>	<i>Toteuma 31.12.2015</i>
Huoliteltu ympäristö	Puistometsien hakkuut 2015	Metsätulojen lisäys	Myyntituloja saatiin 108 000 euroa arvioitua enemmän.

Ruokapalvelujen kehittäminen	Lähiruuan käytön lisääminen	Suomesta ostetut elintarvikkeet n. 80 %	Lähialueelta ostettujen elintarvikkeiden määrä on 40 % Uusi aterioiden hinnoittelutapa ja taksat käyttöön vuoden alusta
Hirsi- ja puurakentaminen	uusien hirsirakennusten rakennuttaminen ja tarpeettomien rakennusten purku	Hiilijalanjälki pienenee	Hirsisen koulukampuksen rakennushanke valmistuu suunnitelman mukaisesti niin, että koululaiset aloittavat opiskelut elokuussa 2016. Uuden hirsisen tehostetun palveluyksikön rakentaminen aloitettiin kertomusvuonna.
Liikennejärjestelyt	Pietarilan alueen liikennejärjestelyt	Järjestelyt oltava valmiit elokuussa 2016	Työmaa jäi talvitauolle marraskuussa 2015. Hirsisen koulukampuksen tiejärjestelyihin liittyvä urakka on valmis viimeistään 29.7.2016.
Ohikulkuliikenteen pysäyttäminen	Kauppapaikkojen suunnittelu	Toimijoiden hankinta	Valmistelu on kesken.

4100 Hallinto- ja tukipalvelut

Talouden toteuma 1.1.-31.12.2015

Ulkoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%oikeama talous- arvioon	
TOIMINTATUOTOT	58 417	0	0	0	4 279	-100,0	-4 279
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0		0
TOIMINTAKULUT	-227 671	-198 053	0	-198 053	-166 243	83,9	-31 810
TOIMINTAKATE	-169 254	-198 053	0	-198 053	-161 964	81,8	-36 089

Hallinto- ja tukipalveluiden talousarvion mukainen toimintakate oli -198,053, joka alittui 36.089 €:lla.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteumat:

Toiminnalliset tavoitteet	Toteutuma 31.12.2015
Toiminnan kehittämisohjelman täytäntöönpano	Valtuusto hyväksyi ohjelman päivityksen 19.6.2015 vuosille 2015-2017. Teknisissä palveluissa v. 2015 kehittämisohjelmaa toteutettiin pääasiassa toimitilasuunnitelman täytäntöönpanossa.
Vesihuollon kehittämissuunnitelman päivittäminen	Suunnitelmaehdotus oli loppupuolella nähtävillä, hyväksyminen siirtyy seuraavalle vuodelle.

4101 Kaavoitus- ja mittaustoiminta

Talouden toteuma 1.1.-31.12.2015

Ulkoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%oikeama talous- arvioon	
TOIMINTATUOTOT	2 850	5 050	0	5 050	925	18,3	4 125
Valmistus omaan käyttöön	831	2 500	0	2 500	1 700	68,0	-800
TOIMINTAKULUT	-171 295	-171 923	0	-171 923	-172 425	100,3	502
TOIMINTAKATE	-167 613	-164 373	0	-164 373	-169 801	103,3	5 428

Kaavoitus- ja mittaustoimen talousarvion mukainen toimintakate oli -164.373, joka ylittyi 5.428 €:lla.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteumat:

<i>Toiminnalliset tavoitteet</i>	<i>Toteutuma 31.12.2015</i>
Törrönkankaan ja Kurenalan yleiskaavat valmistuvat	Kaavaehdotukset ovat valmistuneet vuoden loppuun mennessä.
Pietarilan asemakaava valmistuu	Kaavaehdotus valmistui vuoden loppuun mennessä.

4123 Maa- ja metsätilat

Talouden toteuma 1.1.-31.12.2015

Ulkoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%oikeama talous- arvioon	
TOIMINTATUOTOT	242 887	179 000	0	179 000	310 182	173,3	-131 181
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0	0
TOIMINTAKULUT	-99 086	-42 006	0	-42 006	-159 040	378,6	117 034
TOIMINTAKATE	143 801	136 994	0	136 994	151 142	110,3	-14 148

Maa- ja metsätilojen talousarvion mukainen toimintakate oli 139.994 €, joka ylittyi 14.148 €:lla.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteumat:

Viiden pitkäaikaistyöttömän palkkaaminen puoleksi vuodeksi vähentää kaupungin kuntaosuutta noin 29 000 euroa vuodessa, 3,5 vuoden ajan. Lisäksi tulevat heijastusvaikutuksena verotulojen kasvu, ostovoiman lisääntyminen ja säästöt asumistuessa, toimeentulotuessa sekä terveydenhoidossa.

<i>Toiminnalliset tavoitteet</i>	<i>Toteutuma 31.12.2015</i>
Yhteismetsäasiasia valmistellaan	Sopimus yhteismetsän perustamisesta on osakaiden kesken allekirjoitettu ja hakemus yhteismetsän perustamiseksi on lähetetty maanmittaus-toimistolle.
Metsämyyntitulot pyritään pääasiassa saamaan puistometsien harventamisilla	Metsämyyntitulot saatiin Kurenalan ja lähialueen puistometsiä harventamalla. Metsämyyntitulo toteutui yli arvioidun.
Maisemanhoitotöitä tehdään työllistämishankkeiden kautta	Työllistämiseen tarkoitettuja määrärahoja ei työn aloittamishetkellä ollut saatavilla.

4102 Liikenneväylät

Talouden toteuma 1.1.-31.12.2015

Ulkoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%oikkeama talous- arvioon	
TOIMINTATUOTOT	2 368	4 000	0	4 000	6 413	160,3	-2 143
Valmistus omaan käyttöön	13 301	7 500	0	7 500	3 916	52,2	3 584
TOIMINTAKULUT	-864 465	-909 972	0	-909 972	-953 230	104,8	43 258
TOIMINTAKATE	-848 796	-898 472	0	-898 472	-942 900	104,9	44 428

Liikenneväylien talousarvion toimintakate oli -898.472 €, joka ylittyi 44.428 €:lla.

Tilojen teiden kunnossapito- ja erityisavustuksiin oli varattu 48.000 €, josta käytettiin 47.190 €.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteumat:

<i>Toiminnalliset tavoitteet</i>	<i>Toteutuma 31.12.2015</i>
Liikenneväyliä koskevat tehtävät on keskitetty yhteen tiestön alueurakkaan	Tiestöä on hoidettu urakkasopimuksen mukaisesti ja laajuudessa.
	Yhdyskuntatekniikan päällikkö Kauko Seppänen jäi marraskuun alkupuolella lomalle ja sen jälkeen eläkkeelle keväällä 2016. Viransijaisena aloitti 1.10.2015 Pekka Pitkänen.

4103 Yksityistiet

Talouden toteuma 1.1.-31.12.2015

Ulkoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%oikkeama talous- arvioon	
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	0	-5 000	-17 328	-22 328	-26 926	120,6	4 598
TOIMINTAKATE	0	-5 000	-17 328	-22 328	-26 926	120,6	4 598

Yksityisteiden toimintakate budjettimuutoksen jälkeen oli -22.329 €, joka ylittyi 4.598 €. Ylitys johtui Koillismaan yksityistieverkon kehittäminen –hankkeen rahoitusosuuden ylittymisestä talousarvioon varatusta määrärahasta.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteumat:

<i>Toiminnalliset tavoitteet</i>	<i>Toteutuma 31.12.2015</i>
Tiekuntien aktivointia oma-aloitteiseen toimintaan	Pudasjärven kaupunki osallistui Kuusamon ja Tai- valkosken kuntien yhteiseen Koillismaan yksityis- tieverkon kehittäminen –hankkeeseen. Hanke päätyi 31.12.2015. Vuonna 2015 po. hankkeen projektipäällikkö Heino Ervasti valmisteli ja järjesti Pudasjärven puolella 8 tiekunnan kokousta.
Mahdolliset yksityisteiden perusparan- nusavustukset edellyttävät erillispää- töksen	Valtuusto myönsi kaupungin avustuksena Rojolan yksityistien tiekunnalle linattijoen sillan peruskor- jaukseen 17.328 €. Muita erillispäättöksen vaatimia kohteita ei ollut kertomusvuonna.

4104 Puistot ja yleiset alueet

Talouden toteuma 1.1.-31.12.2015

Ulkoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%oikkeama talous- arvioon	
TOIMINTATUOTOT	2 240	1 200	0	1 200	14 092	1174,3	-12 892
Valmistus omaan käyttöön	172	0	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-88 899	-130 406	0	-130 406	-119 832	91,9	-10 574
TOIMINTAKATE	-86 487	-129 206	0	-129 206	-105 740	81,8	-23 466

Puistojen ja yleisten alueiden talousarvion mukainen toimintakate oli -129.206 €, joka alittui 23.496 €:lla.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteumat:

Toiminnalliset tavoitteet	Toteutuma 31.12.2015
Tehtävät on keskitetty yhteen puistojen ja yleisten alueiden alueurakkaan	Alueiden ylläpitotehtävät on hoidettu urakkasopimusten mukaisesti.
Kunnossapidettävien puistojen ylläpitoa tarkistetaan	Paavalipuistoa siistittiin yhteistyössä seurakunnan kanssa harventamalla puustoa. Puistoon hankittiin leikkikalusteita lapsille ja istuinpenkkejä aikuisille. Muiden puistojen kalustusta uusittiin turvallisuus huomioiden.
Tulvapenkereiden ylläpitoon kiinnitetään huomiota	Tarkistuksia on tehty urakkasopimuksen mukaisesti. Kaikkiin kiinteisiin pumppaamoihin on tehty vuosihuollot alkuvuoden aikana.

4105 Liikuntapaikat

Ulkoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%oikkeama talous- arvioon	
TOIMINTATUOTOT	2 702	0		0	0	0,0	0
Valmistus omaan käyttöön	3 505	0		0	0	0,0	0
TOIMINTAKULUT	-381 792	0		0	-5 984	-100,0	5 984
TOIMINTAKATE	-375 584	0		0	-5 984	-100,0	5 984

Liikuntapaikkojen ylläpito siirtyi 1.1.2015 alkaen hyvinvointitoiminnan alle. Toimintakatteessa on vuodelle 2014 kuuluvia kustannuksia.

4110 Kaukolämpölaitokset

Talouden toteuma 1.1.-31.12.2015

Ulkoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%oikkeama talous- arvioon	
TOIMINTATUOTOT	2 547 327	0	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	9 411	0	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-1 951 381	-8 000	0	-8 000	-19 677	246	11 677
TOIMINTAKATE	605 358	-8 000	0	-8 000	-19 677	264	11 677

Kaukolämpölaitoksen talousarvion mukainen toimintakate oli -8.000 €. Alkuvuoden ku-
luissa on vuoden 2014 palkkakustannuksia, jotka kuuluvat kaupungille.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteumat:

<i>Toiminnalliset tavoitteet</i>	<i>Toteutuma 31.12.2015</i>
Yhtiö aloittaa toimintansa 1.1.2015	Yhtiön toiminnan raportointi hoidetaan konsernin raportointiosiossa.

4111 Syötteen vesi- ja viemärlaitos

Talouden toteuma 1.1.-31.12.2015

Ulkoisen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%oikkeama talous- arvioon	
TOIMINTATUOTOT	344 545	270 000	0	270 000	320 979	118,9	-50 979
Valmistus omaan käyttöön	3 182	3 000	0	3 000	0	-100,0	3 000
TOIMINTAKULUT	-252 397	-247 942	0	-247 942	-197 251	79,6	-50 691
TOIMINTAKATE	95 330	25 058	0	25 058	123 729	493,8	-98 671

Syötteen vesi- ja viemärlaitoksen talousarvion mukainen toimintakatetavoite oli 25.058 €, joka ylittyi 98.671 €:lla. Tulot ylittivät 50.979 € ja menot alittuivat 50.691 €.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteumat:

<i>Toiminnalliset tavoitteet</i>	<i>Toteutuma 31.12.2015</i>
Taksojen tarkistus 1.1.2015 alkaen n. 5 %:lla	Taksoja on tarkistettu 1.1.2016 lähtien n. 2,5 %
Ympäristölupa voi ratketa vuoden 2015 aikana	Ympäristölupa edelleen käsittelyssä
	Vesilaitosinsinöörin työpanos Syötteen vesi- ja viemärlaitokselle on 50 % 1.1.2015 alkaen.

4112 Jätehuolto

Talouden toteuma 1.1.-31.12.2015

Ulkoisen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%oikkeama talous- arvioon	
TOIMINTATUOTOT	566 226	475 000	0	475 000	596 235	125,5	-121 235
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0	0
TOIMINTAKULUT	-558 619	-417 193	0	-417 193	-607 965	145,7	190 772
TOIMINTAKATE	7 607	57 807	0	57 807	-11 730	-20,3	69 537

Jätehuollon talousarvion mukainen toimintakatetavoite oli 57.807 €, joka alittui 69.537 €:lla. Jätekuljetukset nousivat 3,84 % sopimuksen mukaisesti. Siirtokuormausaseman hoitajan sijaisuuden hoitamiseksi ostettiin palvelua ulkopuolelta, johon ei talousarviossa oltu varauduttu.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteumat:

<i>Toiminnalliset tavoitteet</i>	<i>Toteutuma 31.12.2015</i>
Yhteistoiminnan kehittäminen Oulun Jätehuollon kanssa	Valtuusto päätti 10.12.2015, että kaupunki liittyy Oulun Jätehuolto Oy:n osakkaaksi ja täysjäseneksi.
Taksojen tarkistus 1.1.2015 alkaen n. 5 %:lla	Taksoja nostettiin n. 5 %.

Yhdyskuntajätteen kuljetuksen osalta on hyväksytty option käyttö 31.5.2016 saakka	Pienkiinteistöjen jätekuljetuksen toisen vuoden optio hyväksyttiin. Toisen vuoden optio on 31.5.2017 saakka.
---	--

4120 Omassa käytössä olevat rakennukset ja toimitilat

Talouden toteuma 1.1.-31.12.2015

Ulkoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%oikkeama talous- arvioon	
TOIMINTATUOTOT	2 267 640	2 407 533	0	2 407 533	2 456 613	102,0	-49 080
Valmistus omaan käyttöön	7 635	10 000	0	10 000	0	0,0	10 000
TOIMINTAKULUT	-2 327 679	-2 218 590	0	-2 218 590	-2 368 295	106,7	149 705
TOIMINTAKATE	-52 404	198 943	0	198 943	88 318	44,4	110 625

Omassa käytössä olevien rakennusten talousarvion mukainen toimintakatetavoite oli 198.943 €, joka alittui 110.625 €:lla. Tulos oli kuitenkin vuoteen 2014 verrattuna n. 140.700 € parempi. Väistötilojen kustannuksia omiin rakennuksiin on kirjautunut 90.000 €, mm. siivouskulut ym. Lisäksi eri tiloihin on vuokrattu mm. ilmanpuhdistimia, joiden vuokriin meni n. 40.000 € kertomusvuonna.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteumat:

Toiminnalliset tavoitteet	Toteutuma 31.12.2015
Toimitilas suunnitelman täytäntöönpano, omistuspohjan uudelleen järjestäminen	Kansalaisopisto ATK-luokka on poistettu käytöstä (ent. lukion asuntorakennuksesta)
Uuden koulukeskuksen rakentaminen elinkaarimallilla	Hirsisen koulukampuksen rakennushanke eteni suunnitellun mukaan.
Sisäisten vuokrien korotus vastamaan todellisia ylläpitokustannuksia	Vuoria tarkistettiin joulukuussa ylläpitokustannuksia vastaamaan.

4121 Vuokratut rakennukset ja toimitilat

Talouden toteuma 1.1.-31.12.2015

Ulkoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%oikkeama talous- arvioon	
TOIMINTATUOTOT	2 284 043	2 280 052	0	2 280 052	2 551 529	111,9	-271 477
Valmistus omaan käyttöön	2 370	4 000	0	4 000	16 581	414,5	-12 581
TOIMINTAKULUT	-2 476 448	-1 827 073	0	-1 827 073	-2 690 566	147,3	863 493
TOIMINTAKATE	-190 035	456 979	0	456 979	-122 457	-26,8	579 435

Vuokratujen rakennusten talousarvion mukainen toimintakatetavoite oli 469.979 €, joka alittui 579.435 €:lla. Tulokseen vaikuttivat seuraavat asiat: Vuokratujen rakennusten ja toimitilojen kustannuspaikkaan on kirjattu teollisuushallien (Vastaanottohalli 1 ja Teollisuushalli 2) myyntitappiot, yhteensä 384.492,20 €. Lisäksi uuden hirsisen hoivayksikön tieltä puretun Honkakodin purkukustannukset 205.000 € sekä Hankalan saunarakennuksen ja Pietarilan autotalli-varastorakennuksen purkukustannukset n. 105.000 € on kirjattu ko. kustannuspaikkaan.

Kustannuspaikkaan sisältyvät myös seuraavien käyttöomaisuuden alaskirjauskustannukset: Honkakoti 243.925,17 €, Rasti 55.160,68 €, Pietarilan autotalli-varasto

65.070,87 €, Hankalan saunarakennus 1.677,37 € ja VH1 vesirakenteet 2.209,85 €, yhteensä 368.043,94 €.

Taseesta kirjattiin alas käyttöomaisuutta yhteensä 752.536,14 €.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteumat:

<i>Toiminnalliset tavoitteet</i>	<i>Toteutuma 31.12.2015</i>
Toimitilas suunnitelman täytäntöönpano	Pietarilan puolella Hankalan saunarakennus ja Autokorjaamo-varasto, Honkakoti ja Asuntola Rasti purettiin. Uusi hirsinen tehostetun palveluasumisen yksikön rakentaminen aloitettiin elinkaarimallilla. Hanke etenee suunnitellusti.
Teollisuusrakennusten myyminen, vuokran korottaminen tai yhtiöittäminen	Myytiin Vastaanottohalli 1 ja Teollisuushalli 2 perustetuille kiinteistöyhtiöille, jonka osakkaina on po. teollisuushalleissa vuokralaisina olleita yrityksiä.
Asuntotuotannon keskittäminen vuokratyöyhtiöön	Ent. Lukion asuinrakennus poistettiin käytöstä. Osa virkailijoiden rivitalo 1:n huoneistoista on poistettu käytöstä.

4122 Muut rakennukset ja toimitilat

Talouden toteuma 1.1.-31.12.2015

Ulkoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%oikeama talous- arvioon	
TOIMINTATUOTOT	19 564	750	0	750	29 656	3 954,1	-28 906
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0	0
TOIMINTAKULUT	-40 387	-8 850	0	-8 850	-67 808	766,2	58 958
TOIMINTAKATE	-20 823	-8 100	0	-8 100	-38 152	471,0	30 052

Muiden rakennusten talousarvion mukainen toimintakate oli -8.100 €, joka ylittyi 30.052 €:lla. Kustannuspaikkaan uusina rakennuksina tuli Oikopolku 2:n ja Varsitie 6:n (ent. Hartsu) rakennukset ja niiden ylläpito.

Toimintakatteen ylityksen aiheuttivat ent. Moskuvaaran talon sekä Kauppatie 10:n (ent. Timosen kp) rakennusten purkamiskustannukset olivat n. 36 000 €. Kauppatie 10:n rakennusten purkaminen jatkuu v. 2016.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteumat:

<i>Toiminnalliset tavoitteet</i>	<i>Toteutuma 31.12.2015</i>
Toimitilas suunnitelman täytäntöönpano; rakennusten purkaminen tai myyminen	Toteutettu mm. ent. Moskuvaaran talon purkamisella ja Kauppatie 10-rakennusten purkamisten aloittamisella.

1230 Asuntotoimi

Talouden toteuma 1.1.-31.12.2015

Ulkoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%oikkeama talous- arvioon	
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0,0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0	0
TOIMINTAKULUT	-15 608	-17 600	0	-17 600	-13 982	79,4	-3 618
TOIMINTAKATE	-15 608	-17 600	0	-17 600	-13 982	79,4	-3 618

Asuntotoimen talousarvion mukainen toimintakate oli -17.600 €, joka alittui 3.618 €:lla.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteumat:

<i>Toiminnalliset tavoitteet</i>	<i>Toteutuma 31.12.2015</i>
Isännöinnin laajuuden tarkastelu	Asuntotoimisto hoitaa suoraan kaupungin omistuksessa olevien asuntojen vuokraukset ja laskutukset sekä asuntotuotantolain mukaiset tehtävät.
Asuntorakentamisen suunnittelun jatkaminen	Asuntorakentamisen suunnittelu ja toteutus on Pudasjärven Vuokratalot Oy:n vastuulla.

4124 Korjausneuvonta

Talouden toteuma 1.1.-31.12.2015

Ulkoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%oikkeama talous- arvioon	
TOIMINTATUOTOT	-7	0	0	0	0	0,0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0	0
TOIMINTAKULUT	-11 531	-12 048	0	-12 048	-10 566	87,7	-1 482
TOIMINTAKATE	-11 537	-12 048	0	-12 048	-10 566	87,7	-1 482

Korjausneuvonnan talousarvion toimintakate oli -12.048 €, joka alittui 1.482 €.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteumat:

<i>Toiminnalliset tavoitteet</i>	<i>Toteutuma 31.12.2015</i>
Avustushakemuksia vähemmän kuin aikaisemmin	Hakemuksia on tullut noin 70 % vähemmän kuin vuonna 2014.
Avustusten ehdot kiristyneet aikaisemmasta	Tulorajat ovat kasvaneet noin 15 % ja ehdot hie- man kiristyneet.

