

PUDASJÄRVEN KAUPUNKI

TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS

2011

Kaupunginhallitus 20.3.2012 § 87
Kaupunginvaltuusto 14.6.2012 § 23

PUDASJÄRVI

sininen ajatus - vihreä elämys

SISÄLLYSLUETTELO

TOIMINTAKERTOMUS

Kansilehti	1
Sisällysluettelo	2
1. OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA	4
1.1. Kaupunginjohtajan katsaus	6
1.2. Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	14
1.3. Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys	15
1.4. Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa	20
1.5. Kaupungin henkilöstö	21
1.6. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista	22
1.7. Ympäristötekijät	23
2. SELONTEKO KAUPUNGIN SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ	23
3. TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS	25
3.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen	25
Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut	27
3.2. Toiminnan rahoitus	27
Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	
4. RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET	30
Tase ja sen tunnusluvut	
5. KOKONAISTULOT JA MENOT	32
Kunnan kokonaistulot ja -menot	
6. KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	
6.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	33
6.2 Konsernin toiminnan ohjaus	34
6.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat	34
6.4 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	34
6.5 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	38
Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut	39
Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	40
Konsernitase ja sen tunnusluvut	
7. TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET	
7.1 Tilikauden tuloksen käsittely	41
7.2 Talouden tasapainottamistoimenpiteet	41
8. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	
8.1 Tavoitteiden toteutuminen	41
8.2 Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen	41
8.2.1 Käyttötalouden toteutuminen	42

8.2.1.1	KESKUSHALLINNON PÄÄVASTUUALUE	43
8.2.1.1.1	Kaupunginhallitus	46
8.2.1.1.2	Elinkeinopalvelut	68
8.2.1.2	SIVISTYSTOIMEN PÄÄVASTUUALUE	72
8.2.1.2.1	Päivähoito	74
8.2.1.2.2	Sivistyspalvelut	76
8.2.1.3	TEKNISEN TOIMEN PÄÄVASTUUALUE	87
8.2.1.3.1	Tekniset palvelut	88
8.2.1.3.2	Rakennusvalvonta	102
8.2.1.3.3	Oulunkaaren ympäristöpalvelut	103
8.2.1.3.4	Ammattioppilaitos	105
8.2.2	Tuloslaskelmaosan toteutuminen	106
8.2.3	Rahoitusosan toteutuminen	111
8.2.4	Investointien toteutuminen	112
8.2.5	Talousarvion käyttötalousosan toteutuminen	120

9. TILIPÄÄTÖSLASKELMAT

9.1	Tuloslaskelma	126
9.2	Rahoituslaskelma	128
9.3	Tase	129
9.4	Konsernituloslaskelma	132
9.5	Konsernirahoituslaskelma	132
9.6	Konsernitase	134
9.7	Vesilaitoksen tuloslaskelma	136
9.8	Vesilaitoksen tase	137

10. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot 1-47	138
Omistukset muissa yhteisöissä	154
Käyttöomaisuuden suunnitelmapoistojen perusteet	155
Henkilöstöä koskevat liitetiedot	156
Palkkatiedot ja muut henkilösivukulut 31.12.	157
Käytetyt kirjanpito- ja muut v. 2010	158
Tositelajit	159

11. TILINPÄÄTÖKSEN PÄIVÄYS JA ALLEKIRJOITUKSET

160

OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

1.1. Kaupunginjohtajan katsaus

Suomen kansantalouden kasvu koki vuonna 2011 voimakkaan käänteen alkuvuoden ripeästä kasvusta loppuvuoden taantumaa enteileviin lukuihin. Maailmantalouden tekijät, erityisesti Euroopan talouden vaikeudet eri valtioiden talouskriiseineen taittoi edellisenä vuonna alkaneet elpymisen merkit. Kuntien taloustilannetta heikkeni vuonna 2011, menot kasvoivat, eikä verotulojen ja valtionosuuksien kasvu yltänyt kattamaan kuntaryhmän toimintakatteen heikentymistä. Kuntien menot kasvoivat arviolta lähes 4 prosenttia vuonna 2011.

Pudasjärven kaupungin väestömäärä oli vuoden lopussa 8701 henkilöä (2010: 8827 henkilöä). Vuotuinen noin 120 henkilön nettovähennys toteutui, vaikka kuntaan muutti yli 350 henkilöä. Lapsia syntyi yli 90, mikä alitti kuitenkin noin 10 hengellä kuolleisuuden määrän.

Työttömyystilanne kohentui edelleen hienoisesti Pudasjärvellä niin, että keskimääräinen työttömyysaste oli 0,6 % - yksikkö pienempi kuin edellisellä vuonna. Vuonna 2011 toteutunut keskimääräinen työttömyysaste oli 14,8 %.

Kaupunginhallitus jatkoi edelleen vuonna 2011 valtuuston asettamaa rankkaa tehtävää Pudasjärven kaupungin toiminnan ja talouden tasapainottamiseksi. Eri toimialoille asetettu velvoite toimintatapojen uudistamiseksi on toteutunut osittain, mutta kuitenkin niin, että kaupungin kokonaistalouden tilanne on aiempaa paremmin hallinnassa ja eri hallintokuntien vastuullisuus toiminnasta ja ymmärtämys talouden ja toiminnan keskinäisestä riippuvuudesta on voimistunut.

Kaupungin toiminnastaan keräämät tuotot (= toimintatuotot) kertyivät arvioidusti ollen noin 11 miljoonaa euroa. Toimintakulujen osalta valtuuston asettamat talousarviotavoitteet eivät toteutuneet. Menot ylittivät talousarvion tavoitteen 3,5 prosenttia, käyttömenojen kokonaismäärä toteutui 62,4 miljoonan euron suuruisena, mikä oli 2,1 milj. euroa arvioitua suurempi. Vuoden 2010 tilinpäätökseen verrattuna toimintakate heikkeni 755 000 euroa (nettomenot kasvoivat) eli 1,5 prosenttia.