5010 Ammattikoulu (rakennukset)

Talouden toteuma 1.1.-31.12.2015

Ulkoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%oikkeama talous- arvioon	
TOIMINTATUOTOT	480 094	481 000	0	481 000	453 500	94,3	27 500
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0	0
TOIMINTAKULUT	-259 031	-219 471	0	-219 471	-294 869	134,4	75 398
TOIMINTAKATE	221 063	261 529	0	261 529	158 632	60,7	102 898

Ammattikoulun rakennusten talousarvion mukainen toimintakatetavoite oli 261.529 €, joka alittui 102.898 €.

Rakennuksia kunnostettiin ammatillisen koulutuksen ohjausryhmän esittämällä tavalla n. 100 000 eurolla.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteumat:

Toiminnalliset tavoitteet	Toteutuma 31.12.2015
Toimitilas suunnitelman täytäntöönpano	Laatupalaverit kuukausittain OSEKK:n kanssa. Kaupunginhallitus päätti 9.6.2015 § 187 varata investointiansaan 108.000 €:n suuruisen määrärahan kiinteistöjen korjaukseen vuosittaisen käyttötalouspuolen kunnossapitomäärärahan, 85.000 €, lisäksi.
Rakennuskannan myyminen ja purkaminen	Asuntola 1-rakennus jäi pois Osekk:n vuokratiloista 1.1.2015 alkaen. Rakennus oli kesäajan vuokralla Jyrkkäkoski Oy:llä ja 1.10.2015 alkaen rakennus vuokrattiin turvapaikanhakijoiden vastaanottokeskukseksi Oulun vastaanottokeskukselle.

4130 Ruokapalvelut

Talouden toteuma 1.1.-31.12.2015

	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%oikeama talous- arvioon	
Ulkoinen/sisäinen, euroa							
TOIMINTATUOTOT	1 819 997	1 903 580	0	1 903 580	2 018 779	106,1	-115 199
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0	0
TOIMINTAKULUT	-1 552 523	-1 426 046	0	-1 426 046	-1 587 779	111,3	161 733
TOIMINTAKATE	267 474	477 534	0	477 534	430 999	90,3	46 534

Ruokapalvelujen talousarvion mukainen toimintakatetavoite oli 477.534 €, joka alittui 46.534 €. Tulot ylittyivät 115.199 € ja toisaalta menot myös ylittyivät 161.733 €. Henkilöstökulut ylittyivät 77.640 € johtuen sijaisuusjärjestelyistä ja väistöiloihin palkatusta henkilöstöstä (Hilturannan työntekijä 30.5.2015 saakka). Palvelujen ostot ylittyivät 89.658 €; Muut palvelut 24.301 €, johon on kirjattu Lassila&Tikanojalta ostetut ruuanjakelupalvelut mm. palvelukeskuksessa, työterveyshuoltoon varatut määrärahat ylittyivät 15.119 €, pesulapalvelut ylittyivät 7.600 €, matkustus- ja kuljetuspalvelut ylittyivät 14.500 € - tästä mm. Pohjanrahdin kuljetuskulut on laskutettu kouluilta pois ja IT-palvelut ylittyivät 11.600 € johtuen mm. Jamix-ohjelmiston loppuosan suorituksesta. Kalustomäärärahat ylittyivät 18.600 €.

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteumat:

Toiminnalliset tavoitteet	Toteutuma 31.12.2015
Toimintojen kehittäminen ja tuotteistaminen sekä hinnoittelun ajanmukaistaminen	Toimintojen prosesseja on päivitetty muuttuvien tilainten sekä tarpeiden mukaan esim. sijaisten käyttö. Uusi ateriahinnoittelu otettiin käyttöön 1.1.2015.
Uuden keskuskeittiön toiminnan suunnittelu ja palvelukeittiöiden kehittäminen	Uusi keskuskeittiön suunnittelua jatkettiin mm. asiastojen kartoittamisella. Jamixin ohjelman käyttöä päivitettiin mm. tuotteiden osalta. Toimintaa ruokapalveluissa ohjaa eri asiakasryhmien tahto

	tila. Ruokapalvelun maksamien palveluiden jär- keistäminen esim. pesula-, postipalvelu. Palvelu- keittiöiden tilannekartoitusta aloitettiin.
--	--

4200 Rakennusvalvonta

Talouden toteuma 1.1.-31.12.2015

Ulkoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%oikkeama talous- arvioon	
TOIMINTATUOTOT	180 142	94 000	0	94 000	132 644	141,1	-38 644
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0	0
TOIMINTAKULUT	-201 880	-163 091	0	-163 091	-169 024	103,6	5 933
TOIMINTAKATE	-21 738	-69 091	0	-69 091	-36 380	52,7	-32 711

Keskeiset tavoitteet/toimenpiteet ja toteumat:

<i>Toiminnalliset tavoitteet</i>	<i>Toteutuma 31.12.2015</i>
Sijaisjärjestelyt ja niistä koituvat ylimääräiset kustannukset	Toimintakulut ylittyivät sijaisuuksista johtuen. Virassa oleva rakennustarkastaja jäi eläkkeelle ja puute korvattiin määräaikaisella työntekijällä.
Hinnoittelun tavoitteena Kuntaliiton suositukset	Viranomaislautakunta esitti lupamaksujen korotusta noin 5 %:lla 1.1.2016 alkaen. esitys hyväksyttiin. Kuntaliiton suositus ei täyty vielä tällä korotuksella.

9. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

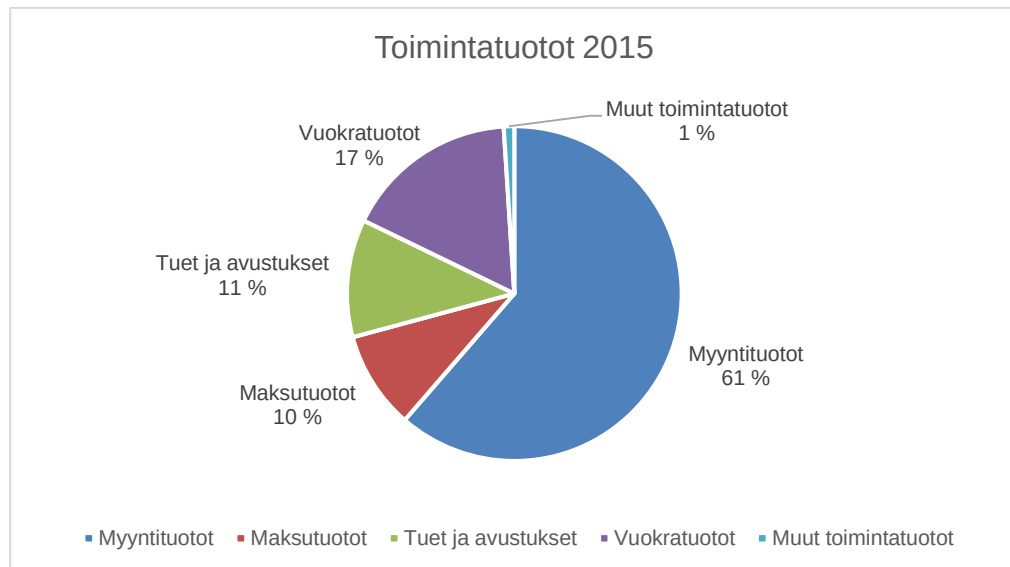
Ulkoinen/sisäinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk talous- arvioon
TUOSLASKELMA							
TOIMINTATUOTOT							
Liiketoiminnan myyntituotot	2 774 460	780 000		780 000	999 599	128,2	-219 599
Täydet valtiolta saadut korvaukset	289 396	180 000		180 000	178 057	98,9	1 943
Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöiltä	698 065	757 684		757 684	766 672	101,2	-8 988
Muut suoritteiden myyntituotot	6 059 833	5 544 773		5 544 773	5 565 594	100,4	-20 821
Myyntituotot	9 821 754	7 262 457		7 262 457	7 509 922	103,4	-247 465
Yleishallinnon maksut	120 885	83 850		83 850	119 369	142,4	-35 519
Sosiaalitoimen maksut	341 545	295 000		295 000	312 149	105,8	-17 149
Opetus- ja kulttuuritoimen maksut	113 938	115 800		115 800	139 980	120,9	-24 180
Yhdyskuntapalvelujen maksut	284 981	207 450		207 450	243 136	117,2	-35 686
Muut palvelumaksut	18 059	20 200		20 200	16 898	83,7	3 302
Maksutuotot	879 408	722 300		722 300	831 531	115,1	-109 231
Tuet ja avustukset	895 286	1 234 740		1 234 740	1 002 825	81,2	231 915
Vuokratuotot	5 111 686	5 259 035		5 259 035	5 448 078	103,6	-189 043
Muut toimintatuotot	90 584	81 910		81 910	89 483	109,2	-7 573
Muut toimintatuotot	5 202 270	5 340 945		5 340 945	5 537 561	103,7	-196 616
TOIMINTATUOTOT	16 798 718	14 560 442		14 560 442	14 881 839	102,2	-321 397
Valmistus omaan käyttöön	68 939	27 000		27 000	38 806	143,7	-11 806
TOIMINTAKULUT							
Palkat ja palkkiot	-11 451 749	-11 529 866		-11 529 866	-11 367 743	98,6	-162 123
Henkilösivukulut	-4 896 874	-4 925 811		-4 925 811	-4 786 720	97,2	-139 091
Henkilöstökulut	-16 348 623	-16 455 677		-16 455 677	-16 154 462	98,2	-301 215
Asiakaspalvelujen ostot	-34 559 123	-33 995 340		-33 995 340	-33 146 573	97,5	-848 767
Muiden palvelujen ostot	-11 847 940	-11 063 825		-11 063 825	-12 065 855	109,1	1 002 030
Palvelujen ostot	-46 407 063	-45 059 165		-45 059 165	-45 212 428	100,3	153 263
Ostot tilikauden aikana	-3 948 700	-3 084 414		-3 084 414	-3 022 237	98,0	-62 177
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 948 700	-3 084 414		-3 084 414	-3 022 237	98,0	-62 177
Avustukset kotitalouksille	-656 217	-781 820		-781 820	-692 727	88,6	-89 093
Avustukset yhteisöille	-171 043	-400 320	-17 328	-417 648	-466 479	111,7	48 831
Avustukset	-827 260	-1 182 140	-17 328	-1 199 468	-1 159 206	96,6	-40 262
Vuokrat	-4 220 846	-4 192 600		-4 192 600	-4 595 410	109,6	402 810
Muut toimintakulut	-636 698	-304 890		-304 890	-516 659	169,5	211 769
Muut toimintakulut	-4 857 544	-4 497 490		-4 497 490	-5 112 069	113,7	614 579
TOIMINTAKULUT	-72 389 190	-70 278 886	-17 328	-70 296 214	-70 660 404	100,5	364 190
TOIMINTAKATE	-55 521 533	-55 691 444	-17 328	-55 708 772	-55 739 759	100,1	30 987
Verotulot	22 620 468	22 330 000		22 330 000	23 213 840	104,0	-883 840
Valtionosuudet	38 238 367	37 300 000		37 300 000	38 040 053	102,0	-740 053
Korkotuotot	47 272	68 300		68 300	61 082	89,4	7 218
Muut rahoitustuotot	351 419	441 100		441 100	645 840	146,4	-204 740
Korkokulut	-536 651	-600 000		-600 000	-218 784	36,5	-381 216
Muut rahoituskulut	-42 641	-57 000		-57 000	-42 999	75,4	-14 001
Rahoitustuotot ja -kulut	-180 600	-147 600		-147 600	445 139	-301,6	-592 739
VUOSIKATE	5 156 702	3 790 956	-17 328	3 773 628	5 959 273	157,9	-2 185 645
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 632 925	-2 872 777		-2 872 777	-3 133 437	109,1	260 660
Arvon alentumiset					-371 286	-100,0	371 286
Poistot ja arvonalentumiset	-3 632 925	-2 872 777		-2 872 777	-3 504 723	122,0	631 946
TILIKAUDEN TULOS	1 523 777	918 179	-17 328	900 851	2 454 550	272,5	-1 553 699
Poistoeron muutos	103 263	103 263		103 263	103 263	100,0	0
Rahastojen muutos	125 352	100 000		100 000	69 483	69,5	30 517
Varausten ja rahastojen muut	228 616	203 263		203 263	172 747	85,0	30 516
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	1 752 393	1 121 442	-17 328	1 104 114	2 627 296	238,0	-1 523 182

Koko kaupungin osalta valtuuston hyväksymässä 2015 talousarviossa vuosikatetavoite oli 3 790 956 euroa ja valtuuston 1.10.2015 hyväksymän muutosbudjetin jälkeen 3 773 628 euroa. Vuosikatetavoite ylittyi ja vuosikatteen muodostui 5 959 273 euroa, poistot ja arvonalentumiset ovat -3 504 723 euroa.

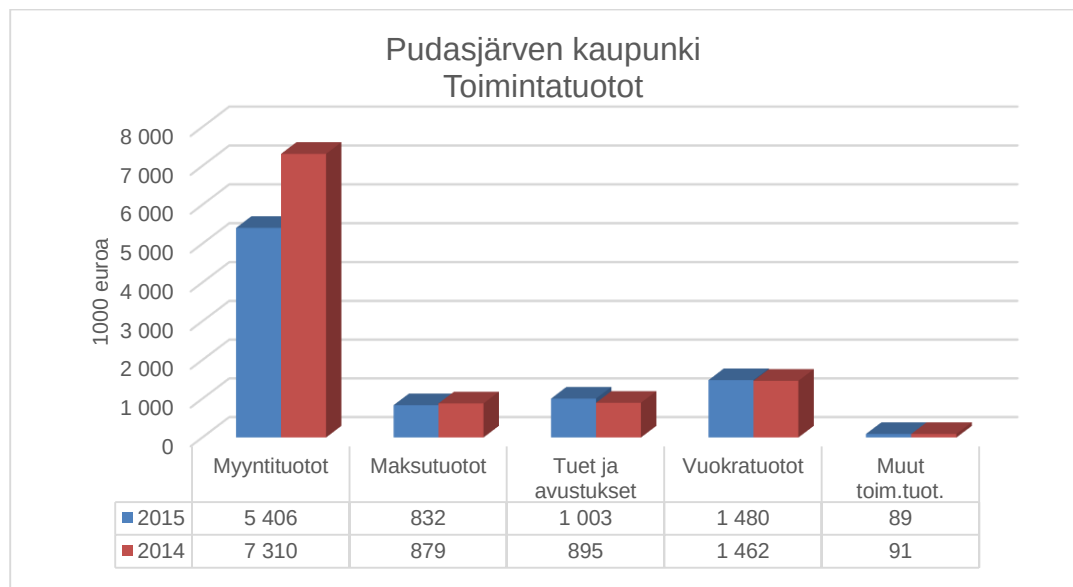
Kertomusvuoden ylijäämä on 2 627 296 euroa, joka toteutui 1 523 182 euroa arvioitua parempana.

Kaukolämpötoiminnan yhtiöittäminen pienensi kaupungin kokonaistoimintatuloja ja -menoja vuonna 2015. Kaukolämpölaitoksen tulot ja menot vuonna 2014 olivat 1,9 milj. euroa.

Talousarvion lisämääräraha avustuksissa 17 328 euroa on valtuuston päätöksellä 1.10.2015 § 44 myönnetty Rojolan yksityistien tiekunnalle linattijoen sillan korjaamiseen.



Kuva: Toimintatulojen toteutuminen kokonaistuloista %, ulkoinen



Kuva: Toimintatulojen toteutuminen 2014-2015, ulkoinen

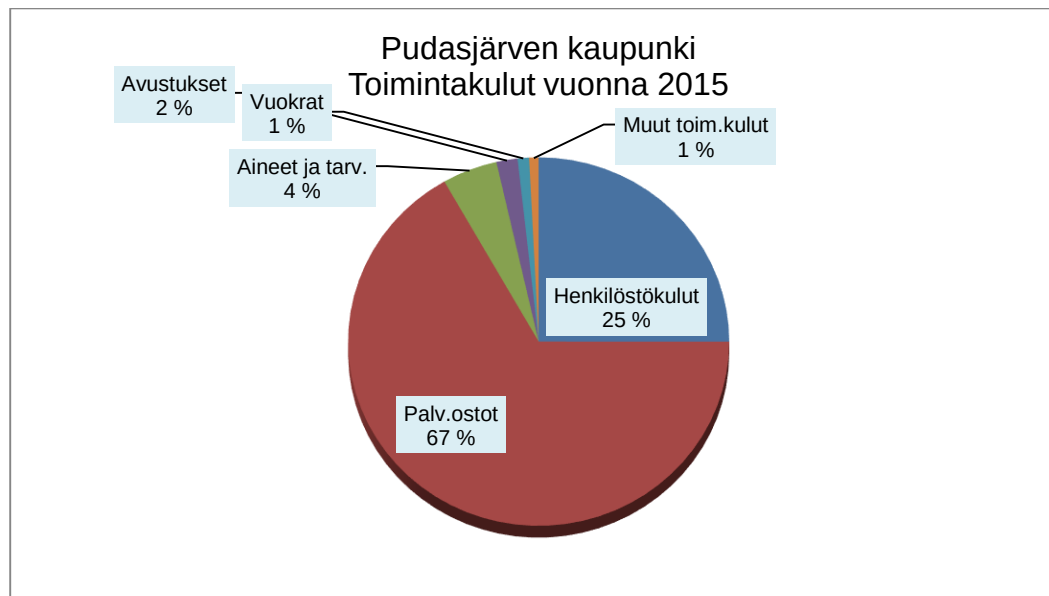
ulkoinen	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk. talous- arvioon
PUDASJÄRVEN KAUPUNKI							
TULOSLASKELMA							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	7 310 071	5 359 757		5 359 757	5 405 774	100,9	-46 017
Maksutuotot	879 408	722 300		722 300	831 531	115,1	-109 231
Tuet ja avustukset	895 286	1 234 740		1 234 740	1 002 825	81,2	231 915
Muut toimintatuotot	1 553 049	1 669 960		1 669 960	1 569 309	94,0	100 651
TOIMINTATUOTOT	10 637 814	8 986 757		8 986 757	8 809 439	98,0	177 318
Valmistus omaan käyttöön	68 939	27 000		27 000	38 806	143,7	-11 806

Toimintatuotot kattoivat 2015 vuonna 13,6 % (2014/16,1 %) toimintakuluista. Toimintatuottojen kertymä on 98 % ja toimintatuottojen määrä 8,8 milj. euroa, alitti talousarvion n. 0,2 milj. €.

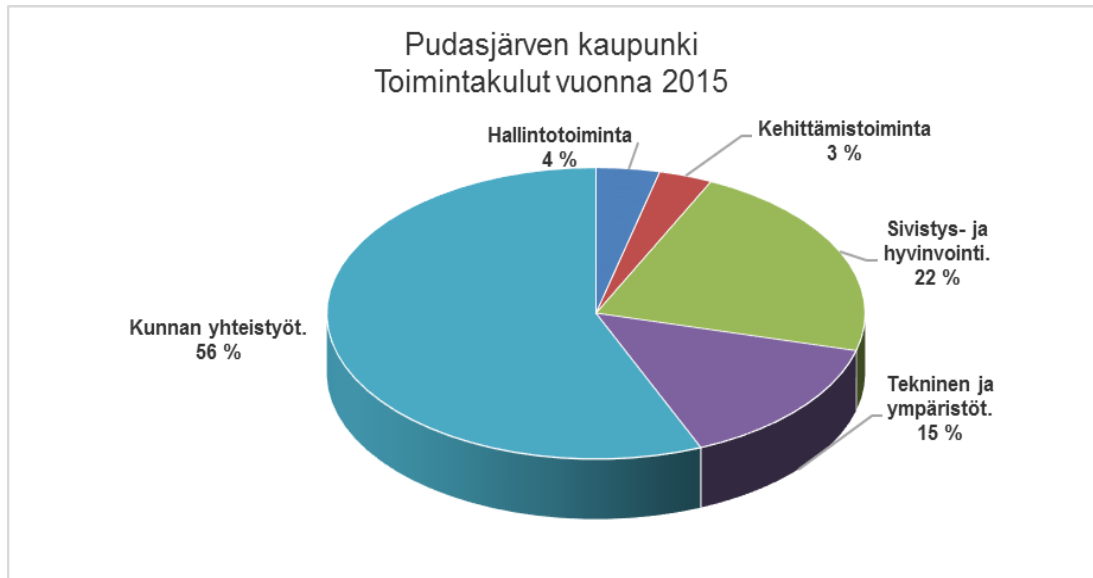
Myyntituotot toteutuivat 100,9 %:sti ja maksutuotot 115,1 %. Maksutuotoissa talousarvion ylityksenä näkyivät yleishallinnon maksut (mm. edunvalvonta) ja rakennusvalvonta- ja tarkastusmaksut. Tuet ja avustukset toteutuivat 81,2 % ja siellä mm. työllistämistuki toteutui alle talousarvion n. 14 000 € ja muut tuet ja avustukset valtiolta alle talousarvion n. 257 200 €. Muut tuet ja avustukset valtiolta alle talousarvion toteutuminen johtui suurelta osin tulojen siirrosta vuodelle 2016. Vuokratuotot toteutuivat 93,2 % alle talousarvion n. 108 200 € ja siellä tulojen alitusta tuli mm. muiden rakennusten vuokratulot totoutuivat 87 %, n.141 840 €.