Pudasjärven kaupunki	TP 2007	TP 2008	TP 2009	TP 2010	TP 2011	TA 2012	TS 2013
Toimintatuotot	14 870	15 484	17 118	16 112	16 568	16 022	15 692
Toimintakulut	59 461	64 285	67 473	66 718	67 929	66 838	67 490
Toimintakate	-44 591	-48 801	-50 355	-50 606	-51 361	-50 816	-51 798
Toimintakatemuutos %		9,4 %	3,2 %	0,5 %	1,5 %	-1,1 %	1,9 %

Talousarvio- ja tilinpäätöslukujen analyysia ja hallintokuntien tulostavastuun vahvistamista ja kohdentamista haittaa se, että emme ole vielä edenneet laskentajärjestelmän kehittämisessä niin, että laskutuksen kautta toimijoille kohdistettavat toimitilakulut = sisäiset vuokrat ja liikelaitosmaisesti toimivien yksiköiden tulos (esim. lämpölaite ja Syötteen vesi- ja viemärilaitos sekä tilavuokrat) avattaisiin laskennan kautta selkeiksi tavoitteellisiksi luvuiksi ja sopimuksiksi. Tulostavastuun kantamiseksi tulisi tavoitteena olla sisäisten sitovien käyttösuostimusten laatiminen. Tältä osin kehitysprosessi on kesken. Hallintokuntien tulee jatkossa etukäteen tietää toimitilojensa kulujen määrä ja vastata aiempaa kokonaisvaltaisemmin käyttämiensä tilojen kuluista sekä tilamuutoksista aiheutuvista kustannuksista. Tältä osin kaupunginhallitukselle tuodaan taloustavastuun parantamiseksi kehittämisohdotuksia vuoden 2012 aikana.

Päätettyä tasapainottamisohjelmaa on siis edelleen toteutettu. Tehdyt toiminnalliset muutokset toteutuvat asetettua ihanteellista aikataulua hitaammin. Haittaa aiheuttavat myös useiden kaupungin toiminnan kannalta keskeisten toimitilojen heikon kunnon aiheuttamat väliaikaisjärjestelyt. Suuri uhka koko kaupungin talouden tasapainolle aiheutuu uuden koulukeskuksen rakentamistarpeen nopeutumisesta. Alun perin talouden tasapainottamisohjelman kautta valtuusto tavoitteli investoinnin varautumista noin 10 vuoden sisällä, mutta investoinnin toteuttamisaikataulua on nyt jouduttu nopeuttamaan. Uuden koulun suunnittelutyötä valmistellaan ja tuodaan poliittiseen päätöksentekoon pikavauhtia. Valtionosuuden saamisen kannalta ratkaisevaksi muodostuneen valtionvallan päätöksenteossa olevat kansantalouden elvytystoimet, mikäli niitä kohdistetaan julkisiin investointeihin.

Kansantalouden kehitysnäkymät ja Pudasjärven kaupungin omat toiminnalliset tarpeet ennakoivat jälleen uuden valtuustosuostimuksen tarvetta vuoden 2013 alussa, kun uusi vaalikausi alkaa ja uudet valtuutetut aloittavat työnsä. Kuntatoimintojen uudistamisen tarkoituksena on asukkaiden palveluiden turvaaminen ja niiden monipuolistaminen ottaen huomioon talouden realiteetit. Kaikki osapuolet tahtovat kuntalaisten parasta, joten muutoksiin päästään rauhallisella otteella, vakaalla johtamisella ja johdonmukaisella päätöksenteolla, jossa keskeisenä perustekijänä ja kantavana voimana on päätöksentekijöiden yhteinen näkemys ja muutostahto.

Johtavana ajatuksena on asukkaiden kaikinpuolinen hyvinvointi ja sen vahvistaminen. Pitäjän elinvoimaisuuden säilyttäminen ja lisääminen vaatii panostuksia ja ponnistuksia nuorten koulutuksen ja työssäkäynnin lisäämiseen. Vahvat nuoret, jotka valmistautuvat pitkiin työuriin ja monipuolisiin ammatteihin, luovat lujan pohjan kotipitäjän elinvoimaisuudelle. Kansalliset ja kansainväliset panostukset uudistuvan energian käytön lisäämiseen, matkailuelinkeinon vahvistumiseen ja maatalouselinkeinon arvostuksen kohentumiseen viljelijöiden koulutustason nousun myötä lisäävät tulevaisuuden uskoa ja panostuksia omiin elantomahdollisuuksiin Pudasjärvellä.

Valtuusto hyväksyi joulukuussa 2011 uuden kuntasuunnitelman, jonka keskeinen tavoite on rakentaa Pudasjärven tulevaisuutta nojautuen vahvoihin, luontaisiin tekijöihin, jotka muodostavat Pudasjärven alueen rikkauden ja ovat merkittävä osa Suomen kansallisvarallisuutta. Puu, turve, vesi ja luonto kaikkienensa tarjoavat ainutlaatuiset puitteet Pudasjärven kaupungin positiiviselle kehitykselle. Keskeinen tekijä on väestön määrän vähenemisen pysäyttäminen ja siihenkin kuntasuunnitelmassa on toimenpiteitä sisällytetty.

Valtionosuusjärjestelmään sisältyvän verotulotäydennyksen merkitys on korostunut Pudasjärvellä ja aiheuttaa paineita tuleville vuosille, kun täydennyksen perusteena oleva verotulokertymä on täysin riippuvainen valtakunnallisesta työllisyystilanteesta ja yleisestä suhdannekehityksestä. Kunnalle tuleva verotulotäydennys seuraa taloudenkehitystä viiveellä ja taloudellisesti tiukat vuodet ovat vastassa monista eri syistä. Valtuuston vuonna 2009 päättämä kaupungin talouden tasapainottamissopimus on kohtuullisen hyvin pitänyt ja antaa mallia vuonna 2012 kuntavaalien jälkeen uuden valtuustokauden työskentelylle.