Kertomusvuonna toimintatuotot laskivat 1,8 milj. euroa edellisestä vuodesta. Toimintatuottojen pientymiseen edellisestä vuodesta vaikutti mm. kaukolämmön yhtiöittäminen.

Toimintatuotot v. 2015 toteutuivat 1 067 €/asukas, kun arvio oli 1 071 €/asukas.



Kuva: Toimintakulujen toteutuminen kokonaistoimintakuluista %, ulkoinen



Kuva: Toimintakulujen toteutuminen toiminta-alueittain 2015, ulkoinen

ulkoinen	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk. talous- arvioon
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut	-16 348 623	-16 455 677		-16 455 677	-16 154 462	98,2	-301 215
Palvelujen ostot	-43 895 379	-43 156 465		-43 156 465	-43 108 281	99,9	-48 184
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 948 700	-3 084 414		-3 084 414	-3 022 237	98,0	-62 177
Avustukset	-827 260	-1 182 140	-17 328	-1 199 468	-1 159 206	96,6	-40 262
Muut toimintakulut	-1 208 323	-826 505		-826 505	-1 143 817	138,4	317 312
TOIMINTAKULUT	-66 228 285	-64 705 201	-17 328	-64 722 529	-64 588 004	99,8	-134 525

Toimintakulut toteutuivat 99,8 %:sti ja toimintakulujen määrä -64,6 milj. euroa, alittaa muutettuun talousarvion 0,13 milj. euroa.

Henkilöstökulut toteutuivat 98,2 %. Palvelujen ostot toteutuivat 99,9 %. Aineet, tarvikkeet ja tavarat toteutuivat 98 %. Muut toimintakulut toteutuivat 138,4 %, yli talousarvion 317 312 euroa. Käyttöomaisuuden myyntitappioihin (384 492 €) ei ollut määräraha-vaarausta, josta syystä muut toimintakulut määräraha ylittyi.

Toimintakulut toteutuivat kertomusvuonna 7 821 €/asukas, kun arvio oli 7 712 €/asukas.

ulkoinen	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk. talous- arvioon
TOIMINTAKATE	-55 521 533	-55 691 444	-17 328	-55 708 772	-55 739 759	100,1	30 987

Toimintakate on toimintatuottojen ja -kulujen erotus, joka osoittaa verorahoituksen osuuden toiminnan kuluista. Toimintakatteella osoitetaan, paljonko toiminnan kuluista saadaan katetuksi palvelutuotteiden myynti ja maksutuloilla. Loput toimintakuluista katetaan käytännössä verotuloilla ja valtionosuuksilla. Toimintakate on kunnissa negatiivinen.

Kertomusvuonna kaupungin toimintakate on -55,7 milj. euroa, tot. 100,1 %, toteutui hivenen yli muutetun talousarvion. Toimintakate kasvoi ainoastaan 0,2 milj. euroa edellisestä vuodesta.

Hallintotoiminnan toimintakate toteutui 94 % (2014/90,8 %), kehittämistoiminnan 110,8 % (2014/114 %), sivistys- ja hyvinvointi 98,5 % (2014/96,9 %), teknisten ja ympäristötoiminnan 122,3 % (2014/124,8 %) ja kunnan yhteistyötoiminnan 97,2 % (2014/101,7 %).

Kaupungin toimintakate kertomusvuonna toteutui -6 750 €/asukas, kun arvio oli -6 638 €/asukas. Pohjois-Pohjanmaan maakuntien toimintakate v. 2015 oli -5 193 €/asukas (Suomen kuntaliitto/tietoja kuntien taloudesta 10.2.2016).

ulkoinen	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk. talous- arvioon
Verotulot	22 620 468	22 330 000		22 330 000	23 213 840	104,0	-883 840
Valtionosuudet	38 238 367	37 300 000		37 300 000	38 040 053	102,0	-740 053

Verotulot toteutuivat 23,2 milj. euroa, tot. % 104. Verotulot toteutuvat talosarviota paremmin 883 840 euroa. Verotulot kasvoivat edellisen vuoden toteutumasta 593 372 euroa.

Kertomusvuonna verotuloja kertyi 2 811 €/asukas, kun arvio oli 2 661 €/asukas.

Pudasjärven tulovero- ja kiinteistöveroprosentit ovat vuonna 2015: tuloveroprosentti 20,5, yleinen kiinteistöveroprosentti 0,80, vakituinen asuinrakennus 0,40, muu asuinrakennus 0,87, voimalaitosrakennukset 2,50, rakentamaton rakennuspaikka 2,00 ja yleishyödylliset yhteisöt 0,40.

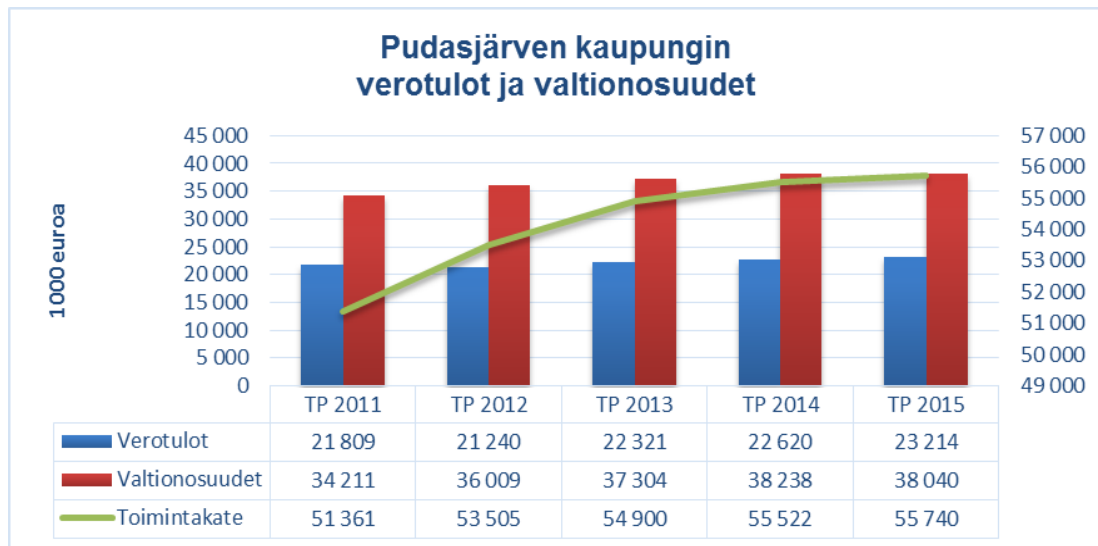
Valtionosuudet toteutuivat 38 milj. euroa, tot. % 102. Valtionosuuksia kertyi 740 053 euroa paremmin talousarviota. Edelliseen vuoteen verrattuna valtionosuuden tilitykset laskivat -198 314 euroa. Valtionosuuksien vähennykseen on vaikuttanut valtionosuus-uudistuksen johdosta tehty vähennys 308 €/asukas. Peruspalvelujen valtionosuusjärjestelmän uudistukseen kuuluu viiden vuoden siirtymäkausi, jonka aikana valtionosuuden muutosta tasataan. Kaupungin valtionosuusjärjestelmän uudistuksesta johtuva muutos on 400 000 euroa vuonna 2015.

Valtionosuudet toteutuivat 4 606 €/asukas, kun arvio oli 4 446 €/asukas.

Kotikuntakorvaukset maksetaan valtionosuusmaksatuksen yhteydessä, mutta kirjanpidossa erotetaan valtionosuudesta. Kotikuntakorvaustulot kertomusvuonna ovat 69 858 euroa ja kotikuntakorvausmenot 71 626 euroa, nettokorvaus – 1 768 euroa.

Pudasjärven kaupunki	TP 2011	TP 2012	TP 2013	TP 2014	TP 2015
Verotulot					
Kunnan tulovero, €	17 456 820	17 857 884	18 732 358	18 714 951	18 864 956
Kiinteistövero, €	1 514 303	1 535 874	1 611 266	1 776 626	1 822 124
Osuus yhteisöveron tuotosta, €	2 837 750	1 845 988	1 977 718	2 128 892	2 526 761
Verotulot yhteensä, €	21 808 873	21 239 745	22 321 342	22 620 468	23 213 840
Muutos -% edell. vuoteen verr.	2,1 %	-2,6 %	5,1 %	1,3 %	2,6 %
Valtionosuudet					
Peruspalvelujen valtionosuus, €	27 880 121	29 770 001	30 523 829	30 914 332	38 722 032
Verotuloihin perustuva valtiono tasaus, €	7 479 458	7 376 039	7 803 745	8 152 734	8 521 212
Muut opetus- ja kulttuurit. valt.os. €	-1 148 302	-1 136 931	-1 023 869	-828 699	-681 974
Valtionosuudet yhteensä, €	34 211 277	36 009 109	37 303 705	38 238 367	38 040 053
Muutos -% edell. vuoteen verr.	-2,4 %	5,3 %	3,6 %	2,5 %	-0,5 %
Verotulot ja valtionosuudet yht. €	56 020 150	57 248 854	59 625 047	60 858 835	61 253 893
Muutos -% edell. vuoteen verr.		2,2 %	4,2 %	2,1 %	0,6 %

Taulukko: Verotulot ja valtionosuudet



ulkoinen	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk. talous- arvioon
Rahoitustuotot ja -kulut							
Korkotuotot	47 272	68 300		68 300	61 082	89,4	7 218
Muut rahoitustuotot	351 419	441 100		441 100	645 840	146,4	-204 740
Korkokulut	-536 651	-600 000		-600 000	-218 784	36,5	-381 216
Muut rahoituskulut	-42 641	-57 000		-57 000	-42 999	75,4	-14 001
Rahoitustuotot ja -kulut	-180 600	-147 600		-147 600	445 139	-301,6	-592 739

Korkotuotot toteutuivat 89,4 % ja alle talousarvion 7 218 € ja muut rahoitustuotot tot. 146,4 % ja yli talousarvion 204 740 €. Muissa rahoitustuotoissa toteutui yli talousarvion arvopapereiden myyntivoitot. Korkokulut toteutuivat 36,5 %. Korkokulut lainoista ulkopuolisille toteutuivat alle talousarvion 381 216 €. Muut rahoituskulut toteutuivat 75,4 % ja alle talousarvion 14 001 €.

Sijoitusten markkina-arvo olivat: Evli Pankki Oyj 8 327 390,56 € ja Mandatum life 6 328 302,60 €.

ulkoinen	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk. talous- arvioon
VUOSIKATE	5 156 702	3 790 956	-17 328	3 773 628	5 959 273	157,9	-2 185 645

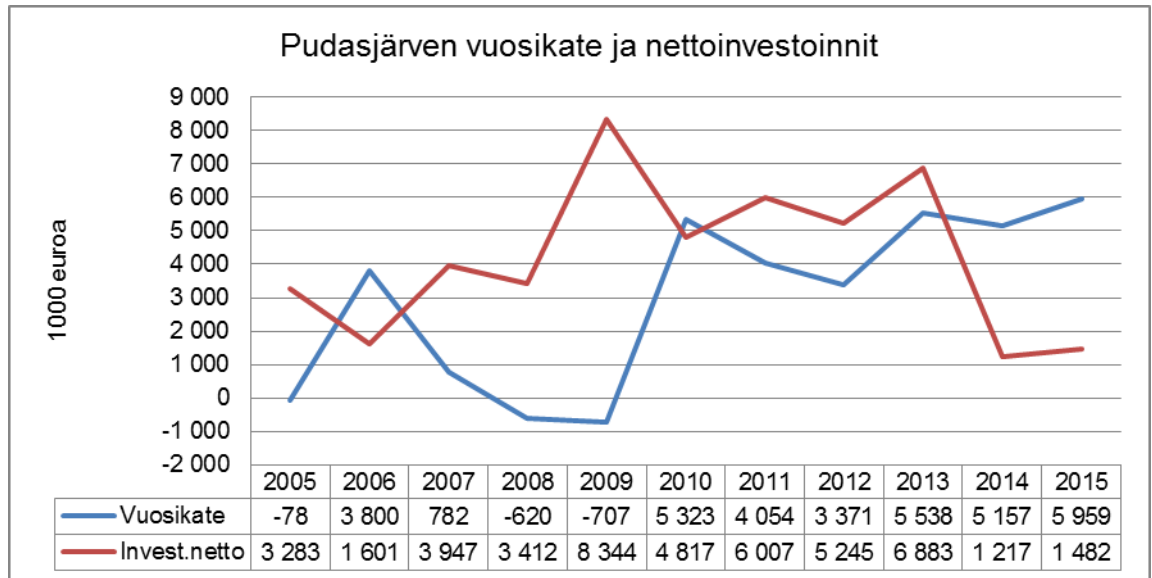
Vuosikate vuoden 2015 osalta muodostui 5,96 milj. euroksi, toteuma 157,9 %. Vuonna 2014 vuosikate oli 5,16 milj. euroa.

Talousarviossa vuosikatteen arvioitiin (muutettu ta.) 3,77 milj. euroksi. Talousarvio ylitettiin 2,19 milj. eurolla. Vuosikatteen ylittyminen talousarvioon verrattuna selittyy verotulojen ja valtionosuuksien sekä muut rahoitustuotot ja -kulut ylittymisillä.

Vuosikate osoittaa sen tulorahoituksen, joka juoksevien menojen maksamisen jälkeen jää käytettäväksi investointeihin, lainojen lyhennyksiin ja sijoituksiin. Perusoletus on, että tulorahoitus on riittävä, jos vuosikate on vähintään yhtä suuri kuin käyttöomaisuuden poistot. Oletus pätee kuitenkin vain, mikäli poistot vastaavat keskimääräistä investointitasoa.

Kaupungin tulorahoitus on riittävä, koska vuosikate kattaa käyttöomaisuuden poistot. Kaupungin vuosikate kattaa poistoista 190 %. Kaupungin tulorahoituksen tulkitaan olevan riittävä, kun vuosikate suhteessa poistoihin on vähintään 100 %:

Vuosikate toteutui 721,6 €/asukas, kun arvio oli 451,8 €/asukas.



Kuva: Vuosikate ja nettoinvestoinnit toteutuminen, 1000 €

Investointien netto on vuosittain ollut suurempi kuin vuosikate, joka on tarkoittanut investointien ja lainan hoitokustannusten rahoittamista uudella lainalla. Kertomusvuonna investointien määräraha toteutui (netto) 1,5 milj. € ja vuosikate 5,9 milj. €.

ulkoinen	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk. talous- arvioon
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 632 925	-2 872 777		-2 872 777	-3 133 437	109,1	260 660
Arvonalentumiset				0	-371 286	-100,0	371 286
Poistot ja arvonalentumiset	-3 632 925	-2 872 777		-2 872 777	-3 504 723	122,0	631 946

Poistoja kertyi 3,1 milj. euroa kun taas talousarviossa on varauduttu 2,9 miljoonan euron poistoihin. Poistojen kasvu talousarvioon johtuu mm. ennakoiduista poistoista, kuten esim. lijoen rantayleiskaava, Livojoen rantayleiskaava, Iso-Syötteen huipuntie ja Pikkusyötteen huipuntie sekä kaavateiden peruskorjaukset ja katuvalaistusten uusiminen poistoista.

Kiinteistöselvitykseen perustuvia pitkän tähtäimen ohjelman mukaisia käyttöomaisuuden purkamisista ja romutuksista johtuvia alaskirjauksia tehtiin: Honkakoti 243 925,17 €, Asuntola Rasti/virk. rivitalo 55 160,68 €, Autotalli varasto/Pietarila 65 070,87 €, Hankala saunarakennus 1 677,37 €, vastaanottohallin vesirakenteet 2 209,85 €, Päihdeongelma/Sarakylän jalasmökki 3 242,02 €, yhteensä 371 285,96 euroa

ulkoinen	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk. talous- arvioon
Varausten ja rahastojen muutokset							
Poistoeron muutos	103 263	103 263		103 263	103 263	100,0	0
Rahastojen muutos	125 352	100 000		100 000	69 483	69,5	30 517
Varausten ja rahastojen muutokset	228 616	203 263		203 263	172 747	85,0	30 516

Poistoeron tuloutus on 103 263 euroa. Tämä poistoero johtuu uimahallin investointivaroituksen käytöstä.

Rahastojen muutos on yhteensä 69 483 euroa. Rahastojen muutos tulee kehittämisrahastosta 38 447,30 euroa ja Syötteen tienpitorahastosta 31 035,80 euroa. Talousarviossa on varauduttu kehittämisrahaston varojen käyttöön 100 000 euroa vuonna 2015 ja Syötteen tienpitorahastosta on tuloutettu rahaston säännön mukaisesti.

ulkoinen	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	%	Poikk. talous- arvioon
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄM	1 752 393	1 121 442	-17 328	1 104 114	2 627 296	238,0	-1 523 182

Tilikauden ylijäämä 2,6 milj. euroa on 1,5 milj. euroa talousarviota parempi.

10. Investointiosan toteutuminen

Investointiohjelmassa esitetään pitkävaikutteisten tuotantovälineiden kuten rakennusten, kiinteiden rakenteiden ja kaluston hankinta sekä rahoitusosuudet ja omaisuuden myynti. Investointiosan toteutuminen esitetään vastaavalla tavalla talousarviossa huomioiden valtuuston asettamat sitovat määrärahat ja tuloarviot. Investointiohjelma on valtuustoon nähden sitova kokonaismäärärahojen osalta (brutto).

Vuoden 2015 investointiohjelmassa varattiin n. 5,5 miljoonan euron (brutto) investointeihin. Lisäksi kaupunginhallituksen erillispäätöksillä varauduttiin toteuttamaan mm. uuden hirsisen tehostetun palveluysikön rakentamisen aloittaminen, ammattikoulun rakennusten korjauksia ja rakennusvalvonnan sähköisen lupajärjestelmän tarvittavien ohjelmistojen hankintaan. Kokonaismenojen osalta investointiohjelma alittui n. 2,4 milj. euroa.

Investointituloja kirjattiin n. 1,5 milj. euroa kun talousarvion laadintavaiheessa arvioitiin saatavan investointituloja 0,5 milj. euroa. Tulojen lisäykseen investointipuolella vaikuttavat mm. teollisuushallien kaupat sekä taseesta alaskirjatut, puretut rakennukset. Investointiohjelman netto-osuus eli kaupungin kustannettavaksi jäävä osuus oli n. 1,482 milj. euroa kun talousarviossa arvioitiin kaupungin netto-osuudeksi 5,0 milj. euroa. Toimintakate alittui n. 3,5 milj. euroa.

PUDASJÄRVEN KAUPUNKI		Kokonais-	TP 2014	TA 2015	Tp 31.12.2015	Poikkeama
INVESTOINTIOHJELMA 2015		kustannusarvio		€		TA -TOT.
INVESTOINTIOHJELMA YHT.						
Menot		-34 918 859	-5 654 148	-5 545 000	-3 071 854	-2 473 146
Tulot		9 622 878	4 436 869	515 000	1 589 429	-1 074 429
Netto		-25 295 981	-1 217 279	-5 030 000	-1 482 425	-3 547 575

HALLINTOTOIMINTA

HALLINTOTOIMINTA		Kokonais-	TP 2014	TA 2015	Tilinpäätös	Poikkeama
		kustannusarvio		€	31.12.2015	TA -TOT.
Menot		-10 101 790	-4 327 798	-780 000	1 310 239	-2 090 239
Tulot		6 524 717	4 455 647	0	971 849	-971 849
Netto		-3 577 073	127 849	-780 000	2 282 088	-3 062 088

Investointituloja kertyi 971.849 euroa. Pääosa tuloista, 830.786 euroa tulee Vastaanottohalli 1:n ja Teollisuushalli 2:n kaupoista sekä seuraavista purettujen rakennusten alaskirjauksista: Moskuvaaran rakennus, Pietarilan Autotalli-varasto, Hankalan saunarakennus, Honkakoti ja Asuntola Rasti.

Sijoitukset sisältävät Kairan Kuitu Oy:lle suoritettu osuus 240.000, Pudasjärven Lämpö Oy:n osakkeet 1,5 milj. euroa lopullisen kauppahinnan vahvistuttua sekä Met-säliiton osuuskorkoa 933 euroa.

SIVISTYS- JA HYVINVOINTITOIMINTA

SIVISTYS- JA HYVINVOINTI-TOIMINTA	Kokonais-kustannus-arvio	TP 2014	TA 2015	Tilinpäätös	Poikkeama
			€	31.12.2015	TA -TOT.
Menot	-7 831 650	-144 345	-560 000	-378 294	-181 706
Tulot	964 000	0	0	36 000	-36 000
Netto	-6 870 650	-144 345	-560 000	-342 294	-217 706

Sivistys- ja hyvinvointitoiminnassa merkittävä investointikohde oli Suojalinnan urheilukentän juoksupinnan uusiminen. Kokonaisinvestointi oli 147.248 euroa, johon saatiin 36.000 valtionavustusta. Haja-asutusalueen kouluista korjauksia tehtiin Hirvaskoskelle ja Kipinään yhteensä n. 88.000 euron edestä. Lakarin koululla peruskorjattiin lämpökeskukselle menevää tietä n. 67.600 eurolla. Hirsisen koulukampuksen kalustomääräraha (2015 yht. 200.000 euroa) jäi suurimmalta osin käyttämättä. Urheilu-, koululiikuntapaikkoihin sekä puistoihin hankittiin välineistöä n. 30.000 euron edestä.

Tekonurmikentän suunnittelutyöt Suojalinnan alueelle aloitettiin. Suunnitelmaa laatii Ramboll Finland Oy.

TEKNINEN JA YMPÄRISTÖTOIMINTA

TEKNINEN JA YMPÄRISTÖ-TOIMINTA	Kokonais-kustannus-arvio	TP 2014	TA 2015	Tilinpäätös	Poikkeama
			€	31.12.2015	TA -TOT.
Menot	-16 985 419	-1 182 005	-4 205 000	-4 003 799	-201 201
Tulot	2 137 161	-18 778	515 000	581 580	-66 580
Netto	-14 848 258	-1 200 783	-3 690 000	-3 422 219	-267 781

Teknisellä maarakennusinvestointeja olivat mm. uuden koulun liikennejärjestelyihin liittyvä urakka (JP-Matic Oy), joka jatkuu 29.7.2016 saakka. Myös Jussinahon alikulkusillan urakka (Destia Oy) jatkuu heinäkuun 2016 loppuun saakka. Tievalaistuksen uusiminen katujen elohopealamppujen osalta saatiin päätökseen kertomusvuonna. Kurenalan kaavateiden peruskorjaukseen ja tievalaistukseen varattua määrärahaa käytettiin investointiohjelman mukaisesti Suojakujan ja Tuulimyllyntien päällystykseen ja viimeistelytyöihin sekä Kallentien peruskorjaukseen. Syötteen alueella Iso-Syötteen sekä Pikkusyötteen huipunteitä peruskorjattiin mm. kantavan kerroksen lisäyksellä sekä päällysteiden uusimisella.

Taajama-alueen kuivatusta tehtiin putkittamalla Sivakka- ja välillä Varsitie-Kauppatie. Lisäksi suunnitelman laadinta Lakarin alueen kuivatuksesta aloitettiin Sweco Ympäristö Oy:n toimesta.

Talonrakennuspuolella terveysaseman peruskorjaus vastaanotettiin 18.12.2015. Peruskorjauksen kustannukset olivat n. 1,7 milj. euroa, johon Aluehallintovirasto myönsi 20 %:n avustuksen.

Kaupunginhallitus päätti 26.5.2015 § 166 uuden hirsisen tehostetun palveluyksikön rakentamisen aloittamisesta elinkaarimallilla ja kilpailullisella neuvottelumenettelyllä. Rakennus otetaan käyttöön marraskuussa 2016. Rakennushanke on edennyt suunnitelmien mukaan ja on viikko-kaksi edellä aikataulusta.

Kaupunginhallitus päätöksellään 9.6.2015 § 187 osoitti investointiohjelmaan 108.000 euron määrärahan ammattikoulun rakennusten korjaustöihin. Rakennuksia kunnostettiin ammatillisen koulutuksen ohjausryhmän esittämällä tavalla n. 109.000 eurolla.

Kaupunginhallitus päätti 24.11.2015 § 323, että Pudasjärven kaupunki ottaa käyttöön sähköisen rakennusvalvonnan lupahakemusjärjestelmän sekä osoitti yhteensä 20.022 euron määrärahan ko. atk-ohjelmien hankkimiseksi. Vuodelle 2015 kirjautui 11.491 euroa ko. ohjelmien hankintamenoja.

INVESTOINTIOHJELMA YHTEENSÄ

PUDASJÄRVEN KAUPUNKI INVESTOINTIOHJELMA 2015		Kokonais- kustannus- arvio	TP 2014	TA 2015 €	Tilinpäätös 31.12.2015	Poikkeama TA -TOT.
HALLINTOTOIMINTA						
Osakkeiden/osuuksien osto ja myynti		-3 251 639	-3 790 776	-240 000	1 726 303	-1 966 303
Rakennusomaisuuden/irtaimiston myynti		6 015 548	4 320 083	0	877 318	-877 318
Maanosto		-1 240 435	-110 000	-300 000	-316 055	16 055
Maa-alueiden myynti		159 169	63 964	0	4 531	-4 531
Kaupungin virastotalon saneeraus		0	-389	0	0	0
Kaupungintalon korjaustyöt		-3 651 011	-27 100	0	0	0
Iijoen ympäristöhoitohanke III-vaihe		-30 000	0	-10 000	0	-10 000
Kaavoituksen pohjakarttojen päivittäminen		-151 319	-6 991	-30 000	-21 860	-8 140
Koulukeskuksen valvonta ja suunnittelu		-724 720	-96 571	-200 000	-78 149	-121 851
Paloaseman laajentaminen	menot	-1 052 666	-222 242	0	0	0
	tulot	350 000	60 000	0	90 000	90 000
	netto	-702 666	-162 242	0	-90 000	-90 000
Tekes-Oppimis-harraste- ja sivistys	menot	-423 729	-73 729	0	0	0
	tulot	116 000	11 600	0	0	0
	netto	-307 729	-62 129	0	0	0
Menot		-10 101 790	-4 327 798	-780 000	1 310 239	-2 090 239
Tulot		6 524 717	4 455 647	0	971 849	-971 849
Netto		-3 577 073	127 849	-780 000	2 282 088	-3 062 088
			ok			
SIVISTYS- JA HYVINVOINTITOIMINTA						
Museon rakennukset (kts. kohta 1)		-83 679	-49 975	-30 000	-3 679	-26 321
Suojalinnan urheilukenttä	menot	-147 248	0	-150 000	-147 248	-2 752
	tulot	36 000	0	0	36 000	-36 000
	netto	-111 248	0	-150 000	-111 248	-38 752
Haja-asutusalueen koulujen peruskorjaukset		-687 395	0	-100 000	-88 726	-11 274
Lakarin koulun piha-alueen peruskorjaus		-400 000	-12 302	-50 000	-67 660	17 660
Taajaman koulujen peruskorjaukset		-737 522	-21 471	0	0	0
Jäähalli-investointi		-10 000	0	-10 000	0	-10 000
Urheilu-, koululiikuntapaik. ja puistojen kehittäminen (kts. kohta 3)		-342 596	-49 087	-20 000	-31 551	11 551
Uuden koulukeskuksen kalusteet		-1 500 000	0	-200 000	-37 781	-162 219
Tekonurmikenttä	menot	-650 000	0	0	-1 649	1 649
	tulot	195 000	0		0	0
	netto	-455 000	0		-1 649	1 649
Päivähoidon tilajärjestelyt	menot	-3 215 661	-3 360	0	0	0
	tulot	730 000	0	0	0	0
	netto	-2 485 661	-3 360	0	0	0
Liikuntakeskuksen kuntosalilaitteet		-57 549	-8 150	0	0	0
Menot		-7 831 650	-144 345	-560 000	-378 294	-181 706
Tulot		961 000	0	0	36 000	-36 000
Netto		-6 870 650	-144 345	-560 000	-342 294	-217 706

TEKNINEN JA YMPÄRISTÖTOIMINTA						
ATK-ohjelmisto-/laitehankinnat		-11 491	0	0	-11 491	11 491
Osoitekartan päivittäminen		-30 000	-5 000	-10 000	-7 957	-2 043
Maankäyttöpainotteinen kehittämissuunnitelma		-35 874	-31 420	0	-4 454	4 454
Kaupungintalon takapihan paikoitusalue		-90 405	-28 449			
Uuden koulun liikennejärjestelyt		-900 000	-194 405	-700 000	-692 837	-7 163
Jussinahan alikulkusilta		-1 500 000	-13 325	-200 000	-758 863	558 863
Tievalaistuksen uusiminen elohopealamppujen osalta EU- säännösten mukaisiksi	menot	-414 003	-109 097	-60 000	-64 503	4 503
	tulot	82 200	21 800	15 000	9 000	6 000
	netto	-331 803	-87 297	-45 000	-55 503	10 503
Kurenalan kaava-alueen kunnostaminen		-2 511 985	-329 168	-300 000	-117 697	-182 303
Taajama-alueen kuivatus (kohta 5)		-789 799	-62 793	-30 000	-52 885	22 885
Yksityisteiden ja kaavateiden osoiteviitoit		-93 035	-10 681	-15 000	-6 347	-8 653
Terveyskeskuksen saneeraus	menot	-4 538 865	-177 277	-2 500 000	-1 778 940	-721 060
	tulot	1 219 444	0	500 000	510 866	-10 866
	netto	-3 319 421	-177 277	-2 000 000	-1 268 074	-731 926
Työkeskuksen peruskorjaus		-93 993	-93 993	0	0	0
Erityisryhmien asunnot		-630	-630	0	0	0
Seniorikoti (hirsioivakoti)		-630 000	0	0	-128 800	128 800
Ammattikoulun rakennusten korjaustyöt		-108 000	0	0	-109 661	109 661
Menot		-11 748 080	-1 056 238	-3 815 000	-3 734 435	-80 565
Tulot		1 301 644	21 800	515 000	519 866	-4 866
Netto		-10 446 436	-1 034 438	-3 300 000	-3 214 569	-85 431
Elinvoimahankkeet						
Syötteen alue						
Syötteen jätevedenpuhdistamon saneeraus		-10 000	0	-10 000	0	-10 000
Pikku-Syötteen huipuntie		-60 509	0	-120 000	-60 509	-59 491
Iso-Syötteen huipuntie		-150 493	0	-180 000	-150 493	-29 507
Syötteen alueen vesi- ja viemärihankkeet	menot	-772 463	-89 250	-80 000	-52 198	-27 802
	tulot	83 314	13 314	0	0	0
	netto	-689 149	-75 936	-80 000	-52 198	-27 802
Peikkopolun laajennushanke	menot	-71 117	-63 477	0	0	0
	tulot	61 714	0	0	61 714	-61 714
	netto	-9 403	-63 477	0	-61 714	61 714
Syötteen murtsikka-hanke	menot	-431 768	-2 646	0	0	0
	tulot	194 296	-53 892	0	0	0
	netto	-237 472	-56 538	0	0	0
Taajama- ja haja-						
Iljoen rantayleiskaavoitus		-332 645	0	0	-1 173	1 173
Livojoen rantayleiskaavoitus		-198 100	-21 735	0	-4 991	4 991
Kaukolämpöverkoston rakentaminen		-702 329	-100 423	0	0	0
Keskustan lämpökesk. savukaasupuhdistus		-20 396	-20 396	0	0	0
Keskustan lämpökeskuksen uusiminen		-1 054	-1 054	0	0	0
Törrönkankaan 4MV:n laajennus	menot	-2 486 465	173 214			
	tulot	496 193	0			
	netto	-1 990 272	173 214			
Menot		-5 237 339	-125 767	-390 000	-269 364	-120 636
Tulot		835 517	-40 578	0	61 714	-61 714
Netto		-4 401 822	-166 345	-390 000	-207 650	-182 350
TEKNINEN JA YMPÄRISTÖ- TOIMINTA YHTEENSÄ						
	menot	-16 985 419	-1 182 005	-4 205 000	-4 003 799	-201 201
	tulot	2 137 161	-18 778	515 000	581 580	-66 580
	netto	-14 848 258	-1 200 783	-3 690 000	-3 422 219	-267 781
INVESTOINTIOHJELMA YHT.						
	Menot	-34 918 859	-5 654 148	-5 545 000	-3 071 854	-2 473 146
	Tulot	9 622 878	4 436 869	515 000	1 589 429	-1 074 429
	Netto	-25 295 981	-1 217 279	-5 030 000	-1 482 425	-3 547 575

11. Rahoitusosan toteutuminen

Ulkoinen, euroa	Tp 2014	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-1:	%	Poikk talous- arvioon
RAHOITUSLASKELMA							
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHA							
TOIMINNAN RAHAVIRTA							
Vuosikate	5 156 702	3 790 956	-17 328	3 773 628	5 959 273	157,9	-2 185 645
Tulorahoituksen korjauserät							
Myyntivoitot ja tappiot	399 216				371 781		
Muut korjauserät					43 553		
Tulorahoituksen korjauserät	399 216				415 333		
TOIMINNAN RAHAVIRTA	5 555 918	3 790 956	-17 328	3 773 628	6 374 607	168,9	-2 600 979
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA							
Investointimenot	-5 654 148	-5 545 000		-5 545 000	-3 071 854	55,4	-2 473 146
Rahoitusosuudet investointeihin	52 822	515 000		515 000	707 580	137,4	-192 580
Pysyvien vastaavien hyödykk. luovutust							
Pys. vastaavien vars. myyntitulo	4 384 047				881 850		
Pys. vastaavien hyödykkeiden myyntivo	-399 216				-371 781		
Pysyvien vastaavien hyödykk. luovutust	3 984 831				510 069		
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-1 616 496	-5 030 000		-5 030 000	-1 854 205	36,9	-3 175 795
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHA	3 939 422	-1 239 044	-17 328	-1 256 372	4 520 402	-359,8	-5 776 774
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA							
Lainakannan muutokset							
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 000 000	2 000 000		2 000 000	2 087 500	104,4	-87 500
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 845 831	-2 708 331		-2 708 331	-2 608 331	96,3	-100 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-1 768 615				167 640		
Lainakannan muutokset	-2 614 446	-708 331		-708 331	-353 192	49,9	-355 139
Oman pääoman muutokset							
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	-173 214				-414 838		
Oman pääoman muutokset	-173 214				-414 838		
Muut maksuvalmiuden muutokset							
Toimeksiantojen varojen ja pääom. muut	10 017				5 542		
Vaihto-omaisuuden muutos	470 789						
Saamisten muutos	635 447				-2 963 920		
Korottomien velkojen muutos	-2 116 196				-341 117		
Muut maksuvalmiuden muutokset	-999 943				-3 299 495		
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-3 787 603	-708 331		-708 331	-4 067 525	574,2	3 359 194
RAHAVAROJEN MUUTOS	151 820	-1 947 375	-17 328	-1 964 703	452 876	-23,1	-2 417 579
Rahavarat 31.12.	12 566 187	12 594 802		12 577 474	13 019 064	103,5	-441 590
Rahavarat 1.1.	12 414 368	14 542 177		14 542 177	12 566 187	86,4	1 975 990
RAHAVAROJEN MUUTOS	151 820	-1 947 375	-17328	-1 964 703	452 876	-23,1	-2 417 579

Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Määrärahat						Tuloarviot					
	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	Poikk talous- arvioon	TA 2015	Muutos 2015	Bud+ muutos	Toteuma 2015 01-12	Poikk talous- arvioon	
KÄYTTÖTALOUSOSA											
Hallintotoiminta	2 560 830		2 560 830	2 445 446	115 384	292 030		292 030	312 049	-20 019	
Kehittämistoiminta	2 470 426	-73 369	2 397 057	2 075 972	321 085	1 129 374	-60 000	1 069 374	605 189	464 185	
Sivistys- ja hyvin- vointitoiminta	14 386 630	73 369	14 459 999	14 289 132	170 867	1 096 200	60 000	1 156 200	1 179 038	-22 838	
Tekninen ja ympä- ristötoiminta	7 830 896	17 328	7 848 224	9 335 488	-1 487 264	2 580 180		2 580 180	2 894 707	-314 527	
Kunnan yhteistyö- toiminta	37 456 419		37 456 419	36 403 161	1 053 258	3 915 973		3 915 973	3 818 457	97 516	
Käyttötalousosa	64 705 201	17 328	64 722 529	64 549 199	173 330	9 013 757	0	9 013 757	8 809 440	204 317	
TULOSLASKELMAOSA											
Verotulot						22 330 000		22 330 000	23 213 840	-883 840	
Valtionosuudet						37 300 000		37 300 000	38 040 053	-740 053	
Korkotuotot						68 300		68 300	61 082	7 218	
Muut rahoitustuotot						441 100		441 100	645 840	-204 740	
Korkokulut	600 000		600 000	218 784	381 216						
Muut rahoituskulut	57 000		57 000	42 999	14 001						
Tuloslaskemaosa	657 000		657 000	261 783	395 217	60 139 400		60 139 400	61 960 815	-1 821 415	
INVESTOINTIOSA											
Hallintotoiminta	780 000		780 000	-1 310 240	2 090 240				971 850	-971 850	
Sivistys- ja hyvin- vointitoiminta	560 000		560 000	378 294	181 706				36 000	-36 000	
Tekninen ja ympä- ristötoiminta	4 205 000		4 205 000	4 003 800	201 200	515 000		515 000	581 580	-66 580	
Investointiosa	5 545 000		5 545 000	3 071 854	2 473 146	515 000		515 000	1 589 430	-1 074 430	
RAHOITUSOSA											
Muut korjauserät									43 553	-43 553	
Pitkäaik lainojen lisäys						2 000 000		2 000 000	2 087 500	-87 500	
Pitkäaik lainojen vä	2 708 331		2 708 331	2 608 331	100 000						
Lyhytaik lainojen muutos									167 640	-167 640	
Oman pääoman muut				414 840	-414 840						
Muut maksuvalm. muut				3 299 495	-3 299 495						
Vaikutus maksuvalm				452 876	-452 876	1 947 375	17 328	1 964 703		1 964 703	
Rahoitusosa	2 708 331		2 708 331	6 775 542	-4 067 211	3 947 375	17 328	3 964 703	2 298 693	1 666 010	
YHTEENSÄ	73 615 532	17 328	73 632 860	74 658 378	-1 025 518	73 615 532	17 328	73 632 860	74 658 378	-1 025 518	

12. Tilinpäätöslaskelmat*Tuloslaskelma*

Pudasjärven kaupunki	Toteutuma	Toteutuma
Ulkoinen	2015	2014
TULOSLASKELMA		
TOIMINTATUOTOT		
Myyntituotot		
Myyntituotot	5 405 774,17	7 310 070,51
Maksutuotot	831 531,19	879 408,42
Tuet ja avustukset	1 002 824,93	895 285,65
Muut toimintatuotot	1 569 308,94	1 553 049,16
TOIMINTATUOTOT	8 809 439,23	10 637 813,74
Valmistus omaan käyttöön	38 806,10	68 938,61
TOIMINTAKULUT		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-11 367 742,53	-11 451 749,37
Henkilösivukulut	-4 786 719,81	-4 896 873,65
Henkilöstökulut	-16 154 462,34	-16 348 623,02
Palvelujen ostot		
Asiakaspalvelujen ostot	-33 146 573,08	-34 559 122,97
Muiden palvelujen ostot	-9 961 707,70	-9 336 256,24
Palvelujen ostot	-43 108 280,78	-43 895 379,21
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-3 022 237,40	-3 948 699,92
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 022 237,40	-3 948 699,92
Avustukset		
Avustukset kotitalouksille	-692 727,39	-656 217,39
Avustukset yhteisöille	-466 479,09	-171 042,77
Avustukset	-1 159 206,48	-827 260,16
Muut toimintakulut		
Vuokrat	-627 158,26	-571 625,34
Muut toimintakulut	-516 659,12	-636 697,78
Muut toimintakulut	-1 143 817,38	-1 208 323,12
TOIMINTAKULUT	-64 588 004,38	-66 228 285,43
TOIMINTAKATE	-55 739 759,05	-55 521 533,08
Verotulot	23 213 840,45	22 620 468,36
Valtionosuudet	38 040 053,00	38 238 367,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	61 081,77	47 272,39
Muut rahoitustuotot	645 839,94	351 418,90
Korkokulut	-218 783,69	-536 650,53
Muut rahoituskulut	-42 999,19	-42 641,18
Rahoitustuotot ja -kulut	445 138,83	-180 600,42
VUOSIKATE	5 959 273,23	5 156 701,86
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 133 437,40	-3 632 924,70
Arvonalentumiset	-371 285,96	
Poistot ja arvonalentumiset	-3 504 723,36	-3 632 924,70
TILIKAUDEN TULOS	2 454 549,87	1 523 777,16
Varausten ja rahastojen muutokset		
Poistoeron muutos	103 263,48	103 263,48
Rahastojen muutos	69 483,10	125 352,49
Varausten ja rahastojen muutokset	172 746,58	228 615,97
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	2 627 296,45	1 752 393,13