Kaupungin tilinpäätöksen yhteenvetona voidaan todeta, että vuoden 2011 talous ja vuosikate toteutuivat jonkin verran arvioitua heikompana. Tilikauden tuloksesta voidaan siirtää investointivarauxena 1,1 miljoonaa euroa uuden päiväkodin investoinnin rahoittamiseen. Päiväkodin rakentaminen aloitetaan vuonna 2012 ja se sijoitetaan keskeiselle paikalle Paavalipuistoon.

Henkilöstölle

Kaupunkimme henkilökunnalle kulunut vuosia on ollut toiminnallisten muutosten aikaa. Henkilökohtaiset tehtävät ovat monella muuttuneet ja muutokset ovat aiheuttaneet epävarmuuden tunnetta. Toisaalta kuitenkin on pystytty myös luomaan uusia työpaikkoja. Maahanmuuttotyö tukitoimintaan on mahdollistanut yli kymmenen työpaikan avaamisen kaupunkiorganisaatioon.

Työmenetelmien ja toimintatapojen muutokset ovat aiheuttaneet henkilökohtaisia paineita ja altistaneet mielen jännittyneisyydelle. Tämän jännitteen eliminoinnissa on lähiesimiehillä keskeinen merkitys. Johtamisosaaminen on arvokas pääoma henkilöstön työhyvinvoinnin ylläpitämisessä ja vahvistamisessa.

Kaupungin henkilökunta on suhtautunut rauhallisesti ja maltillisesti muutostilanteeseen. Työhyvinvointiin on voitu panostaa ja vuonna 2011 päättynyt ILO-hanke on tuonut uusia hyviä yhteistoiminnallisia työhyvinvoinnin menetelmiä käyttöön. Työhyvinvointiohjelma on henkilöstöjärjestöjen käsiteltävänä ja tulee kaupunginhallituksen käsittelyyn keväällä 2012. Henkilökunta ja eri ammattiryhmät ovat aktiivisesti edistäneet osaltaan pyrkimyksiä työhyvinvoinnin lisäämiseksi.

Työnantajan tavoitteena on edistää myös henkilöstön omaehtoisia toimia työhyvinvoinnin ja kaikenlaisen suvaitsevaisuuden edistämiseen ja työyhteisön kehittämisen toimenpiteisiin. Henkilökohtaisen työuran jatkaminen ja uusien mahdollisuuksien oivaltaminen työssä kehittämiseksi ja työmotivaation turvaamiseksi ovat keskeinen tavoite, jolla saadaan aikaiseksi hyvää mieltä kaikille osapuolille ja työn tuottavuuden nousu varmistetaan.

Kiitokset

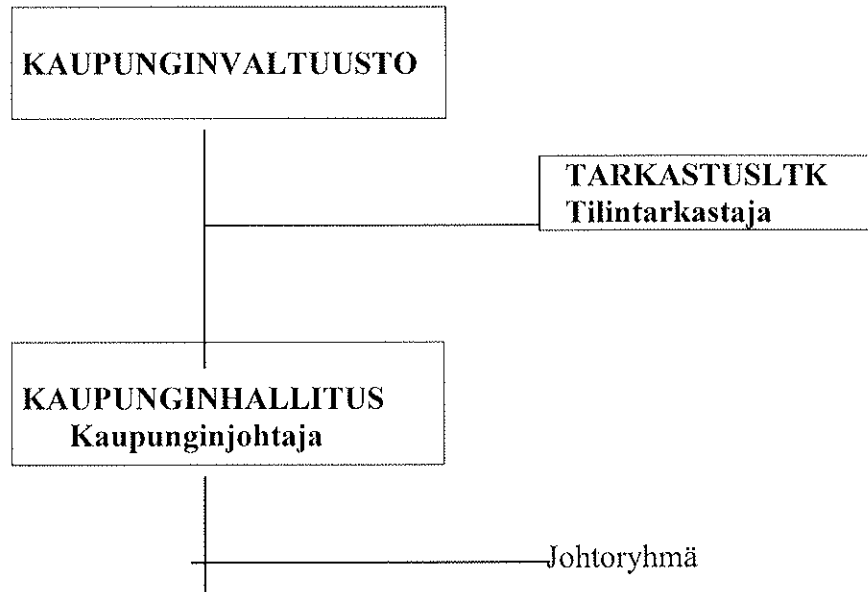
Esitän lämpimät kiitokseni kaupungin koko henkilökunnalle erinomaisesta työstä ja tuloksellisuudesta! Kiitokset pudasjärveläisten hyväksi tehdystä uutterasta työstä ja lämpimästä otteesta kanssaihmiin! Kiitän osakseni tulleeesta lämminhenkisestä työtoveruudesta!

Luottamushenkilöjohdolle esitän lämpimät kiitokseni avoimesta ja kannustavasta yhteistyöstä!

Kiitokset pudasjärveläisille sydämellisestä ja lämminhenkisestä kanssakäymisestä!

Kaarina Daavittila
kaupunginjohtaja

1.2. Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset



Päävastuualue/-johtaja	Toimiala	Toimielin/Hallintokunta
Keskushallinto - hallintojohtaja (talous- ja henkilöstöpäällikkö)	Kaupunginhallitus Kehittämis- ja elinkeinopalvelut	Kaupunginhallitus Maaseutulausakunta Tarkastuslautakunta Keskusvaalilautakunta
Sivistys - opetus- ja sivistysjohtaja	Päivähoito Sivistyspalvelut	Sivistyslautakunta
Tekninen - tekninen johtaja	Tekniset palvelut Rakennusvalvonta	Tekninen lautakunta Rakennuslautakunta
	Ympäristöpalvelut	Oulunkaaren ympäristölauskunta
	Ammattioppilaitos, rakennukset	Tekninen lautakunta

Ylintä päätäntävaltaa kaupungissa käyttää välittömällä, salaisilla ja suhteellisilla vaaleilla neljäksi vuodeksi valittu valtuusto. Ylintä toimeenpanovaltaa käyttää valtuuston valitsema kaupunginhallitus. Valtuusto valitsee myös jäsenet lakisääteisiin lautakuntiin sekä johtokuntiin. Tarvittaessa valtuusto voi asettaa lisäksi myös vapaaehtoisia lautakuntia hoitamaan kaupunginhallituksen apuna ja valvonnassa hallintosäännössä määriteltyjä asioita.