Rahoituslaskelma

Pudasjärven kaupunki	Toteutuma 2015	Toteutuma 2014
RAHOITUSLASKELMA		
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
Vuosikate	5 959 273,23	5 156 701,86
Tulorahoituksen korjauserät		
Myyntivoitot ja tappiot	371 780,82	399 216,31
Muut korjauserät	43 552,52	
Tulorahoituksen korjauserät	415 333,34	399 216,31
TOIMINNAN RAHAVIRTA	6 374 606,57	5 555 918,17
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-3 071 854,27	-5 654 147,95
Rahoitusosuudet investointeihin	707 580,14	52 821,53
Pysyvien vastaavien hyödykk. luovutustul		
Pys. vastaavien vars. myyntitulo	881 849,98	4 384 046,94
Pys. vastaavien hyödykkeiden myyntivoito	-371 780,82	-399 216,31
Pysyvien vastaavien hyödykk. luovutustul	510 069,16	3 984 830,63
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-1 854 204,97	-1 616 495,79
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	4 520 401,60	3 939 422,38
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 087 500,00	2 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 608 331,34	-2 845 831,34
Lyhytaikaisten lainojen muutos	167 639,74	-1 768 615,05
Lainakannan muutokset	-353 191,60	-2 614 446,39
Oman pääoman muutokset		
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	-414 838,48	-173 213,85
Oman pääoman muutokset	-414 838,48	-173 213,85
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääom. muutok	5 541,97	10 016,99
Vaihto-omaisuuden muutos		470 788,84
Saamisten muutos	-2 963 920,11	635 447,42
Korottomien velkojen muutos	-341 116,92	-2 116 195,85
Muut maksuvalmiuden muutokset	-3 299 495,06	-999 942,60
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-4 067 525,14	-3 787 602,84
RAHAVAROJEN MUUTOS	452 876,46	151 819,54
Rahavarat 31.12.	13 019 063,94	12 566 187,48
Rahavarat 1.1.	12 566 187,48	12 414 367,94
RAHAVAROJEN MUUTOS	452 876,46	151 819,54

Tase

Pudasjärven kaupunki	Toteuma 2015	Toteuma 2014
TASE		
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet	927 235,29	674 943,41
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	7 751 235,97	7 440 958,21
Rakennukset	39 532 668,34	40 853 231,91
Kiinteät rakenteet ja laitteet	12 449 727,64	12 686 087,80
Koneet ja kalusto	297 732,38	418 023,38
Muut aineelliset hyödykkeet	33 361,85	33 361,85
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat		
Keskeneräiset hankinnat	1 847 967,73	658 032,45
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 847 967,73	658 032,45
Aineelliset hyödykkeet	61 912 693,91	62 089 695,60
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet		
Osakkeet ja osuudet tytäryhteisöissä	3 346 314,24	5 073 551,54
Kuntayhtymäosuudet	4 468 146,75	4 468 146,75
Osakkeet ja osuudet osak.ja omist.yht.	59 865,75	59 865,75
Muut osakkeet ja osuudet	315 362,82	314 428,96
Osakkeet ja osuudet	8 189 689,56	9 915 993,00
Muut saamiset	53 756,00	53 756,00
Sijoitukset	8 243 445,56	9 969 749,00
PYSYVÄT VASTAAVAT	71 083 374,76	72 734 388,01
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	2 028,16	6 542,96
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	14 445,37	10 513,20
Koulujen tilit	116 276,93	85 969,87
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	132 750,46	103 026,03
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	81 365,75	81 365,75
Vaihto-omaisuus	81 365,75	81 365,75
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	31 470,00	53 299,50
Lainasaamiset	3 430 939,01	1 320 327,29
Pitkäaikaiset saamiset	3 462 409,01	1 373 626,79
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	1 549 981,69	1 453 485,62
Lainasaamiset	271 170,18	149 041,90
Muut saamiset	266 300,68	120 292,17
Lyhytaikaiset saamiset	2 087 452,55	1 722 819,69
Siirtosaamiset		
Siirtyvät korot	23 195,59	10 102,66
Muut siirtosaamiset	1 139 901,88	642 489,78
Siirtosaamiset	1 163 097,47	652 592,44
Saamiset	6 712 959,03	3 749 038,92
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	5 045,63	5 045,63
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	8 056 689,22	8 145 316,83
Joukkovelkakirjalainasaamiset	4 794 043,36	4 305 551,58
Rahoitusarvopaperit	12 855 778,21	12 455 914,04
Rahat ja pankkisaamiset		
Rahat	2 778,43	3 206,65
Pankkisaamiset	160 507,30	107 066,79
Rahat ja pankkisaamiset	163 285,73	110 273,44
VAIHTUVAT VASTAAVAT	19 813 388,72	16 396 592,15
VASTAAVAA	91 029 513,94	89 234 006,19

Pudasjärven kaupunki	Toteuma 2015	Toteuma 2014
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	43 016 564,38	43 016 564,38
Muut omat rahastot	6 024 095,19	6 093 578,29
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	7 611 979,77	6 274 425,12
Tilikauden yli/alijäämä	2 627 296,45	1 752 393,13
OMA PÄÄOMA	59 279 935,79	57 136 960,92
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero	1 777 210,75	1 880 474,23
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	1 777 210,75	1 880 474,23
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	3 448 490,01	3 033 651,53
PAKOLLISET VARAUKSET	3 448 490,01	3 033 651,53
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Lahjoitusrahastojen pääomat	16 581,35	12 649,18
Muut toimeksiantojen pääomat	18 733,16	17 705,99
Koulujen tilit	116 276,93	85 969,87
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	151 591,44	116 325,04
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	16 145 847,97	16 516 679,31
Lainat julkisyhteisöiltä	400 000,00	600 000,00
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	1 306 348,65	1 306 348,65
Pitkäaikainen	17 852 196,62	18 423 027,96
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	4 099 959,20	3 882 319,46
Lainat julkisyhteisöiltä	200 000,00	200 000,00
Saadut ennakot	344 310,32	227 265,55
Ostovelat	1 853 251,68	1 629 679,28
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	267 688,65	255 004,94
Siirtovelat		
Siirtyvät korot	76 195,95	170 358,29
Lomapalkkajaksotus	1 155 041,99	1 035 052,66
Muut siirtovelat	523 641,54	1 243 886,33
Siirtovelat	1 754 879,48	2 449 297,28
Lyhytaikainen	8 520 089,33	8 643 566,51
VIERAS PÄÄOMA	26 372 285,95	27 066 594,47
VASTATTAVAA	91 029 513,94	89 234 006,19

Liitetiedot

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT		1
1	Tilinpäätöstä laadittaessa noudatettavat arvotusperiaatteet ja -menetelmät ja jaksotusperiaatteet ja -menetelmät Pysyvät vastaavat Pysyvien vastaavien arvostus Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelman mukaiset laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisen poistojen perusteet. Sijoitusten arvostus Pysyvien vastaavien arvopaperit ja osakkeet ja osuudet on merkitty taseeseen hankintamenoa. Vaihto-omaisuuden arvostus Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alemman todennäköisen hankintamenoa tai todennäköisen luovutushinnan määräisenä. Rahoitusomaisuuden arvostus Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alemman todennäköiseen arvoon. Rahoitusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alemman todennäköiseen luovutushintaan. Avustusten käsittely Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintahintaan saadut rahoitusavustukset on merkitty hyödykkeen hankintamenoa vähennykseksi.	
2	Perustelu, jos tuloslaskelman ja taseen esittämistä on muutettu edelliseltä tilikaudelta Tuloslaskelman ja taseen esittämistä ei ole muutettu edelliseltä tilikaudelta.	
3	Oikaisu, jotka on tehty edelliseltä tilivuodelta esitettäviin tietoihin Vapaaehtoinen varaus ja poistoero on jaettu omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan ja oikaisu on tehty myös konsernin vertailuvuoden tietoihin.	
4	Selvitys, jos edellistä tilikautta koskevat tiedot eivät ole vertailukelpoisia päättyneen tilikauden tietojen kanssa Oulunkaaren alijäämästä 414 838,48 on kirjattu pakollinen varaus, pakollista varausta ei ole kirjattu 2014 vuoden tietoihin.	
5	Akaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut sekä virheiden korjaukset, jos ne eivät ole merkityksellään vähäisiä.	
6	Sellaiset yksittäiseen tase-erään sisältyvät osat, jotka koskevat useaa tase-erää, jos tämä tieto on olennainen. Selvittävää erää voi olla esimerkiksi yhtenä eränä käsitelty yhdistymis tappio, jota ei ole pysyvästi kohdistamaan a.o. tase-eriin. Näitä ei Pudasjärven kaupungilla ole.	
7	Peruste, jonka mukaan kurssia on käytetty muutettaessa ulkomaa rahaa määräiset saamiset sekä velat ja muut sitoumukset Suomen rahaksi, jollei ole käytetty tilinpäätöspäivän kurssia. Pudasjärven kaupungilla ei ole ulkomaa rahaa määräisiä saamia, velkoja eikä sitoumuksia.	

Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat tiedot						2
Konsernitilinpäätöksen laajuus						
Konsernitilinpäätöksen on yhdistetty kaikki tytäryhteisöt:						
Pudasjärven Vuokratalot Oy, Kiinteistö Oy Saraveitsi, Kiinteistö Oy Pudasjärven Hirsikunnas,						
Kiinteistö Oy Pudasjärven Harjus, Syöte Golf Oy, Pudasjärven Kytäverkot Oy ja Kiinteistö Oy Pudasjärven Teurastamo,						
Pudasjärven Lämpö Oy ja Kairan Kuitu Oy						
sekä Pudasjärven Vuokratalot Oyn tytäryhteisöt Asunto Oy Pudasjärven Tamlanderinpuisto, Pudasjärven Jokikunnas						
Asunto Oy Pudasjärven Syöte, Asunto Oy Pudasjärven Kuusitie 12.						
Konsernitilinpäätöksen on yhdistetty kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä:						
Pohjois-Pohjanmaan Liitto, Pohjois-Pohjanmaan Sairaanhoidopiirin kuntayhtymä						
ja Oulunkaaren kuntayhtymä.						
Konsernitilinpäätöksen on yhdistetty kaikki osakkuusyhteisöt:						
Koillis-Suomen Aikuiskoulutus Oy ja Tunturi Travel Oy sekä Pudasjärven Vuokratalot Oyn						
osakkuusyhteisö Asunto Oy Lakarinkuusikko.						
Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet						
Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat						
on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset						
tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun						
ottamatta. Olenneiset pysyivät vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty.						
Keskinäisen omistuksen eliminointi						
Kunnan ja sen tytäryhteisöjen keskinäisen omistuksen eliminointi on						
tehty nimellisen eli pariarvomenetelmällä.						
Vähemmistöosuudet						
Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernitulos-						
laskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.						
Suunnitelmapoistojen oikaisu						
Kiinteistötytäryhteisöjen aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistot on oikaistu						
suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvo on kirjattu konsernituloslaskelmassa						
tytäryhteisöpoistojen oikaisuksi ja tilikaudelle kertynyt ero						
konsernitaseessa tilikauden yli- tai alijäämän oikaisuksi.						
Osakkuusyhteisöt						
Osakkuusyhteisöt on yhdistetty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.						
Vapaaehtoiset varaukset						
Konsernitaseessa vapaaehtoiset varaukset on jaettu vapaaseen omaan						
pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan.						

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot						3
8	Toimintatuotot kunnan määritteleminä tehtäväkokonaisuuksina.					
	Toimintatuotot tehtäväalueittain (ulkoiset)					
		Konserni		Kaupunki		
	Vuosi	2015	2014	2015	2014	
	Hallintotoiminta	312 048,76	327 542,54	312 048,76	327 542,54	
	Kehittämistoiminta	1 201 072,53	862 777,99	605 189,21	698 509,42	
	Sivistys ja hyvinvointitoiminta	1 179 037,50	1 042 120,66	1 179 037,50	1 042 120,66	
	Tekninen ja ympäristötoiminta	6 039 954,27	6 736 984,50	2 894 707,01	4 742 419,38	
	Kunnan yhteistyötoiminta	57 028 858,20	45 790 189,69	3 818 456,75	3 827 221,74	
	Muut tuotot		28 253,96			
	Kunnan toimintatuotot yht.	65 760 971,26	54 787 869,34	8 809 439,23	10 637 813,74	
9	Tilintarkastajan palkkiot.					
	Tilintarkastajan palkkiot					
		2015	2014			
	Tilintarkastuspalkkiot	14 800,00	14 800,00			
	Tilintarkastajan lausunnot					
	Tarkastuslautakunnan sihteerin teht	554,40	3 427,00			
	Muut palkkiot	11 094,10	25 995,68			
	Palkkiot yhteensä	26 448,50	44 222,68			
10	Verotulot eriteltyinä kunnan tuloveroon, osuuteen yhteisöveron tuotosta, kiinteistöveroon ja muihin verotuloihin (kuntajoston tuloslaskelman ohje 5.1).					
	Verotulojen erittely					
		2015	2014			
	Kunnan tulovero	18 864 956,20	18 712 225,46			
	Osuus yhteisöveron tuotosta	2 526 760,62	2 128 891,61			
	Kiinteistövero	1 822 123,63	1 776 614,08			
	Muut verotulot					
	Verotulot yhteensä	23 213 840,45	22 617 731,15			
11	Valtionosuudet eriteltyinä.					
	Valtionosuuksien erittely					
			2015	2014		
	Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)		30 190 815,00	30 914 461,00		
	Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus		8 531 212,00	8 152 606,00		
	Opetus- ja sivistystoimen muut valtionosuudet		-681 974,00	-828 699,00		
	Las kennalliset valtionosuudet yhteensä		38 040 053,00	38 238 368,00		
	Harkinnanvarainen valtionosuus					
	Valtionosuudet yhteensä		38 040 053,00	38 238 368,00		

12	Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonaisten investointien vastaavuudesta.				4
	Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonaisten investointien vastaavuudesta tilinpäätöksessä.				
	Keskimääräiset SUMU-poistot		3 133 437		
	Keskimääräinen poistonaisten investointien omahankintameno		2 364 274		
	Ero, €		769 163		
	Ero, %		25,0		
	Kaupungin käyttämät poistoajat 2015				
	sairaala-, terveydenhuolto- yms. laitteet		10 vuodesta 7 vuoteen		
	Aineettomat hyödykkeet		3-5 vuotta	tasapoisto	
	Rakennukset ja rakennelmat		25-40 vuotta	tasapoisto	
	Kiinteät rakenteet ja rakennelmat		10-30 vuotta	tasapoisto	
	Kaukolämpöverkko		15 %	menojäännöspoisto	
	Sähkö, vesi ja yms. Laitosten koneet ja laitteet		25 %	menojäännöspoisto	
	Koneet ja kalusto		5-10 vuotta	tasapoisto	
	Pienet käyttöomaisuushankinnat, joiden hankintameno on alle 10 000,00 euroa on kirjattu vuosikuluksi.				
13	Pakollisten varausten muutokset				
		Konserni		Kaupunki	
		2015	2014	2015	2014
	Potilasvakuutus maksuvastuu 1.1.	799 164,01	476 845,32		
	Lisäykset tilikaudella	52 162,32	322 318,69		
	Vähennykset tilikaudella				
	Potilasvakuutus maksuvastuu 31.12.	747 001,69	799 164,01		
	Muutokset yhteensä	52 162,32	322 318,69	0,00	0,00

14

Selvitys olennaisista muihin toimintatuottoihin sisältyvistä pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitosta ja olennaisista muihin toimintakuluihin sisältyvistä pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntitappioista.
(kuntajaoksen tuloslaskelmaohje luvut 2.3 ja 4.5)

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja -tappiot				
	Konserni		Kaupunki	
	2015	2014	2015	2014
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot				
Rakennusten myyntivoitot				
Muut myyntivoitot	12 711,38	42 578,32	12 711,38	42 578,32
Myyntivoitot yhteensä	12 711,38	42 578,32	12 711,38	42 578,32
Muut toimintakulut				
Myyntitappiot	384 492,20	441 794,63	384 492,20	441 794,63
Myyntitappiot yhteensä	384 492,20	441 794,63	384 492,20	441 794,63

15

Yhteismäärät muihin rahoitustuottoihin sisältyvistä tuotoista, jotka on saatu osuuksista muissa yhteisöissä.
(KPA 2:3.1 § 5-kohta)

Osinkotuottojen ja peruspääomien korkotuottojen erittely	2015	2014
Osinkotuotto muista yhteisöistä	1 171,09	2 631,77
Yhteensä	1 171,09	2 631,77

16

Erittely poistoeron muutoksista.

Erittely poistoeron muutoksista	2015	2014
Investointivar. liittyvä poistoeron vähennys	103 263,48	103 263,48
Yhteensä	103 263,48	103 263,48

6

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT					
Taseen vastavia koskevat liitetiedot					
Arvonkorotusten periaatteet ja arvonnäytysmenetelmät (KPA 2:4.1 § 6 kohta)					
Liitetiedon perusteella tilinpäätöksestä tulee saada selville mihin tilinpäätöksen eriin arvonnäytyskorotukset ovat vaikuttaneet. Lisäksi liitetiedosta tulee ilmetä onko kunnan toimintaperiaatteena arvonnäytyskorotusten tekeminen kaikista kirjanpitolain sallimista arvonnäytyskorotuskohteista vai tehdäänkö arvonnäytyskorotuksia vain esim erikseen määrättyyn omaisuusryhmään kuuluvista hyödykkeistä tai muutoin erityisin perustein. Liitetiedoista on ilmentävä perusteet. Liitetiedoista pitää ilmetä täyttävätkö aiemmin tehdyt arvonnäytyskorotukset edelleen kirjanpitolain edellytykset.					
Ei ole tehty arvonnäytyskorotuksia.					
17	Tiedot pysyvistä vastaavista tase-eräkohtaisesti liitteenä.				
	Liittymismaksut on kunnan taseessa omana eränä.				
Omistuksia muissa yhteisöissä					
18	Omistukset tytäryhteisöistä, kuntayhtymistä ja yhteisöyhteisöistä on eritelty liitteellä.				
19	Erikseen pitkä- ja lyhytaikaiset saamiset tytäryhteisöiltä, kuntayhtymiltä sekä osakkuus- ja omistusyhteisöiltä.				
		2015		2014	
		Pitkäaik	Lyhytaik	Pitkäaik	Lyhytaik
	Saamiset tytäryhteisöiltä				
	Myyntisaamiset		1 504,70		141 474,83
	Lainasaamiset	2 806 074,16	119 328,28	663 165,14	5 000,00
	Muut saamiset				
	Siirtosaamiset				2,77
	Yhteensä	2 806 074,16	120 832,98	663 165,14	146 477,60
	Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
	Myyntisaamiset		185 755,21		423 537,89
	Lainasaamiset				
	Muut saamiset				
	Siirtosaamiset		38 861,79		20 925,32
	Yhteensä	0,00	224 617,00	0,00	444 463,21
	Saamiset osakkuus- ja muilta omistusyhteisöiltä				
	Myyntisaamiset		442,28		
	Lainasaamiset				
	Muut saamiset				
	Siirtosaamiset				
	Yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saamiset yhteensä	2 806 074,16	345 449,98	663 165,14	590 940,81

20	Siirtosaamisiin liittyvät olennaiset erät	Konserni		Kaupunki		7
		2015	2014	2015	2014	
	Pitkäaikaiset siirtosaamiset					
	Menoennakot					
	Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Lyhytaikaiset siirtosaamiset					
	Projekti- ja hankkeiden tuet	84 093,47	300 000,00	84 093,47	379 176,48	
	Työterveys huollon korvaus	71 478,99	117 909,96	71 478,99	72 186,69	
	Maahanmuutokorvaus	40 000,29		40 000,29	60 941,56	
	Siirtyvät korot muilta			23 195,59	10 102,66	
	Muut siirtosaamiset jäsenkuntayht.			772 917,54	20 925,32	
	Muut siirtosaamiset	3 252 945,41	3 043 867,90	171 411,59	109 259,73	
	Valtionosuudet					
	Tasausraha- ja korvaukset		66 941,11			
	Siirtosaamiset yhteensä					
	Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	3 448 518,16	3 528 718,97	1 163 097,47	652 592,44	
21	Rahoitusarvopapereista tase-erittäin jälleenhankintahintojen ja aktivoitujen hankintamenojen erotus. (KPA 2:4.1 § 9 kohta)					
	Rahoitusarvopaperit		2015	2014		
	Osakkeet ja osuudet					
	Jälleenhankintahinta		2 712 537,74	2 395 750,95		
	Kirjanpitoarvo		2 213 396,45	1 908 691,16		
	Erotus		499 141,29	487 059,79		
	Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin					
	Jälleenhankintahinta		88 120,67	487 956,61		
	Kirjanpitoarvo		87 516,95	480 849,85		
	Erotus		603,72	7 106,76		
	Joukkovelkakirjasamiset					
	Jälleenhankintahinta		5 517 401,72	5 101 550,99		
	Kirjanpitoarvo		4 794 043,36	4 305 551,58		
	Erotus		723 358,36	795 999,41		
	Muut arvopaperit					
	Jälleenhankintahinta		5 755 775,82	5 755 775,82		
	Kirjanpitoarvo		5 755 775,82	5 755 775,82		
	Erotus		0,00	0,00		
	Muut osakkeet					
	Jälleenhankintahinta		966,00	966,00		
	Kirjanpitoarvo		5 045,63	5 045,63		
	Erotus		-4 079,63	-4 079,63		
	Yhteensä rahoitusarvopaperit		12 855 778,21	12 455 914,04		

TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT					8
22	Tase-eräkohtainen erittely oman pääoman erien lisäyksistä ja vähennyksistä sekä siirroista näiden erien välillä tilikauden aikana.				
	Oman pääoman erittely	Konserni		Kaupunki	
		2015	2014	2015	2014
	Peruspääoma 1.1	43 016 564,38	43 016 564,38	43 016 564,38	43 016 564,38
	Lisäykset				
	Vähennykset				
	Peruspääoma 31.12	43 016 564,38	43 016 564,38	43 016 564,38	43 016 564,38
	Osuus kuntayhtymien oman po:n lis. 1.1.				
	Lisäykset				
	Vähennykset				
	Osuus kuntayhtymien oman po:n lis. 1.1.				
	Arvonkorotus rahasto 1.1				
	Lisäykset				
	Vähennykset				
	Arvonkorotus rahasto 31.12				
	Muut omat rahastot				
	Rahaston pääoma 1.1.	484 198,40	681 339,88		
	Siirrot rahastoon				
	Siirrot rahastosta	-645 020,21	-197 141,48		
	Rahaston pääoma 31.12.	-160 821,81	484 198,40		
	KehittämISRahasto 1.1.	5 948 422,81	6 042 739,50	5 948 422,81	6 042 739,50
	Siirrot rahastoon				
	Siirrot rahastosta	-38 447,30	-94 316,69	-38 447,30	-94 316,69
	KehittämISRahaston pääoma 31.12	5 909 975,51	5 948 422,81	5 909 975,51	5 948 422,81
	Syöteen tienpitorahasto 1.1.	145 155,48	176 191,28	145 155,48	176 191,28
	Siirrot rahastoon				
	Siirrot rahastosta	-31 035,80	-31 035,80	-31 035,80	-31 035,80
	Syöteen tienpitor. pääoma 31.12	114 119,68	145 155,48	114 119,68	145 155,48
	Muut omat rahastot yhteensä 31.12.	5 863 273,38	6 577 776,69	6 024 095,19	6 093 578,29
	Edellisten tilikausien yli/alijäämä 1.1.	10 679 059,88	5 881 753,40	8 026 818,25	6 447 638,97
	Muutokset tilikaudella				
	Siirto vahinkorahastoon				
	Edellisille tilikausille kirj. muutos	-121 620,03	3 562 051,02	-414 838,48	-173 213,85
	Edell. tilik. virheiden oikaisu				
	Edellisten tilikausien yli/alijäämä yht 3	10 557 439,85	9 443 804,42	7 611 979,77	6 274 425,12
	Tilikauden yli-/alijäämä	2 467 510,60	1 235 255,46	2 627 296,45	1 752 393,13
	Oma pääoma yhteensä	61 904 788,21	60 273 400,95	59 279 935,79	57 136 960,92
	Uuden konsernitilinpäätöksen laatimisohjeen mukaan poistoero ja vapaaehtoiset varaukset on jaettu omaan pääomaan.				

23

Tase-erien mukaan eritelty tieto sellaisista pitkäaikaisiin vieraaseen pääomaan kuuluvista veloista, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua.

Pitkäaikaiset velat	Erään.1.1.2020	Erään.1.1.2019
Joukkovelkakirjalainat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	8 300 853,95	9 838 353,95
Lainat julkis yhteisöiltä		
Lainat muilta luotonantajilta		
Saadut ennakot	18 499,81	19 340,80
Ostovelat		
Muut velat		
Siirtovelat		
Pitkäaikaiset velat yhteensä	8 319 353,76	9 857 694,75

24

Erittely olennaisista pakollisiin varauksiin merkityistä eristä, jos se on tarpeen tase-erien selventämiseksi.

Pakolliset varaukset	Konserni		Kaupunki	
	2015	2014	2015	2014
Muut pakolliset varaukset				
Takaisin perintä OMP päätös 19.12.2	3 033 651,53	3 033 651,53	3 033 651,53	3 033 651,53
Potilasvahinkokorvaus, PPSHP	747 001,69	799 164,01		
Oulunkaaren ky:n alijäämäosuus			414 838,48	
Muut pakolliset varaukset yhteensä	3 780 653,22	3 832 815,54	3 448 490,01	3 033 651,53

25

Erikseen pitkä- ja lyhytaikaiset velat tytäryhteisöille, kuntayhtymille sekä osakkuus- ja muille omistusyhteisöille.

Vieras pääoma	2015		2014	
	Pitkäaikainen	Lyhyt-aikainen	Pitkäaikainen	Lyhyt-aikainen
Velat tytäryhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat		13 741,64		11 689,00
Liittymisvelat ja muut velat				
Siirtovelat				9 360,70
Yhteensä	0,00	13 741,64	0,00	21 049,70
Velat kuntayhtymille				
Saadut ennakot				
Ostovelat		140 057,54		106 525,72
Liittymisvelat ja muut velat				
Siirtovelat				993 666,99
Yhteensä	0,00	140 057,54	0,00	1 100 192,71
Velat osakkuus- ja muille omistusyhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat				
Liittymisvelat ja muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
Vieras pääoma yhteensä	0,00	153 799,18	0,00	1 121 242,41

26	Sekkitiliiliimiitti.					10
	Sekkitiliiliimiitti	2015	2014			
	Shekitilisopimukseen liitetty luottolimi	1 000 000,00	1 000 000,00			
	Luotollisen sekkitilin sekkitili 31.12	741 627,00	573 988,12			
27	Vuokrakohteen lunastusvelka.					
	Pudasjärven kaupungilla ei ole vuokrakohteen lunastusvelkaa.					
28	Muiden velkojen erittely					
	Muiden velkojen erittely					
		Konserni		Kaupunki		
		2015	2014	2015	2014	
	Muut velat pitkäaikaiset					
	Vesilaitoksen liittymismaksut	1 306 348,65	1 306 348,65	1 306 348,65	1 306 348,65	
	Muut velat	101 619,03	114 109,78			
	Muut velat pitkäaikaiset	1 407 967,68	1 420 458,43	1 306 348,65	1 306 348,65	
	Muut velat lyhytaikaiset					
	Ennakonpidätysvelka			231 680,71	232 807,52	
	Sosiaaliturvamaksuvelka			19 562,59	20 306,02	
	Muut velat	2 742 373,55	1 059 041,77	16 445,35	1 891,40	
	Muut velat lyhytaikaiset	2 742 373,55	1 059 041,77	267 688,65	255 004,94	
29	Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät					
	Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät					
		Konserni		Kaupunki		
		2015	2014	2015	2014	
	Lyhytaikaiset siirtovelat					
	Lomapaikkajaksotus			1 155 041,99	1 035 052,66	
	Korkojaksotukset			76 195,95	170 358,29	
	Työttömyysvakuutusmaksut					
	Muut vakuutusmaksut			77 379,05	34 866,43	
	Muut siirtovelat jäsenkuntayht.				993 666,99	
	Muut siirtovelat tytäryhteisöitä			7 568,08	9 360,70	
	Muut siirtovelat	6 472 667,85	6 627 121,45	438 694,41	202 816,73	
	Palkkojen jaksotukset					
	Vakuutusmaksujaksotukset				114,75	
	KU EL-jaksotukset				3 060,73	
	Potilasvakuutusvelka					
	Projektirahoituksen siirrot					
	Tasausrahoitustoimen siirrot					
	Valtionosuuksen palautus					
	Työllistämistuen selvittely					
	Perinnät					
	Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	6 472 667,85	6 627 121,45	1 754 879,48	2 449 297,28	
	Siirtovelat yhteensä	6 472 667,85	6 627 121,45	1 754 879,48	2 449 297,28	
	Kaupunki on tehnyt yhteistyösopimuksen Oulun seudun koulutusyhtymän kanssa (OSEKK) koulutuspalvelujen tuottamisesta.					
	Kaupungin maksuosuus 412 059,97 sisältyy muihin siirtovelkoihin.					

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

11

30

Velat, joista kunta on pantannut, kiinnittänyt tai muulla tavalla antanut vakuudeksi omaisuutta, eriteltyinä vakuuslajeittain kultakin kirjanpitolain 1:6 §:n mukaan taseen vastattavissa esitettävän vieraan pääoman erältä.

Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin

	Konserni		Kaupunki	
	2015	2014	2015	2014
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitokselta	10 751 476,59	10 093 621,08		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	6 040 793,16	4 977 709,96		
Lainat julkis yhteisöiltä				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset				
Lainat muilta luotonantajilta				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yht.	6 040 793,16	4 977 709,96	0,00	0,00

Velat, joiden vakuudeksi annettu osakkeita

	Konserni		Kaupunki	
	2015	2014	2015	2014
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitokselta				
Pantattujen osakkeiden kirjanpitoarvo				
Lainat julkis yhteisöiltä				
Pantattujen osakkeiden kirjanpitoarvo				
Lainat muilta luotonantajilta				
Pantattujen osakkeiden kirjanpitoarvo				
Pantatut osakkeet yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00

31

Leasingvuokrasopimusten mukaisten vuokrien jäljellä olevien määrien yhteissumma.

Leasingvastuiden yhteismäärä

	Konserni		Kaupunki	
	2015	2014	2015	2014
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	187 989,14	106 851,90	69 441,44	71 919,06
Myöhemmin maksettavat	275 405,35	424 414,89	42 649,68	66 059,25
Yhteensä	463 394,49	531 266,79	112 091,12	137 978,31

Leasing-sopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta.

Arvio kiinteistöleasing vastuista, hankinta-ajan vuokran määrä perustuu sopimukseen. Hankinta-ajan vuokra on laskettu hyväksymispäivän korkotasoon perusteella.

Leasingvastuiden yhteismäärä

Hirsikampus	Konserni		Kaupunki	
	2015		2015	
Tilikaudella maksetut	156 047,38		156 047,38	
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	438 987,12		438 987,12	
Myöhemmin maksettavat	14 193 916,88		14 193 916,88	
Yhteensä	14 788 951,38		14 788 951,38	

	Leasingvastuiden yhteismäärä				12
	Palvelukoti	Konserni		Kaupunki	
		2015		2015	
	Tilikaudella maksetut	255,44		255,44	
	Seuraavalla tilikaudella maksettavat	28 069,27		28 069,27	
	Myöhemmin maksettavat	1 094 701,53		1 094 701,53	
	<i>Yhteensä</i>	✓ 1 123 026,24		✓ 1 123 026,24	
	Arvio kokonaisvastuu kiinteistöpalveluista elinkaaren ajalta Hirsikampuksen tarjoushintatasossa. Hinnat tullaan indeksoimaan maksumekanismin mukaisesti.				
	Hirsikampus	Konserni		Kaupunki	
		2015		2015	
	Seuraavalla tilikaudella maksettavat	546 400,00		546 400,00	
	Myöhemmin maksettavat	13 113 600,00		13 113 600,00	
	<i>Yhteensä</i>	✓ 13 660 000,00		✓ 13 660 000,00	
	Arvio kokonaisvastuu kiinteistöpalveluista elinkaaren ajalta Palvelukodin tarjoushintatasossa. Hinnat tullaan indeksoimaan maksumekanismin mukaisesti.				
	Palvelukoti	Konserni		Kaupunki	
		2015		2015	
	Seuraavalla tilikaudella maksettavat	192 200,00		192 200,00	
	Myöhemmin maksettavat	3 651 800,00		3 651 800,00	
	<i>Yhteensä</i>	✓ 3 844 000,00		✓ 3 844 000,00	
32	Kunnan antamat vastuusitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta. (KPA 2:7,2§ 3-kohta)				
	Kunnan antamat muut vastuusitoumukset. (KPA 2:7,2§ 4-kohta)				
	Vastuusitoumukset	Konserni		Kaupunki	
		2015	2014	2015	2014
	Takaussitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
	Akuperäinen pääoma	1 964 654,04	1 964 654,04	1 964 654,04	1 964 654,04
	Jäljellä oleva pääoma	3 386 605,22	1 115 000,00	3 386 605,22	1 115 000,00
	Takaukset muiden puolesta				
	Akuperäinen opääoma	5 731 151,19	5 731 151,19	5 731 151,19	5 731 151,19
	Jäljellä oleva pääoma	12 427 999,85	12 196 454,81	12 427 999,85	12 196 454,81
	Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista			2015	2014
	Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.			40 053 984,79	38 957 117,19
	Kunnan osuus takauskesk.kattamattomista takausvastuista 31.12.				0,00
	Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastoista 31.12.			28 542,70	26 933,85

33	Muut kuntaa koskevat taloudelliset vastuut, joita ei ole merkitty taseeseen (esim. pitkäaik. vuokrasopimukset, ympäristövastuu; jos ei voi ilmoittaa rahamäärää niin ilmoitetaan vastuun olemassaolo.				13
	Muut taloudelliset vastuut				
		Konserni		Kaupunki	
		2015	2014	2015	2014
	Sopimusvastuut				
	Pudasjärven kaupungin teknisen lautakunnan rakennusurakoiden vakuustalletukset	2 913 600,83	2 327 137,00	2 913 600,83	2 327 137,00
	Oulunkaaren ympäristölautakunnan hallussa olevat maa-aineslupien vakuudet	553 062,00	546 030,35	553 062,00	546 030,35
	Pohjois-Pohjanmaan SHP:n ky Vuokravastuut	98 812,97	123 808,58		
	Takaus Oulun Medikiinteistöt Oy:lle		315 032,00		
	Pohjois-Pohjanmaan Liitto Vuokravastuut	13 958,57	13 958,57		
	Sopimuksiin sis. palautusvastuu				
	Oulunkaaren kuntayhtymä Vuokravastuut	1 509 830,82	1 611 048,53		
	Itsenäistymisvarat	103 461,44	64 853,11		
	Pudasjärven Kyläverkot Oy Valokuituverkko	870 245,44	870 245,44		
	Kairan Kuitu Oy Valokuituverkko	5 101 725,58	3 981 035,73		
	Vuolle Settlementti ry	724 137,60			
	Sopimusvastuut yhteensä	11 888 835,25	9 853 149,31		
	Johdannaissopimukset				
	Valuuttatermiinit				
	Käypä arvo	-22 984,32	-22 838,71		
	Kohde-etuudet	1 469 088,65	1 362 372,32		
	Arvonlisäveron palautusvastuut	6 138 595,01	5 594 299,96	6 138 595,01	5 130 039,39
34	Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin alijäämän vastuusitoumus				
	Sairaanhoitopiirillä on alijäämän kattamissuunnitelma. Liite 34				
			2 015		
	Kaupungin osuus		202 573,12		
35	Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut				
		2015			
	Kokoomus		65,50		
	Suomen Keskusta		9 460,14		
	Perussuomalaisten puolue		1 613,00		
	Sosiaalidemokraattinen puolue		883,25		
	Vasemmistoliitto		908,25		
	Keskusta Utajärvi		94,50		
	Vasemmistoliitto Vaala		14,00		
	Yhteensä		13 038,64		

Tiedot pysyvistä vastaavista tase-eräkohtaisesti, liite

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet 2015 (nro 17)

	Aineettomat hyödykkeet			Aineelliset hyödykkeet						
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Yhteensä	Maa-alueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakom. ja keskener. työt	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.		674 943,41	674 943,41	7 440 958,21	40 853 231,91	12 686 087,80	418 023,38	33 361,85	658 032,45	62 089 695,60
Lisäykset tilikauden aikana		469 365,05	469 365,05	317 227,76	2 008 494,95	791 177,42	12 957,25		7 989 113,37	11 118 970,75
Rahoitusosuudet tilikaudella			0,00		600 866,00	36 000,00				636 866,00
Vähennykset tilikauden aikana		61 714,14	61 714,14	2 418,25	858 519,02	16 380,96			6 799 178,09	7 676 496,32
Muut investointitulot			0,00							0,00
Siirrot erien välillä			0,00	4 531,75						4 531,75
Tilikauden sumupoisto		155 359,03	155 359,03		1 869 673,50	975 156,62	133 248,25			2 978 078,37
Tilikauden kerral. poistot			0,00							0,00
Arvonlennukset ja niiden palaut.			0,00							0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.		927 235,29	927 235,29	7 751 235,97	39 532 668,34	12 449 727,64	297 732,38	33 361,85	1 847 967,73	61 912 693,91
Arvonkorotukset										0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	927 235,29	927 235,29	7 751 235,97	39 532 668,34	12 449 727,64	297 732,38	33 361,85	1 847 967,73	61 912 693,91

	Osakkeet ja osuudet				Joukkovelkakirjalainasaamiset ja muut lainasaamiset				
	Osakkeet konserniyhtiöt	Osakkeet omistusyht. yhteisöt	Kuntayhtymä osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä	Jvk-lainasaamiset	Saamiset konserniyhteisöt	Saamiset ky:ltä	Saamiset muut
Poistamaton hankintameno 1.1.	5 073 551,54	59 865,75	4 468 146,75	314 428,96	9 915 993,00	4 305 551,58	658 165,14		53 756,00
Lisäykset tilikauden aikana	540 000,00			933,86	540 933,86	1 109 773,44	2 267 237,30		
Rahoitusosuudet tilikaudella									0,00
Vähennykset tilikauden aikana	2 267 237,30				2 267 237,30	621 281,66	119 328,28		740 609,94
Muut investointitulot									0,00
Siirrot erien välillä									0,00
Tilikauden sumupoisto									0,00
Tilikauden kerral. poistot									
Arvonlennukset ja niiden palaut.									
Poistamaton hankintameno 31.12.	3 346 314,24	59 865,75	4 468 146,75	315 362,82	8 189 689,56	4 794 043,36	2 806 074,16	0,00	53 756,00
Arvonkorotukset									
Kirjanpitoarvo 31.12.	3 346 314,24	59 865,75	4 468 146,75	315 362,82	8 189 689,56	4 794 043,36	2 806 074,16	0,00	53 756,00

Omistukset muissa yhteisöissä

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot (nro 18)

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt				31.12.2015		
Nimi	Kotipaikka	Omistus- osuus	Konsernin omistus- osuus	Kuntakonsernin osuus (1000€)		
				omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	tilikauden voitosta/ tappiosta
Tytäryhteisöt						
Syöte Golf Oy	Pudasjärvi	100 %	100 %	1	0	0
Pudasjärven Vuokratalot Oy	Pudasjärvi	100 %	100 %	262	5 390	-26
Kiinteistö Oy Saraveitsi	Pudasjärvi	100 %	100 %	28	39	0
Kiinteistö Oy Pudasjärven Hirsikunnas	Pudasjärvi	100 %	100 %	565	1 991	12
Kiinteistö Oy Pudasjärven Teurastamo	Pudasjärvi	57 %	57 %	13	1	0
Kiinteistö Oy Pudasjärven						
Harjus	Pudasjärvi	63,55 %	63,55 %	664	4	0
Pudasjärven Vuokratalot Oy:n tytäryhteisöt:						
As Oy Pudasjärven Tamlanderinpuisto	Pudasjärvi	62,50 %	62,50 %	426	2	-3
As Oy Pudasjärven Syöte	Pudasjärvi	82,72 %	82,72 %	390	8	2
As Oy Pudasjärven Kuusitie 12	Pudasjärvi	65,72 %	66,72 %	279	19	3
As Oy Pudasjärven Jokikunnas	Pudasjärvi	100,00 %	100,00 %	2	841	0
Pudasjärven Kyläverkot Oy	Pudasjärvi	100,00 %	100,00 %	-270	3 030	-193
Kairan Kuitu Oy	Pudasjärvi	65,00 %	65,00 %	43	8 301	-289
Pudasjärven Lämpö Oy	Pudasjärvi	100,00 %	100,00 %	1 510	3 494	7
Yhteensä				3 913	23 120	-487
Kuntayhtymät						
Pohjois-Pohjanmaan Liitto	Oulu	2,49 %	2,49 %	28	28	4
Pohjois-Pohjanmaan sairaan- hoitopiirin kuntayhtymä	Oulu	2,97 %	2,97 %	4 474	6 234	239
Oulunkaaren Seutukunta	li	31,73 %	31,73 %	-378	4190	42
Yhteensä				4 124	10 452	285
Osakkuusyhteisöt						
Koillis-Suomen Aikuiskoulutus Oy	Kuusamo	28 %	28 %	944	308	2
Tunturi Travel Oy	Pudasjärvi	40 %	40 %	2	0	0
Pudasjärven Vuokratalot Oy:n osakkuusyhteisö: As Oy Lakarinkuusikko	Pudasjärvi	41.5%	41.5%	-3	0	0
KAIKKI YHTEENSÄ				8 980	33 880	-200

13. Eriytetyt tilinpäätökset

Syötteen vesi- ja viemärilaitos

Vesilaitoksen tuloslaskelma

Vesilaitoksen tuloslaskelma				
		1.1.-31.12.2015		1.1.-31.12.2014
Liikevaihto		317 210,48		340 822,92
Liiketoiminnan muut tuotot		2 920,63		6 904,49
Materiaalit ja palvelut				
Ainet, tarvikkeet ja tavarat				
Osot tilikauden aikana	-55 714,02		-69 456,61	
Varastojen lisäys-vähennys				
Palvelujen ostot	-46 401,90	-102 115,92	-70 494,05	-139 950,66
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-70 490,61		-86 936,42	
Henkilöstösivukulut				
Eläkekulut	-14 062,42		-16 784,92	
Muut henkilöstösivukulut	-3 845,42	-88 398,45	-4 653,32	-108 374,66
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-150 582,60	-150 582,60	-147 493,22	-147 493,22
Arvonalentumiset				
Liiketoiminnan muut kulut		-3 899,47		-3 801,48
Liikelylijäämä (alijäämä)		-24 865,33		-51 892,61
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä		-24 865,33		-51 892,61
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		-24 865,33		-51 892,61
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)				
Vapaaehtoisten varausten lisäys tai vähennys				
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-24 865,33		-51 892,61