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

- valtuusto, tarkastuslautakunta, hallitus,

lauta- ja johtokunnat 171 paikkaa (koulutuslautakunta ja kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta yhdistyivät sivistyslautakunnaksi)

- äänestysalueiden vaalilautakunnat 61 paikkaa
(sis. vaalitoimikunnan 6 paikkaa)

- kunnan edustajat liittovaltuustoissa ja vastaavissa yhteisöissä sekä osakeyhtiöissä ja muissa yhteisöissä 51 paikkaa

- muut toimielimet 32 paikkaa

Kunnallisvaalit toimitettiin vuonna 2004 ja syksyllä 2008. Pudasjärven valtuustoon valittiin 35 valtuutettua toimikaudeksi 2009 - 2012. Toimikaudeksi 2009–2012 valituista valtuutetuista naisia oli 15. Seuraavasta taulukosta käyvät ilmi puolueiden saamat äänimäärät ja valtuustopaikat kaksissa viimeisimmissä kunnallisvaaleissa.

Taulukko. Puolueiden saamat äänimäärät ja valtuustopaikat v. 2004 ja 2008 kunnallisvaaleissa.

Puolue	Äänim.	Paikat	Puolue	Äänim.	Paikat
KESK	52,9 %	19	KESK	54,4 %	20
VAS	17,5 %	6	VAS	14,2 %	5
KOK	4,9 %	1	KOK	8,0 %	2
SDP	5,9 %	2	SDP	8,5 %	3
YLPPY	18,5 %	7	YLPPY	6,1 %	2
			PS	8,8 %	3
Äänestysprosentti		59,2	Äänestysprosentti		59,2

VALTUUSTO

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

Valtuuston jäsenet vuonna 2011 (toimikausi 2009–2012):

Baas Joonas	kirvesmies	VAS, 22.9.2011 alk.
Ekdahl Aune	yrittäjä	KOK
Haataja Auri	postityöntekijä, opisk.	KESK
Honkanen Erkki	Kirvesmies, eläkel.	VAS
Hämäläinen Henrik	Senior tuotespesialisti	KESK
Ihme Olli	Maatalouslomittaja	KESK; ero kv. 22.09.2011
Ikonen Eija	Myyjä	SDP
Jussila Jari	Insinööri, MBA	KESK
Komulainen Erja	Vakuutussihteeri/sairaanhoit.	KESK
Kortetjärvi Paavo	Insinööri, lehtori	KESK
Kujala Tauno	Opettaja, eläkeläinen	KESK
Kuukasjärvi Tuula	Hotellityöntekijä, opiskelija	VAS

Kälkäjä Mari	Maatalousyrittäjä	KESK
Laakkonen Kari	Rakennusmies	KESK
Lehtimäki Outi	Sairaanhoitaja	KESK,
10.10.2011 alkaen		
Määttä Pekka	Maanviljelijä	VAS; kuollut, tilalle Baas J.
Nivala Kaisa	Maatilayrittäjä	KESK
Oinas-Panuma Eero	Maaseutuyrittäjä, poromies	KESK
Ojala Sari	Projektipäällikkö	KOK
Pohjanvesi Tapio	Kiinteistönhoitaja/pääluottamusm.	SDP
Poiijula Sakari Asiakaspalvelija		KESK
Putula Heikki Maanviljelijä		KESK; 22.9.2011 alkaen
Puurunen Eila Yrittäjä		PS
Raitamaa Pirkko	Kirjanpitäjä, eläkeläinen	VAS
Riekkä Vesa	Suunnittelumetsuri	KESK
Seppälä Jouni Maanviljelijä		KESK; ero, kv 26.4.2011
Siurua Arvo	Metsätalousteknikko	KESK
Talala Reijo	Osastonjohtaja	KESK
Tihinen Paavo Koneurakoitsija		VAS
Tuominen Arto	Yrittäjä	KESK
Törmänen Soile	Kotiäiti, lähihoitaja	KESK
Törrö Marja-Leena	Luokanopettaja/kasvatustiet.maist.	YL PPY
Veivo Sointu	Sosionomi, KM, luokanopettaja	KESK
Pohjanvesi Päivi	Lastenohjaaja	SDP
Vikström Martta	Eläkeläinen	KESK, 26.4.2011 alkaen
Ylitälo Paula	Kotiäiti, opiskelija	PS
Takkinen Päivi	Metsätalousinsinööri	YLPPY
Timonen-Nissi Jussi	Metsätalousesimies/metsätalousins.	KESK,ero
10.10.2011 alk.		

YLPPY = Pudasjärven Puolesta -yhteislista

Valtuuston puheenjohtajisto 2011:

Puheenjohtaja Eero Oinas-Panuma

I varapuheenjohtaja Marja-Leena Törrö

II varapuheenjohtaja Sointu Veivo

Valtuuston käsittelemät asiat valmisteli ja esitteli kaupunginhallitus, pöytäkirjanpitäjänä toimi hallintojohtaja ja hänen jälkeensä talous- ja henkilöstöpäällikkö.

Valtuusto kokoontui kertomusvuonna 9 kertaa. Valtuuston kokoukset ovat julkisia, joten jokaisella kaupunkilaisella on mahdollisuus saapua seuraamaan valtuuston kokouksia kaupunginvirastolle. Tätä mahdollisuutta kaupunkilaiset ovat käyttäneet hyvin vähän.

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Toimikaudeksi 2009-2012 valitun tarkastuslautakunnan kokoonpano on seuraava:

Varsinainen jäsen:

Tuominen Arto
Tolkinen Aino
Heikkilä Juha
Raitamaa Pirkko

Varajäsen (henk.koht.)