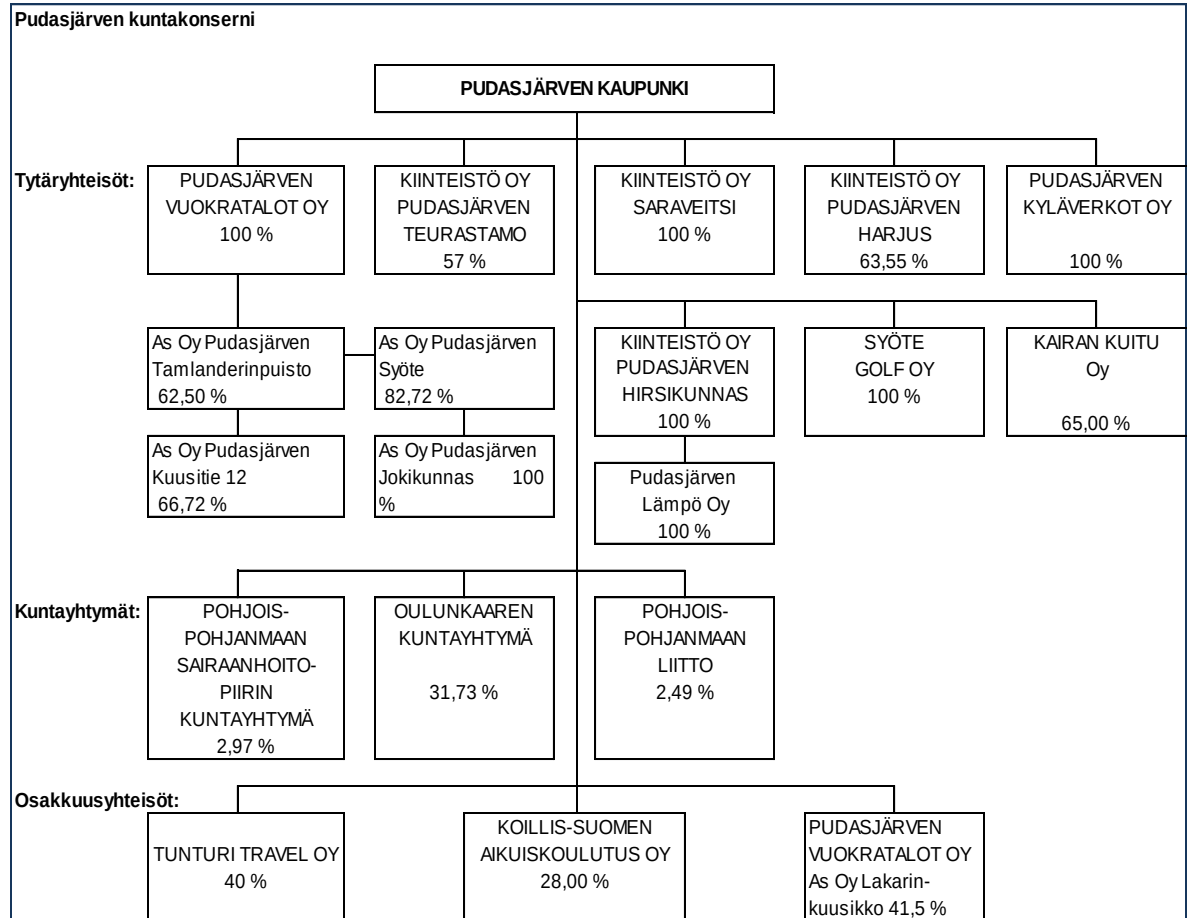
Vesilaitoksen tase

VASTAAVAA		2015	2014	VASTATTAVAA		2015	2014
PYSYVÄT VASTAAVAT				OMA PÄÄOMA			
Aineelliset hyödykkeet				Pääoma		2 197 602,83	1 403 116,67
Maa- ja vesialueet				Liitymismaksurahasto			
Rakennukset	110 159,20	118 027,72		Edellisten tilik. yli-/alij.	-340 934,76	571 777,72	
Kiinteät rak. ja lait	2 850 354,28	2 935 166,35		Tilikauden yli-/ alij.	-24 865,33	-51 755,44	
Koneet ja kalusto	4 637,11	9 695,95			1 831 802,74	1 923 138,95	
Muut aineelliset hyödykkeet							
Ennakkom. ja kes	0,00	0,00		VIERAS PÄÄOMA			
	2 965 150,59	3 062 890,02		Pitkäaikainen			
Lyhytaikaiset saamiset				Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta			
Myyntisaamiset	247 211,58	273 847,51		Vesil. Liittymism.	1 306 348,65	1 306 348,65	
Lainasaamsiet					1 306 348,65	1 306 348,65	
Muut saamiset	0,00	0,00					
Siirtosaamiset				Lyhytaikainen			
	247 211,58	273 847,51		Joukkovelkakirjalainat			
				Lainat rahoitus- ja vak.Laitoksilta			
				Ostovelat	10 205,66	43 606,69	
				Muut velat	55 165,27	52 805,77	
VASTAAVAA YHT.	3 212 362,17	3 336 737,53		Siirtovelat	8 839,85	10 837,47	
					74 210,78	107 249,93	
				VASTATTAVAA YHT.	3 212 362,17	3 336 737,53	

TYTÄRYHTEISÖJEN TOIMINTAKERTOMUS - JA TILINPÄÄTÖSTIEDOT

14. Tytäryhteisöjen toimintakertomus- ja tilinpäätöstiedot

Konsernirakenne



Pudasjärven Lämpö Oy:n yhtiö on perustettu valtuuston 6.11.2014 § 45 päätöksen mukaisesti. Ensimmäinen tilikausi päättyy 31.12.2015. Kaukolämpötoiminnan ml. ap-porttiomaisuutena luovutettavat rakennukset luovutushetki on 31.12.2014. Pudasjärven kuntakonserniin 31.12.2015 kuului 9 tytäryhtiötä, joista kaikki yhdisteltiin konsernitilinpäätökseen. Konserniin yhdisteltiin myös kaikki 3 kuntayhtymää ja 3 osakkuusyhteisöä. Yksityiskohtainen erittely kaupungin omistuksesta konserniyhteisöissä on esitetty tilinpäätöksen liitetiedoissa.

Kuntalaki 114 §:n mukaan kunnan, joka tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin, tulee laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätös. Konsernitilinpäätös tulee laatia samalta päivältä kuin kunnan tilinpäätös. Konsernitilinpäätös laaditaan konserniyhteisöjen taseiden ja tuloslaskelmien sekä niiden liitetietojen yhdistelmänä. Konsernitilinpäätökseen sisällytetään lisäksi konsernin rahoituslaskelma, jossa annetaan selvitys kuntakonsernin varojen hankinnasta ja niiden käytöstä tilikauden aikana.

Kuntalaki 116 §:n mukaan kunnan tytäryhteisön hallituksen tai sitä vastaavan toimielimen on annettava kunnanhallitukselle kuntakonsernin taloudellisen aseman arvioimiseen ja sen toiminnan tuloksen laskemiseen tarvittavat tiedot.

Konsernin toiminnan ohjaus

Kuntalaki 115 §:n mukaan toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta kunnassa ja kuntakonsernissa. Toimintakertomuksessa on myös annettava tietoja sellaisista kunnan ja kuntakonsernin talouteen liittyvistä olennaisista asioista, joista ei ole tehtävä selkoa kunnan tai kuntakonsernin taseessa, tuloslaskelmassa tai rahoituslaskelmassa. Tällaisia asioita ovat ainakin arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä sekä tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä. Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on tehtävä selkoa talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi. Kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

Kaupunginvaltuusto asetti vuoden 2015 talousarviossa kaupungin konserniin kuuluville tytäryhteisöille toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet.

Pudasjärven kaupungin ja kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan peruste on hyväksytty valtuustossa 10.2.2014 § 4 sekä kaupunginhallitus on hyväksynyt 13.5.2014 Pudasjärven kaupungin sisäisen valvonnan ohjeistuksen.

Kuntalaki 48 §:n mukaan Kunnan *konsernijohtoon* kuuluvat kunnanhallitus, kunnanjohtaja tai pormestari ja muut johtosäännössä määrätyt viranomaiset. Konsernijohto vastaa kuntakonsernin ohjauksesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä.

Kaupunginhallitus 27.1.2015 § 23 on nimennyt edustajansa vuosille 2015 - 2016. Kuntayhtyminen ja konsernien hallinnossa toimivat kaupunginhallituksen jäsenet antavat ajankohtaistarkastuksen kaupunginhallituksen kokouksissa.

Tytäryhtiöt**Pudasjärven Vuokratalot Oy****Taloudellisten tavoitteiden toteutumat ja tunnusluvut**

Taloudelliset tavoitteet:	TP2014	TA 2015	TP 2015	% Ero ed.v./ kuluva v.	
Pudasjärven Vuokratalot Oy					
Liikevaihto, €	1 835 740	1 900 206	1 905 734	100,3	-69 994
Liikevoitto, €	122 715	90 364	30 655	33,9	92 061
Tilikauden tulos, €	-35 179	0	-47 982		12 804
Taseen loppusumma, €	7 012 427		9 548 251		-2 535 824
Investoinnit, €	116 872	2 471 369	2 684 616	108,6	-2 567 743
Henkilöstö, lkm	2	3	3	100,0	-1
Käyttökate, %	25,58	17,49	21,09	120,6	4

Tavoitteiden toteutuminen:

Toiminnalliset tavoitteet	Toteutuma 31.12.2015
Asuntojen vuokraus. Asunnot asuttuina, käyttöaste korkeana 97 %.	Käyttöastetavoite täyttyi. Vuoden 2015 käyttöaste oli 97 %.
Uusien asuntojen rakentaminen.	Rajamaantie 8 valmistui kesällä 2015 13 huoneistoa ja rakennustyöt Kauppatie 33 ja Kauralantie 2 olivat loppusuoralla. Kohteeseen valmistuu yhteensä 18 asuntoa.
Asuntojen remontointi tarvittaessa.	Huoneistoremontteja on tehty tarpeen mukaan.
Asumisviihtyvyyden parantaminen.	Kiinteistöjen piha-alueiden hoitoon on panostettu sekä puustoa karsittu.

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Asukastyytyvyyteen panostetaan entistä enemmän mm. kehittämällä sähköisiä palveluita. Asukastyytyvyyttä aletaan mittaamaan jatkossa vuosittain tehtävällä kyselyllä.

Kaikkiin yhtiön omistamiin kiinteistöihin tehdään kuntoarviot ja niiden perusteella kiinteistöjen salkutus, jonka avulla aletaan valmistautumaan tuleviin peruskorjauksiin. Yhtiön hallitus luo toimintastrategian seuraavalle 10 vuodelle.

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista.

Vahinkoriskit:

Yhtiön vahinkoriskit on turvattu kiinteistön täysarvovakuutuksella, joka sisältää myös toiminnan vastuuvakuutuksen sekä yhtiön toimitusjohtajan sekä hallituksen vastuuvakuutukset.

Kiinteistövahinkojen osalta yhtiölle voi aiheutua riskiä sellaisista kiinteistöihin kohdistuvista vahinkotapahtumista, joita vakuutusyhtiö ei korvaa. Korvausvastuu voi kohdistua yhtiön vuokralaiseen asukkaiden tuottamuksella aiheutetuissa vahingoissa.

Rahoitus- ja talousriskit:

Yhtiön omavaraisuusaste on korkea. Yhtiön lainat ovat pääsääntöisesti aravavuosisimaksulainoja, rahoitusyhtiölainoja ja osalainoista on Pudasjärven kaupungin myöntämiä tertiäärilainoja. Korkotason oleellinen nousu voi olla yhtiölle rahoitusriski. Uuden pääoman saanti korjauksiin edullisin ehdoin voi vaikeutua rahoitusmarkkinoiden yleisen epävarmuuden takia.

Toiminnalliset riskit:

Yhtiön asunnot on vuokrattu ara-rajoituksia noudattaen. Tästä syystä luottotappiot voivat olla korkeammat kuin vapaarahoitteisilla yhtiöillä.

Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä ja riskienhallinnasta

Pudasjärven Vuokratalot Oy:n sisäinen valvonta ja riskienhallinta on järjestetty konsernin ohjeistuksen mukaisesti. Hallitus valvoo toimitusjohtajaa, jonka tehtävänä on sekä konserniohjeiden että hallituksen antamien toimiohjeiden ja valtuutusten mukaisesti hoitaa yhtiön operatiivista toimintaa. Pudasjärven kaupunginhallitukselle on annettu raportit neljännesvuosittain talousarvion toteutumasta, tuloslaskelmasta ja taseesta.

Pudasjärven Vuokratalot Oy on arvioinut toimintaansa laajuuteen ja rakenteeseen nähden kattavasti merkittävimpiä riskejä ja epävarmuustekijöitä sekä muita toiminnan ja kehittymiseen vaikuttavia seikkoja. Arvioinnissa esille tulleita merkittävimpiä riskejä ja epävarmuustekijöitä ovat kiinteistöjen ikääntyminen ja siitä johtuvan korjaustarpeen rahoittaminen.

Investoinnit

Ritolantielle aletaan rakentamaan loppuvuodesta 2016 uusia rivi- ja luhtitalo asuntoja. Asuntoja alueelle rakennetaan yhteensä n. 20 kappaletta.

Yhtiö kartoittaa keskusta-alueen tonttitarjonnan ja käynnistää suunnittelun myös uudiskohteesta keskusta alueelle.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Lainojen takaisin maksussa noudatetaan takaisinmaksusuunnitelmia. Investoinnit rahoitetaan korkotukilainoilla.

Kiinteistö Oy Pudasjärven Teurastamo**Taloudellisten tavoitteiden toteutumat ja tunnusluvut**

Taloudelliset tavoitteet:		TP2014	TA 2015	TP 2015	% Ero ed.v./ kuluva v.	
Kiinteistö Oy Pudasjärven Teurastamo						
Liikevaihto, €		35 485	55 773	24 403	43,8	11 082
Liikevoitto, €		7 097	18 404	-4 710	-25,6	11 807
Tilikauden tulos, €		6 384	18 327	-4 711	-25,7	11 095
Taseen loppusumma, €		18 660	32 184	11 314	35,2	7 346
Investoinnit, €				2 000		-2 000
Henkilöstö, lkm		0	0	0		
Käyttökate, %			33			

Tavoitteiden toteutuminen:

Toiminnalliset tavoitteet	Toteutuma 31.12.2015
Lammasteurastusten kasvu	Lammasteurastukset vähenivät
Poroteurastukset	

Muutokset toiminnassa (olennaiset konsernia koskevat tapahtumat)

KOY:n tilikausi 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 sosiaali-tiloihin 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, Joki-järvi, Kiiminki, Kollaja, Pintamo, Pudasjärvi ja Taivalkoski. Yhtiön toimialana on hallita Jyrkkäkoskentie 13:ssa sijaitsevaa teurastamorakennusta ja jatkojalostustiloja irtaimistoineen sekä vuokrata tiloja toiminnanharjoittajien käyttöön. Tilat sijaitsevat Pudasjärven kaupungilta vuokratulla maa-alueella, tilalla Törrö RN:o 9:67 Jyrkkäkosken alueella.

Kiinteistöyhtiö Pudasjärven Teurastamo Oy on hallinnoinut Teurastamokiinteistössä tapahtuvaa toimintaa. Toiminnan tuotot muodostuvat poroteurastuksesta, leikkaamotilojen vuokrasta sekä ko. yrittäjältä perityistä maksuista teuraslinjojen käytöstä. Kuluvalla kaudella teurastamon käyttöaste on laskenut edellisvuodesta. Tiloissa toimii paliskuntien lisäksi kaksi yritystä vuokralaisina.

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Poroteurastusten määrät tulevat pysymään aiemmalla tasolla ja lammasteurastusten määrässä on kasvumahdollisuuksia.

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista.

Lammasteurastusten osalta tulevaisuuden arviointi on vielä hankalaa, teurasmäärät voivat vaihdella huomattavastikin.

Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä ja riskienhallinnasta.

Toiminnan jatkuva seuraaminen teurasmäärien ja kustannusten osalta.

Investoinnit

Noin 2000 euron pienkoneinvestoinnit.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Ei lainoja.

Kiinteistö Oy Saraveitsi

Taloudellisten tavoitteiden toteutumat ja tunnusluvut

Taloudelliset tavoitteet: Kiinteistö Oy Saraveitsi	TP2014	TA 2015	TP 2015	% Ero ed.v./ kuluva v.	
Liikevaihto, €	17 727	17 943	19 195	107,0	-1 468
Liikevoitto, €	-3 281	-9 075	-516	5,7	-2 766
Tilikauden tulos, €	328	-9 050	-266	2,9	593
Taseen loppusumma, €	102 229		98 567		3 662
Investoinnit, €					
Henkilöstö, lkm	0	0	0		
Käyttökate, %	-8	-40	7	-18,8	-15

Tavoitteiden toteutuminen:

Toiminnalliset tavoitteet	Toteutuma 31.12.2015
Yhtiön myyminen tai rakennuksen alasajo	Tilanne on edelleen sama.

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Yhtiö tullaan myymään tai purkamaan.

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista.

Vahinkoriskit:

Yhtiön vahinkoriskit on turvattu kiinteistön täysarvovakuutuksella, joka sisältää myös toiminnan vastuuvakuutuksen sekä yhtiön toimitusjohtajan sekä hallituksen vastuuvakuutukset.

Kiinteistövahinkojen osalta yhtiölle voi aiheutua riskiä sellaisista kiinteistöihin kohdistuvista vahinkotapahtumista, joita vakuutusyhtiö ei korvaa. Korvausvastuu voi kohdistua yhtiön vuokralaiseen asukkaiden tuottamuksella aiheutetuissa vahingoissa.

Rahoitusriskit:

Korkotason oleellinen nousu voi olla yhtiölle rahoitusriski. Uuden pää-oman saanti korjauksiin edullisin ehdoin voi vaikeutua rahoitusmarkkinoiden yleisen epävarmuuden takia.

Toiminnalliset riskit:

Kiinteistö sijaitsee kaukana Pudasjärven keskustasta, asukkaita on vaikea saada sijoitettua. Vaarana on että käyttöaste laskee edelleen ja se vaikeuttaa yhtiön toimintaa.

Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä ja riskienhallinnasta.

Kiinteistö Oy Saraveitsen sisäinen valvonta ja riskienhallinta on järjestetty konsernin ohjeistuksen mukaisesti. Hallitus valvoo toimitusjohtajaa, jonka tehtävänä on sekä konserniohjeiden että hallituksen antamien toimiohjeiden ja valtuutusten mukaisesti hoitaa yhtiön operatiivista toimintaa. Pudasjärven kaupunginhallitukselle on annettu raportit neljännesvuosittain talousarvion toteutumasta, tuloslaskelmasta ja taseesta.

Kiinteistö Oy Saraveitsi on arvioinut toimintaansa laajuuteen ja rakenteeseen nähden kattavasti merkittävimpiä riskejä ja epävarmuustekijöitä sekä muita toiminnan ja kehittymiseen vaikuttavia seikkoja. Arvioinnissa esille tulleita merkittävimpiä riskejä ja epävarmuustekijöitä ovat kiinteistöjen ikääntyminen ja siitä johtuvan korjaustarpeen rahoittaminen.

Investoinnit

Ei investointeja.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Yhtiöllä on pääomalainoja Pudasjärven kaupungille. Lyhennyksiä ei ole maksettu tilivuonna.

Kiinteistö Oy Pudasjärven Harjus**Taloudellisten tavoitteiden toteutumat ja tunnusluvut**

Taloudelliset tavoitteet: Kiinteistö Oy Pudasjärven Harjus	TP2014	TA 2015	TP 2015	% Ero ed.v./ kuluva v.	
Liikevaihto, €	65 693	63 584	66 940	105,3	-1 247
Liikevoitto, €	1	18	2	9,0	-1
Tilikauden tulos, €	1	18	2	9,0	-1
Taseen loppusumma, €	671 337		668 892		2 445
Investoinnit, €	2 506		1 332		1 174
Henkilöstö, lkm	0	0	0		
Käyttökate, %	8,89	0,03	20,91	69 700,0	-12

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Kiinteistöön on tehty loppuvuodesta 2015 rakennustekninen kuntotutkimus. Yhtiö päättää vuoden 2016 aikana tulevista toimenpiteistä kiinteistössä.

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista.**Vahinkoriskit:**

Yhtiön vahinkoriskit on turvattu kiinteistön vakuutuksella, joka sisältää myös toiminnan vastuuvakuutuksen, yhtiön toimitusjohtajan ja hallituksen vastuuvakuutukset sekä kiinteistönomistajan oikeusturva vakuutuksen.

Kiinteistövahinkojen osalta yhtiölle voi aiheutua riskiä sellaisista kiinteistöihin kohdistuvista vahinkotapahtumista, joita vakuutusyhtiö ei korvaa. Korvausvastuu voi kohdistua yhtiön omistajien tuottamuksella aiheutetuissa vahingoissa.

Rahoitusriskit:

Yhtiön omavaraisuusaste on korkea. Uuden pääoman saanti korjauksiin edullisin ehdoin voi vaikeutua rahoitusmarkkinoiden yleisen epävarmuuden takia.

Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä ja riskienhallinnasta.

Kiinteistö Oy Pudasjärven Harjuksen sisäinen valvonta ja riskienhallinta on järjestetty konsernin ohjeistuksen mukaisesti. Hallitus valvoo toimitusjohtajaa, jonka tehtävänä on sekä konserniohjeiden että hallituksen antamien toimiohjeiden ja valtuutusten mukaisesti hoitaa yhtiön operatiivista toimintaa. Pudasjärven kaupunginhallitukselle on annettu raportit neljännesvuosittain talousarvion toteutumasta, tuloslaskelmasta ja taseesta.

Kiinteistö Oy Pudasjärven Harjus on arvioinut toimintaansa laajuuteen ja rakenteeseen nähden kattavasti merkittävimpiä riskejä ja epävarmuustekijöitä sekä muita toiminnan ja kehittymiseen vaikuttavia seikkoja. Arvioinnissa esille tulleita merkittävimpiä riskejä ja epävarmuustekijöitä ovat kiinteistön ikääntyminen ja siitä johtuvat laajat korjaustarpeet.

Pudasjärven Kyläverkot Oy

Taloudellisten tavoitteiden toteutumat ja tunnusluvut

Taloudelliset tavoitteet: Pudasjärven Kyläverkot Oy	TP2014	TA 2015	TP 2015	% Ero ed.v./ kuluva v.	
Liikevaihto, €		121 000,00			
Liikevoitto, €	-35 378	85 000,00	-47 532	-55,9	12 154
Tilikauden tulos, €	-77 986	46 000,00	-193 241	-420,1	115 255
Taseen loppusumma, €	2 151 778	3 054 000,00	2 759 724	90,4	-607 946
Investoinnit, €	1 396 012	2 824 000,00	1 059 937	37,5	336 075
Henkilöstö, lkm	1	0	1		
Käyttökate, %		100,00			

Tavoitteiden toteutuminen:

Toiminnalliset tavoitteet	Toteutuma 31.12.2015
1. Optisen tilaajateleverkon rakentaminen Pudasjärvelle.	Pudasjärven Kyläverkot Oy rakentaa yhdessä Kairan Kuitu Oy:n kanssa valokuituverkkoa Pudasjärvelle. Pudasjärven Kyläverkot Oy vastaa ns. tilaajayhteyksien rakentamisesta.
2. Rakentaminen on aloitettu vuonna 2014 ja rakentaminen jatkuu vuoteen 2016 saakka.	Rakentaminen jatkuu vuoden 2016 sekä osin vielä vuoden 2017 puolella.
3. Liikevaihto koostuu Kairan Kuitu Oy:ltä tulevista vuokratuista.	Käyttömaksut käynnistyvät verkon valmistuttua.
4. Muuta liiketoimintaa ei ole.	Muuta liiketoimintaa ei ole.

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Rakentaminen jatkuu vuoden 2016 aikana sekä osin vuoden 2017 ajan.

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista.

Pudasjärven Kyläverkot Oy on käynnistänyt strategiaproessin, jonka yhteydessä muodostetaan konserniohjeen mukainen riskilomake. Strategiatyö valmistuu keväällä 2016.

Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä ja riskienhallinnasta.

Pudasjärven Kyläverkot Oy kuuluu Pudasjärven kuntakonserniin. Yhtiö noudattaa Pudasjärven kaupungin konserniohjeita ja määräyksiä, ml. sisäisen valvonnan ohjeistusta.

Investoinnit

Pudasjärven Kyläverkot Oy investoi valokuituverkkoon vuosien 2014 – 2017 ajan.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Lainan nosto Danske Bank 800.000

Kiinteistö Oy Pudasjärven Hirsikunnas

Taloudellisten tavoitteiden toteutumien ja tunnusluvut

Taloudelliset tavoitteet:	TP2014	TA 2015	TP 2015	% Ero ed.v./ kuluva v.	
Kiinteistö Oy Pudasjärven Hirsikunnas					
Liikevaihto, €	219 977	230 000	231 361	101	-11 384
Liikevoitto, €	35 910	49 000	47 451	97	-11 541
Tilikauden tulos, €	-13 551	3 000	19 206	640	-32 757
Taseen loppusumma, €	2 746 979	2 638 000	2 641 852	100	105 127
Investoinnit, €	20 787				20 787
Henkilöstö, lkm	0	0	0		
Käyttökate, %	63	63	62	98	1

Muutokset toiminnassa (olennaiset konsernia koskevat tapahtumat)

Kiinteistö Oy Pudasjärven Hirsikunnas on rakentanut ja vuokrannut toimitiloja. Toimitiloja on vuokrattu mm. Metsähallitukselle, Vapo Oy:lle, Suomen metsäkeskukselle, L&T Biowatti Oy:lle, ProAgria Oulu Ry:lle ja Jyrkkäkoski Oy:lle.

Alueen rakennuksien avulla on tutkittu ja tutkitaan edelleen hirsirakentamisen ekologisia vaikutuksia. Alueen tutkimuskohteen kautta on tarkoituksena tutkia ja selvittää kokonaisvaltaisesti hirsirakentamisen vaikutuksia ilmastoon muutokseen sekä hirsitalorakentamisen energiankulutusta raaka-aine hankinnasta jalostamiseen, rakentamiseen, yhdyskuntasuunnitteluun ja asumiseen saakka. Pudasjärven kaupunki on sitoutunut viemään tutkimushankkeen päätökseen siten, että myös tutkimuskohteita syntyy hankkeen sisällöllisten tulosten testaamiseksi.

Järjestelyn tarkoituksena on myös turvata laadullisesti sekä määrällisesti riittävä toimitilojen saatavuus kaupungissa toimiville yrityksille ja yhteisöille. Elinkeino-ohjelmaan liittyen toimitilojen saatavuus liittyy kaupungin elinkeinoelämän yleisten edellytysten turvaamiseen ja kehittämiseen.

Kiinteistö Oy Pudasjärven Hirsikunnas pystyy saatavilla vuokratuloilla suorittamaan rakentamiseen tarvittavan rahoituksen koron, lyhennykset ja muut rahoituskustannukset.

Rakennukset:

Toimistorakennus I, valmistunut 1.10.2011 ja toimistorakennus II, valmistunut 1.1.2013.

Myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua erääntyvä pitkäaikainen vieras pääoma:
Lainat rahalaitoksilta yhteensä 1,42 milj. euroa.

Syöte Golf Oy**Taloudellisten tavoitteiden toteutumat ja tunnusluvut**

Taloudelliset tavoitteet:	TP2014	TA 2015	TP 2015	% Ero ed.v./ kuluva v.	
Syöte Golf Oy					
Liikevaihto, €	0,00	0,00	0,00		
Liikevoitto, €	-16,00	0,00	-10,00		-6,00
Tilikauden tulos, €	-16,00	0,00	-163,00		147,00
Taseen loppusumma, €	1 133,00	1 000,00	971,00	97,1	162,00
Investoinnit, €					
Henkilöstö, lkm	0	0	0		
Käyttökate, %					

Tavoitteiden toteutuminen:

Toiminnalliset tavoitteet	Toteutuma 31.12.2015
Ei toimintaa	Ei toimintaa

Muutokset toiminnassa (olennaiset konsernia koskevat tapahtumat)

Syöte Golf Oy:n tehtävänä on hoitaa golfosakemyynnistä tulevien tulojen rahastointia. Yhtiöllä ei ole 2015 rahastoitavia tuloja. Luokkavaaran tontteihin ei ole enää liitetty golfosaketta. Yhtiöllä ei ole toimintaa.

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Tällä hetkellä ei ole suunnitteilla yhtiölle toimintaa.

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista.

Mikäli Syötteen kehittäminen edellyttää ja yleinen kiinnostus sijoittamiseen golfkenttiin muuttuu merkittävästi, voidaan toiminta aktivoida uudelleen.

Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä ja riskienhallinnasta.

Yhtiöllä ei toimintaa eikä myöskään riskiä.

Investoinnit

Ei investointeja.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Ei lainoja.

Kairan Kuitu Oy

Taloudellisten tavoitteiden toteutumat ja tunnusluvut

Taloudelliset tavoitteet: Kairan Kuitu Oy	TP2014	TA 2015	TP 2015	% Ero ed.v./ kuluva v.	
Liikevaihto, €	164 269	1 384 000	561 108	40,5	-396 838,7
Liikevoitto, €	-211 167	639 000	-52 034	-8,1	-159 132,9
Tilikauden tulos, €	-354 969	554 000	-289 469	-52,3	-65 500,5
Taseen loppusumma, €	7 274 792	10 059 000	8 345 903	83,0	-1 071 111,2
Investoinnit, €	6 728 000	805 000	2 693 305	334,6	4 034 694,8
Henkilöstö, lkm	5	3	6	200,0	-1,0
Käyttökate, %	-1 254	4	-2	-45,0	-1 252,2

Tavoitteiden toteutuminen:

Toiminnalliset tavoitteet	Toteutuma 31.12.2015
1. Optisen televerkon rakentaminen Pudasjärven ja Taivalkosken alueille.	Kairan Kuitu Oy on rakentanut verkkoa vuosien 2014 ja 2015 ajan.
2. Rakentaminen on aloitettu 2014 ja rakentaminen jatkuu vielä vuosina 2015 ja 2016.	Rakentaminen on edennyt hyvin. Rakentaminen jatkuu 2016 ja osin vielä vuoden 2017 aikana.
3. Tavoitteena on rakentaa valokuituyhteyksiä siten, että vuoden 2015 lopussa on käyttöön kytkettyä noin 2000 liittymää ja 2016 lopussa 3 200 liittymää.	Vuoden 2016 alussa oli kytketty n. 1700 liittymää.
4. Yhtiön tilikaudet 2014, 2015 ja 2016 ovat rakentamisvuosia, jolloin investoidaan koko valokuituverkon rakentamiseen.	Investointi jatkuu vielä vuoden 2017 puolelle.
5. Liikevaihto koostuu liittymien käyttömaksuista.	Liikevaihdon kertymiseen vaikuttavat olennaisesti rakentamiskauden pituus, rakentamisen eteneminen sekä kytkettävien liittymien määrä.

Muutokset toiminnassa (olennaiset konsernia koskevat tapahtumat)

Vuonna 2015 Kairan Kuitu Oy osti Taivalkosken kunnalta Taivalkosken Kyläverkot Oy:n osakekannan.

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Rakentaminen jatkuu edelleen vuonna 2016 keskustan ulkopuolisilla alueilla, keskustassa sekä osin myös vuonna 2017.

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista.

Kairan Kuitu Oy on käynnistänyt strategiaproessin, jonka yhteydessä muodostetaan konserniohjeen mukainen riskilomake. Strategiatyö valmistuu keväällä 2016.

Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä ja riskienhallinnasta.

Kairan Kuitu Oy kuuluu Pudasjärven kuntakonserniin. Yhtiö noudattaa Pudasjärven kaupungin konserniohjeita ja määräyksiä, ml. sisäisen valvonnan ohjeistusta.

Investoinnit

Kairan Kuitu Oy investoi valokuituverkkoon vuosien 2014 – 2017 ajan.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Maksettu lyhytaikaista lainaa takaisin Taivalkosken Kyläverkot Oy:lle 50.000€
Nostettu lyhytaikainen laina Taivalkosken kunnalta 800.000€

Tunturi Travel Oy**Taloudellisten tavoitteiden toteutumat ja tunnusluvut**

Taloudelliset tavoitteet: Tunturi Travel Oy	TP2014	TA 2015	TP 2015	% Ero ed.v./ kuluva v.	
Liikevaihto, €	27 500	28 000	27 500	98	0
Liikevoitto, €	2 393	1 000	2 267	227	126
Tilikauden tulos, €	2 329	1 000	924	92	1 405
Taseen loppusumma, €	9 478	11 248	11 248	100	-1 770
Investoinnit, €					
Henkilöstö, lkm	0	0	0		
Käyttökate, %					

Tavoitteiden toteutuminen:

Toiminnalliset tavoitteet	Toteutuma 31.12.2015
Rahoituksen kokoaminen	
Oulun Matkailu Oy:n yhteistyöhön	Onnistunut suunnitellusti

Muutokset toiminnassa (olennaiset konsernia koskevat tapahtumat)

Tunturi Travel Oy:n tehtävänä on Oulun matkailun yhteismarkkinoinnin johtaminen ja toteuttaminen. Yhtiön tarkoituksena ei ole osingon jakaminen eikä yhtiöllä ole palkattua työvoimaa. Kirjanpidon on hoitanut Tili-Tekno Oy.

Omistus: Pudasjärven kaupunki 40 %, Finland Easy Holiday 10 %, Jepetron Oy 20 %, Hiihtokeskus Isosyöte Oy 20 % ja Jomison Oy 10 %. Vuoden 2013 tilikauden tulos oli 2106,29 €.

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Vuoden 2016 aikana toiminnan taso tulee säilymään entisellään ja omistajakunta tulee vaihtumaan vastaamaan nykyisiä toimijoita Syötteellä.

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista.

Toimintaa on ajoittain haitannut joidenkin rahoitusvastuussa olevien yhtiöiden maksu- vaikeuksista. Tämä tulee olemaan riskinä myös tulevaisuudessakin.

Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä ja riskienhallinnasta.

Yhtiön kassavirtaa seurataan Syötteen matkailuyhdistyksen hallituksessa.

Investoinnit

Ei investointeja.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Ei lainoja.

Pudasjärven Lämpö Oy

Taloudellisten tavoitteiden toteutumat ja tunnusluvut

Taloudelliset tavoitteet: Pudasjärven Lämpö Oy	TP2014	TA 2015	TP 2015	% Ero ed.v./ kuluva v.	
Liikevaihto, €	2 547 000	2 500 000	2 423 747	96,9	123 253
Liikevoitto, €	-178 000	109 000	37 658	34,5	-215 658
Tilikauden tulos, €	-178 000	63 000	7 537	12,0	-185 537
Taseen loppusumma, €	4 665 000	4 668 000	5 004 538	107,2	-339 538
Investoinnit, €	80 000	80 000	32 304	40,4	47 696
Henkilöstö, lkm	6,00	6,5	6,5	100,0	-0,5
Käyttökate, %	19,60	22,20	24,60	110,8	-5

Tavoitteiden toteutuminen:

Toiminnalliset tavoitteet	Toteutuma 31.12.2015
Varmistaa jatkuva, häiriötön lämmöntuotanto ja jakelu	Lämmön tuotanto on ollut keskeytymätöntä, lämmön jakelu on ollut keskeytymätöntä pl. suunnitellut verkoston korjaukset.
Pitää kaukolämpö varteenotettavana vaihtoehtona lämmitysmuodon valinnassa	Öljyn hinnan alentuminen on vähentänyt kiinnostusta liittyä kaukolämpöön. Kaikin puolin kaukolämpö on edullinen, tehokas ja ympäristöystävällinen tapa lämmittää kiinteistöä ja käyttövetä.
Suunnitella uuden lämpölaitosyksikön hankinta	Esiselvitykset tulevasta kaukolämpölaitosyksiköstä on valmistunut 2015 loppu vuodesta. Itse laitos-suunnittelu on tarkoitus käynnistää 2016 vuonna.
Varmistaa kotimaisen energian saanti ja vähentää öljyn käyttöä	92 % kaikista käyttämistä polttoaineista olivat kotimaisia, kotimaista polttoainetta on saatavana riittävästi.
Laatia liiketoimintastrategia	Kotimaisen, paikallisen polttoaineen hyödyntäminen, kustannustehokas toiminta, kestävä kehityksen varmistaminen.

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Kaukolämmön kysynnän arvioidaan pysyvän vakaana, kysynnän oletetaan kasvavan n. 1 % vuodessa. Öljyn hinnan alhaalla pysyminen vähentää yhtiön polttoainekustannuksia mutta aiheuttaa myös kilpailua toisten lämmitysmuotojen kanssa. PIPO-asetuksen voimaantulo 1.1.2018 vaatii investoimaan ympäristönsuojeluun keskustan sekä törrönkankaan lämpökeskuksilla. Investoinnit tulevat olemaan ns. passiivisia ympäristön likaantumista ehkäiseviä investointeja.

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista.

Keskustan lämpökeskuksen KPA1 ja KPA2 kattilat apulaitteineen ovat teknisen käyttötien lopussa, kattiloiden toimintavarmuus on tyydyttävällä tasolla. Yhtiö investoi KPA1 ja KPA2 kattilat korvaavaan lämpökeskustyksikköön vuosina 2017 - 2018. Kaukolämpöverkosto on paikoitellen ikääntynyttä. Vuotoja esiintyy yleisesti vuositason kolmesta viiteen.

Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä ja riskienhallinnasta.

Käyttämällä toiminta- ja menettelytapoja joilla varmistetaan toiminnan taloudellisuus ja tuloksellisuus, päätösten perusteena olevan tiedon riittävyys ja luotettavuus, lainsäädännön, viranomaisohjeiden päätösten noudattaminen.

Riskien hallinta perustuu toimintaympäristön analysointiin, liiketoimintastrategiaan sekä toiminnan ja talouden tavoitteisiin. Riskienhallintaan sisältyy uhkaavien riskien tunnistaminen, arviointi sekä tuloksellinen hallinta hyvän hallintotavan mukaisesti.

Investoinnit

Savukaasupuhallin KPA 2 kattilaan keskustan lämpökeskuksessa. Uusia kaukolämpöliittymiä rakennettiin vuonna 5 kpl.

Lainojen otto ja takaisinmaksu

Yhtiöittämisjärjestelyssä Pudasjärven Lämpö Oy jäi omistajalleen Pudasjärven kaupungille velkaa 2.267.237,30 euroa. Velka maksetaan takaisin 19 tasaerässä. Vuonna 2015 velasta sovittiin velkakirjan mukaisesti maksettavaksi ainoastaan vuotuinen korko 28 340,47 euroa. Muita lainoja Pudasjärven Lämpö Oy:llä ei ole tällä hetkellä. Tulevan laitosinvestoinnin rahoitus kilpailutetaan käytettävissä olevien rahoituslaitosten kesken.

TILINPÄÄTÖSTÄ VARMENTAVAT ASIAKIRJAT

15. Käytetyt tilikirjat ja sisälllys

Tositelaji	Alaraja	Kuluva tilivuosi yläraja
1 Pankkitositteet	1	4999
2 Palvelukassasitteet	5001	9999
5 Muistiotositteet	10001	19999
15 Ostolaskujen maksatus	65001	69999
16 Viitesuoritukset	70001	74999
22 Vesilaskutus	81001	84999
30 Yleislaskutus	102001	520000
33 Päivähoitolaskutus	111001	525000
40 Palkat	118001	120000
50 Sumu-poistot	120001	121000
51 Käyttöomaisuuden myynnit	121001	122000
55 Jaksotukset	125001	126000
65 Populus-matkalaskut	128001	130000
70 Rondo	160001	300000
80 Jätehuoltolaskutus	400000	500000

Pudasjärven kaupunki						
Käytetyt kirjanpitokirjat v. 2015					Säilytysaika	Säilytystapa
Kirjanpitokirjat						
		Päiväkirja			10 vuotta	Rondo-arkisto
		Pääkirja			10 vuotta	Rondo-arkisto
		Talousarvion toteutumisvertailu			10 vuotta	Rondo-arkisto
		Tasekirja			pysyvästi	sidottu kirja
		Palkkakirjanpito			10 vuotta	Rondo-arkisto
		Myyntireskontran ajot			10 vuotta	10 vuotta
		Laskutusaineistosta laskupäiväkirjat			10 vuotta	10 vuotta
		Sähköiset ostolaskut			16 vuotta	Rondo-arkisto
Käytössä olevat atk-ohjelmistot:						
		ProEconomica taloushallinnon ohjelmisto				
		Kirjanpito ja budjetointi				
		Sisäinen laskenta				
		Myyntireskontra				
		Yleislaskutus				
		Ostoreskontra				
		Käyttöomaisuuskirjanpito				
		Konsernitilinpäätös				
		Basware-maksuliikenne				
		VesikantaPlus				
		Effica-päivähoito				
		Rondo-sähköinen ostolaskujen kierrätys				
		Pegasos henkilötieto- ja palkanlaskenta				
		Populus-matkalasku				
		Web-tallennus				
		Web-palveluaikalaskenta				
		Titania-työajanseuranta				
		Luottojenhallintaohjelmisto Winfile				
Muut kortistot ja luettelot:						
		Meno- ja tulojäämäluettelot			10 vuotta	10 vuotta
		Asuntolainakortisto			10 vuotta	10 vuotta
		Tilikartta			pysyvästi	pysyvästi
Käytetyt kirjanpidon kirjat säilytetään taloustoimiston holvissa ja siirretään myöhemmin keskusarkistoon.						

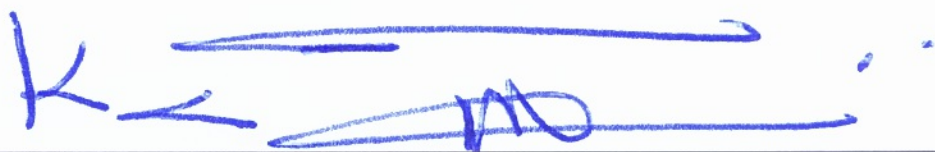
TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITTAMINEN JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

16. Tilinpäätöksen allekirjoitus ja tilipäätösmerkintä

PUDASJÄRVEN KAUPUNKI

Kaupunginhallituksen ja kaupunginjohtajan allekirjoitukset

Pudasjärvellä.....kuuta 2016



TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus.

Pudasjärvellä.....23 touko.....kuuta 2016

KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy



KATRI HOKKANEN

JHT, KAT