Tyni Eeva
Niemelä Taina
Kuha Jukka
Kerälä Seppo; ero kv. 17.3.2011, tilalle
Baas Joonas
Orreveteläinen Leena
Koivuniemi Timo
Arto Tuominen
Pirkko Raitamaa

Pesonen Mika

Puurunen Eila

Puheenjohtaja:

Varapuheenjohtaja:

KAUPUNGINHALLITUS

Kaupunginhallitus on valtuuston asettama hallintoelin, jonka tehtävänä on johtaa kaupungin hallintoa ja taloutta valtuuston asettamien tavoitteiden puitteissa. Kaupunginhallitus vastaa kunnallistaloudellisten ja muiden yleisten toimintaedellytysten säilymisestä huolehtien kuntasuunnittelusta, siihen liittyen yleisestä talous- ja henkilöstösuunnittelusta, maankäytön suunnittelusta, asuntopolitiikasta, kaupungin elinkeinopolitiikasta sekä kuntien yhteistoiminnan perusteista. Edellisten lisäksi kaupunginhallituksen tehtäviin kuuluu kaupungin edun valvominen, kaupungin edustaminen sekä sen puolesta sopimusten ja muiden oikeustoimien tekeminen, jollei ohje- tai johtosäännössä toisin ole määrätty. Kaupunginjohtajalla on oikeus käyttää puhevaltaa kaupunginhallituksen puolesta.

Tehtäväkenttensä laajuuden vuoksi kaupunginhallitus tarvitsee avukseen lauta- ja johtokuntia. Tilapäisten ja pysyväisluonteisten tehtävien suorittamista varten kaupunginhallitus on asettanut myös toimikuntia.

Pudasjärven kaupunginhallituksen jäsenmäärä on yksitoista, minkä lisäksi jokaisella jäsenellä on henkilökohtainen varajäsenensä.

Kaupunginhallituksen varsinaiset kokoukset pidettiin kaupungintalolla kuukauden ensimmäisenä ja kolmantena tiistaina sekä ylimääräisiä kokouksia tarpeen mukaan lähinnä tiistaisin. Vuonna 2011 kaupunginhallitus piti 27 kokousta, joista kirjoitettiin pöytäkirjaan 417 pykälää.

Pudasjärven kaupunginhallituksen kokoonpano 2011-2012 (suluissa henkilökohtainen varajäsen)

Nimi	ammatti	puolue
Riekki Vesa, pj.	suunnittelumetsuri	KESK
(Peuraniemi Kari	maanviljelijä	KESK)
Tihinen Paavo, 1. varapj.	koneenkuljettaja	VAS
(Honkanen Erkki	kirvesmies, eläkel.	VAS)
Ikonen Eija 2. varapj.	myyjä	SDP
(Pohjanvesi Päivi	lastenohjaaja	SDP)
Komulainen Erja	Vakuutussihteeri/Sair.hoit.	KESK
(Lehtimäki Outi	sairaanhoitaja	KESK)
Siurua Arvo	metsätalousteknikko	KESK
(Kujala Tauno	opettaja, eläkeläinen	KESK)
Ihme Olli	maatalouslomitaja	KESK ero kv. 22.9.2011
(Putula Heikki	maanviljelijä	KESK) 22.9.2011 saakka
Putula Heikki	maanviljelijä	KESK 22.9.2011 alkaen
(Laakkonen Kari	rakennusmies	KESK 22.9.2011 alkaen)
Talala Reijo	lehtori	KESK
(Hämäläinen Henrik	senior tuotespesialisti	KESK)
Nivala Kaisa	maatilayrittäjä	KESK
(Törmänen Soile	kotiäiti, lähihoitaja	KESK)
Kuukasjärvi Tuula	hiihtokeskustyöntekijä	VAS
(Haapakoski Tiina		VAS)
Ekdahl Aune	yrittäjä	KOK
(Ojala Sari	projektipäällikkö	KOK) ero kv 17.3.2011
(Huhtamäki Helena		KOK 17.3.2011 alk.)
Tykkyläinen Kari	kuvanveistäjä	PS
(Kuurola Matti	putkimies	PS)

Kaupunginhallituksen esittelijänä toimi kaupunginjohtaja ja pöytäkirjanpitäjänä talous- ja henkilöstöpäällikkö.

TOIMIKUNNAT

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

Pudasjärven kaupungissa toimivat v. 2011 seuraavat toimikunnat:

Kaupunginhallituksen suunnittelujaostoa ei valittu.

Palvelussuhdetoimikunta; toimikausi 2011-2012

Jäsenet: Rieki Vesa, kaupunginhallituksen puheenjohtaja (varalla Eero Oinas-Panuma),

Tihinen Paavo, kaupunginhallituksen 1. varapuheenjohtaja (varalla Aune Ekdahl)

Daavittila Kaarina, kaupunginjohtaja

Sihteerinä toimii talous- ja henkilöstöpäällikkö.

Henkilöstötoimikunnassa kaupunginhallituksen edustajana toimii valtuuston puheenjohtaja Eero Oinas-Panuma.

SISÄINEN VALVONTA

Pudasjärven kaupunginhallituksen hyväksymän sisäisen valvonnan ohjeen mukaan tilivelvolliset toimielimet ja viranhaltijat ovat: kaupunginhallituksen jäsenet, lautakuntien jäsenet, kaupunginjohtaja, lautakuntien esittelijät, päävastuualueiden ja toimialojen päälliköt.

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

Kaupunginhallitus on nimennyt sisäisen valvonnan suorittajiksi Eija Ikosen ja Erja Komulainen.

LAUTAKUNNAT

VALTUUSTON VAALILAUTAKUNTA

VARSINAINEN JÄSEN

Talala Reijo

Törrö Marja-Leena

Haataja Auri

Putula Heikki 22.9.2011 alk.

Puheenjohtaja:

Varapuheenjohtaja:

VARAJÄSEN (henk.koht.)

Komulainen Erja

Hyttinen Veikko

Ihme Olli, ero kv 22.9.2011, tilalle

Reijo Talala

Marja-Leena Törrö

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

VARSINAINEN JÄSEN

Alatalo Jorma

Puhakka Kaisu

Taskila Teija

Ikonen Esa

Ylisirniö Mauri

Puheenjohtaja:

Varapuheenjohtaja:

VARAJÄSEN (ei henk.kohtainen)

1. Marja-Leena Tykkyläinen

2. Helve Aila

3. Kivilahti Sirpa

4. Prittinen Raimo

5. Repola Lilja

Jorma Alatalo

Teija Taskila

MAASEUTULAUTAKUNTA

VARSINAINEN JÄSEN

Timonen-Nissi Jussi; ero 10.10.2011

Leppänen Samuli 10.0.2011 alk.

Alatalo Sisko

Niskala Merja

Holmström Antti

Puolakanaho Urpo

VARAJÄSEN (henk.koht.)

Leppänen Samuli 10.10.2011 saakka (kv.22.9.2011) alkaen

Veteläinen Heikki 10.0.2011 alk. (kv 22.9.2011)

Hyttinen Eero

Anttila Jaana

Laakkonen Raili

Heikkilä Juho

Rissanen Ulla
 Kyngäs Terttu
 Hyttinen Veikko
 Kellolampi Juho
 Pankinaho Marko
 Puheenjohtaja:
 Varapuheenjohtaja

Hankkila Riitta
 Granlund Teppo
 Nurmikoski Terttu
 Outila Pertti
 Pankinaho Sirkka
 Veikko Hyttinen
 Jussi Timonen-Nissi 10.10.2011 saakka
 Samuli Leppänen 10.10.2011 alkaen

KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA ei ole toiminut enää vuonna 2011.

RAKENNUSLAUTAKUNTA

VARSINAINEN JÄSEN

Putula Heikki, ero kv. 10.11.2011
 Vainio Taina 10.11.2011 alk. Hyttinen Eero 10.11.2011 alkaen
 Jussila Saara
 Koivula Marko
 Tuomaala Vuokko
 Salmela Vesa
 Laakso Elisa
 Uitto Jani
 Pohjanvesi Tapio
 Puurunen Eila
 Kokko Antero
 Puheenjohtaja:
 Varapuheenjohtaja:

VARAJÄSEN (henk.koht.)

Laakkonen Kari ero kv. 10.11.2011
 Isomursu Kirsi
 Timonen Juha
 Juusola Anu
 Jurmu Juhani
 Tyni Eeva
 Uitto Jari
 Pesonen Mika
 Puurunen Raija
 Ylisirniö Mauri
 Tapio Pohjanvesi
 Heikki Putula, ero kv. 10.11.2011 alkaen,
 Vainio Taina 10.11.2011 alkaen

OULUNKAAREN YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

VARSINAINEN JÄSEN

Peuraniemi Kari
 Puheenjohtaja:
 Varapuheenjohtaja:

VARAJÄSEN (henk.koht.)

Pankinaho Sirkka
 Kari Peuraniemi

KOULUTUSLAUTAKUNTA ei ole toiminut enää vuonna 2011.

SIVISTYSLAUTAKUNTA

VARSINAINEN JÄSEN

Määttä Pekka, kuollut, tilalle
 Kuukasjärvi Tuula 22.9.2011 alk.
 Jussila Jari
 Haapakoski Tiina, ero kv. 22.9.2011
 Uitto Jari, 22.9.2011 alkaen
 Pohjanvesi (ent.Vesteri) Päivi
 Harju Heikki
 Takkinen Päivi
 Haataja Auri
 Lantto Marja
 Seppälä Jouni, ero kv. 26.4.2011
 Törmänen Pekka, 26.4.2011 alk.
 Poijula Sakari
 Kälkäjä Mari
 Puheenjohtaja: Määttä Pekka
 Puheenjohtaja: Kuukasjärvi Tuula 22.9.2011 alkaen
 Varapuheenjohtaja: Jussila Jari

VARAJÄSEN (henk.koht.)

Miettinen Toivo
 Mattila Juhani
 Anttila Niina
 Salmela Päivi
 Ojala Sari
 Honkanen-Rönkkö Sari
 Manninen Taisto
 Räisänen Elvi
 Törmänen Soile
 Iinatti Virpi
 Hyttinen Eero

TEKNINEN LAUTAKUNTA**VARSINAINEN JÄSEN**

Talala Reijo ero kv 17.3.2011
 Timonen-Nissi Jussi 17.3.2011 alk.
 ero kv 19.10.2011

Kujala Tauno 19.10.2011 alkaen

Lehtimäki Outi
 Siuruainen-Kalliola Aira
 Vikström Martta
 Kortetjärvi Paavo
 Laakkonen Kari
 Baas Joonas
 Salmela Pentti
 Kuurola Matti
 Ojala Sari

VARAJÄSEN (henk.koht.)

Timonen-Nissi Jussi 17.3.2011 saakka
 Moilanen Janne 17.3.2011 alkaen

Puhakka Maire
 Puhakka Kaisu
 Lehtola Mikko
 Pintamo-Kenttälä Pirkko
 Kuha Jukka
 Rantala Marja-Leena
 Soronen Sulo
 Hinkula Timo
 Kokko Antero

Puheenjohtaja:

Reijo Talala 17.3.2011 saakka
 Timonen-Nissi Jussi 17.3.2011 – 19.10.2011
 Kortetjärvi Paavo 19.10.2011 alk.

Varapuheenjohtaja:

Sari Ojala

KÄRÄJÄOIKEUDEN LAUTAMIEHET

4 jäsentä

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

Vainio Taina

Kujala Tauno

Törrö Pekka

Syrjäpalo Virpi, ero 1.11.2011 alkaen (kv. 10.11.2011), tilalle

Kettunen Tuulikki 1.11.2011 alkaen

KIINTEISTÖTOIMITUSTEN USKOTUT MIEHET

vähintään 6 jäsentä

kiinteistöasioihin perehtynyt ja paikalliset olot tunteva henkilö 25–63 – vuotias

vaalikelpoinen kuten käräjäoikeuden lautamies

Tyni Jari

Ervasti Paavo

Heikkilä Juha

Anttila Jaana

Hyttinen Veli

Ylikoski Pirkka

Ikonen Esa

Hyttinen Veikko

Kokko Antero

Määttä Pekka, kuollut

Kettunen Tuulikki 22.9.2011 alkaen

POLIISIN NEUVOTTELUKUNTA

Varsinainen jäsen

Niemelä Taina

Varajäsen (henk.koht.)

Kouva Ahti

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 2009–2012:

VARSINAISET JÄSENET VARAJÄSENET (henk.koht.)

POHJOIS-POHJANMAAN LIITON KUNTAYHTYMÄN EDUSTAJAIN KOKOUS

Riekk Vesa	Oinas-Panuma Eero
Honkanen Erkki	Tihinen Paavo

POHJOIS-POHJANMAAN SAIRAANHOITOPHIRIN KUNTAYHTYMÄN VALTUUSTO

Nivala Kaisa	Törmänen Soile
Hämäläinen Henrik	Veivo Sointu
Pohjanvesi Tapio	Raitamaa Pirkko

POHJOIS-POHJANMAAN ERITYISHUOLTOPHIRIN KUNTAYHTYMÄN LIITTOVALTUUSTO

Riekk Vesa	Hämäläinen Henrik
Majava Pekka	Räisänen Martti
Kettunen Tuulikki	Kouva Ahti

OULUNKAAREN SEUTUKUNTAVALTUUSTO

Komulainen Erja	Haataja Auri
Oinas-Panuma Eero	Lehtimäki Outi
Riekk Vesa	Hämäläinen Henrik
Tihinen Paavo	Kuukasjärvi Tuula
Pohjanvesi Tapio	Ikonen Eija

SUOMEN KUNTALIITON KUNTAPÄIVÄT

Oinas-Panuma Eero	Riekk Vesa
Törrö Marja-eena	Tihinen Paavo

Pudasjärven kaupungin edustus osakeyhtiöissä ja muissa yhteisöissä 2011-2012

Yhtiö/Yhteisö	Edustaja
Asuntoyhtiöt	Riekk Vesa
Pudasjärven Vuokratalot Oy	Riekk Vesa
Kiinteistö Oy Saraveitsi	Kuukasjärvi Tuula
Kiinteistö Oy Pudasjärven Harjus	Riekk Vesa
Oulun seudun ajoharjoitteluratasäätiön edustajisto	Tekninen johtaja
Pudasjärven Asumispalvelusäätiön hallitus	Pikkuaho Paavo
	Syrjäpalo Kyllikki
	Komulainen Erja
	Hämäläinen Henrik
Kiinteistö Oy Pudasjärven Teurastamo	Kujala Tauno
Koillismaan Aikuiskoulutuskeskus	Kaupunginjohtaja

Kaupunginhallitus on nimennyt jäseneksi Oulu-Koillismaan pelastuslaitoksen neuvottelukuntaan kaupunginjohtaja Kaarina Daavittilan ja varajäseneksi hallintojohtaja Esko Malisen.

1.3. Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Suomen kansantalouden kasvu oli 2011 alkuvuonna ripeää. Ensimmäisellä neljänneksellä kasvu oli lähes viisi prosenttia ja toisellakin neljänneksellä noin kolmen prosentin luokkaa. Maailmantalouden näkymät ovat kuitenkin kuluneen kesän jälkeen heikentyneet merkittävästi, jonka seurauksena myös Suomen viennin näkymät ovat muuttuneet huonompaan suuntaan. (Kuntatalous, 3/11.) Koko vuonna bruttokansantuote kasvoi 2,9 prosenttia, tuonnin kasvu oli mitätöntä eli 0,1 % ja vienti väheni 0,8 % (Taloussanomat 9.3.2012).

Tilastokeskuksen työvoimatutkimuksen mukaan työttömyys kääntyi laskuun vuonna 2011. Vuoden 2011 työttömyysasteen vuosikeskiarvo oli 7,8 prosenttia, kun se vuonna 2010 oli 8,4 prosenttia. Samalla myös työllisyys parani hieman. Vuoden 2011 keskimääräinen inflaatio oli 3,4 %.

Talouden elpymisen hidastuminen vuoden 2011 loppupuolella näyttää jatkuvan vuoden 2012 kahden ensimmäisen neljänneksen aikana. Kasvuvauhdin hiipuesssa ja luottamuksen pysyessä alhaisena reaalisien bruttokansantuotteen odotetaan vuonna 2012 pysyvän muuttumattomana EU:ssa ja supistuvan 0,3 prosenttia euroalueella. (Euroopan komission lehdistötiedote 23.2.2012).

Kuntien taloustilanne heikkeni vuonna 2011. Tilastokeskuksen kerääminen tilinpäätösarvioiden mukaan kuntien yhteenlaskettu vuosikate laski edellisestä vuodesta 369 miljoonalla eurolla. Vuosikatteen heikkenemiseen vaikutti se, että kuntien toimintakate heikkeni enemmän kuin verotulot ja valtionosuudet kasvoivat. Kuntien lainakanta jatkoivat kasvuaan 741 miljoonalla eurolla. Myös kuntayhtymien taloustilanne heikkeni hieman. (Tilastokeskus 8.2.2012).

Tilinpäätösarvioiden mukaan vuonna 2011 kuntien toimintamenot kasvoivat selvästi toimintatuloja enemmän, joten kuntien toimintakatteet heikkenivät edellisestä vuodesta 5,2 prosenttia. Kuntien toimintamenot kasvoivat tilinpäätösarvioiden mukaan 3,9 %. Palvelujen ostot kasvoivat 4,0 %, aineiden, tarvikkeiden ostot kasvoivat 7,2 % ja maksetut avustukset 0,9 %. Koko julkisen sektorin palkkasumman kasvu oli n. 3,1 %. (Tilastokeskuksen suhdannetilasto 24.2.2012.)

Kuntien verotulot kasvoivat edellisestä vuodesta 3,9 %. Kunnallisveroa kertyi vuonna 2011 2,8 % enemmän kuin vuonna 2010. Yhteisöveron kertymä nousi vuonna 2011 noin 18,1 % vuoteen 2010 verrattuna. Kiinteistöverot nousivat lähinnä sen johdosta, että useissa kunnissa kiinteistöveroprosentteja nostettiin. (Veronsaajien palvelut). Kuntien valtionosuudet kasvoivat 3,3 %. Toimintakate heikkeni 5,2 prosenttia ja vuosituottojen ja -kulujen erotus, vuosikate heikkeni 15 prosenttia. Vuosikate asukasta kohti oli kunnissa 390 euroa kun se edellisenä vuonna oli 461 euroa. Kaikkiaan 22 kuntaa ja 25 kuntayhtymää arvioi, että toiminta- ja rahoitustulot eivät riitä toiminta- ja rahoitusmenoihin, vaan vuosikate jää negatiiviseksi. (Tilastokeskuksen suhdannetilasto 24.2.2012)

Kuntien ja kuntayhtymien lainakanta oli vuoden 2011lopussa jo vajaa 13,8 miljardia euroa, joka on 961 miljoonaa euroa enemmän kuin vuotta aikaisemmin. Pitkäaikaisia velkoja kunnat lyhensivät 1,4 miljardilla eurolla, mutta uutta pitkäaikaista lainaa jouduttiin ottamaan yli 2 miljardia euroa. Asukasta kohti laskettu lainakannan keskiarvo oli 2085 euroa, kun vastaava suhdeluku vuonna 2010 oli 1956 euroa. (Tilastokeskus, kuntien talouden tilasto 24.2.12).

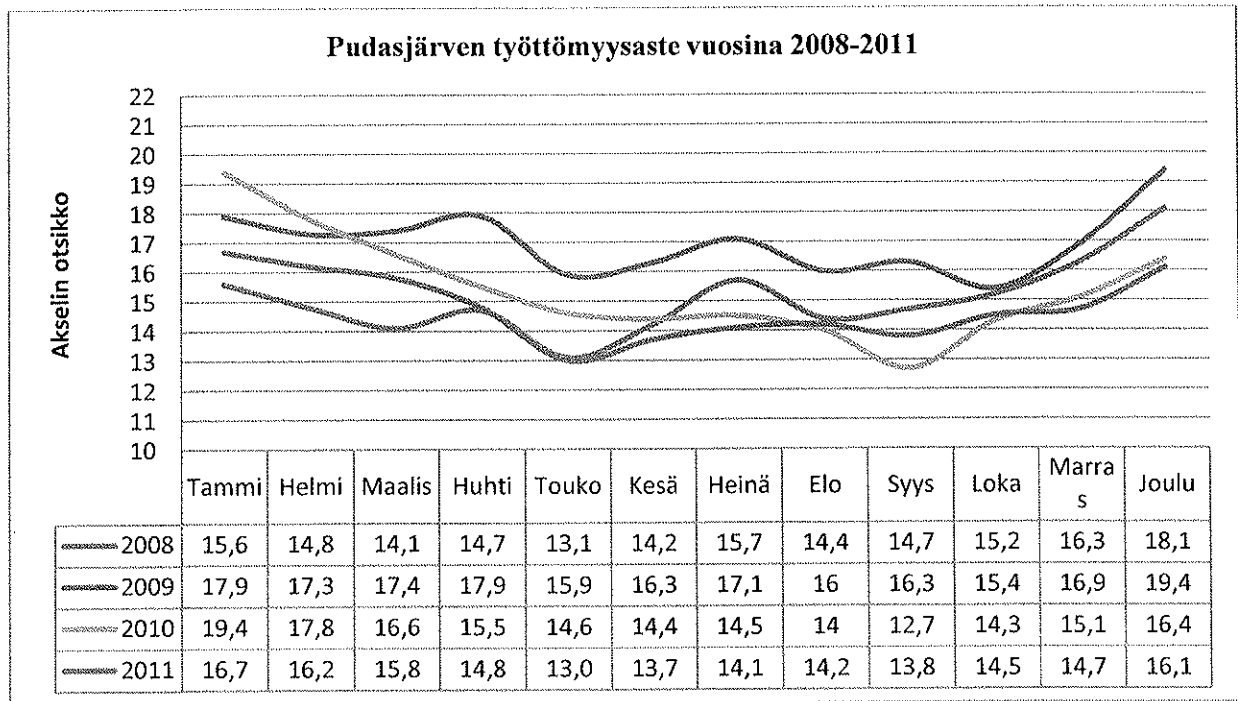
Pudasjärven kaupungin pinta-ala (31.12.2010) on 5639 km², taajama-aste 47,6 %. Asuntokuntien lukumäärä 31.10.2010 oli 3856, vuokra-asunnoissa asuvien asuntokuntien osuus 22 %, rivi- ja pientaloissa asuvien asuntokuntien osuus asuntokunnista 88,6 % ja kesämökkien lukumäärä oli 3227.

Vuoden 2011 lopussa Pudasjärven väkiluku oli 8701 henkeä. Väestö väheni vuoden 2011 aikana Pudasjärvellä 126 henkilöllä, edellisen vuoden 2010 vähennys oli 120 henkilöä. Perheiden lukumäärä v. 2010 oli 2222.

Kuntien välinen nettomuutto (maassamuutto) oli Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan -180 henkilöä (v.2010: 170 henkilöä). Ennakkotietojen mukaan vuonna 2011 elävänä syntyneitä oli 93 ja kuolleita 104, syntyneiden enemmisyys oli -11 henkilöä (v.2010 -38 henkilöä). Kunnan sisäinen muutto oli 657 henkilöä (v. 2010: 686) ja nettomaahanmuutto 61 henkilöä (v. 2010: 84 henkilöä)..

Väestörakenne: alle kouluikäisten lasten määrä oli kertomusvuoden lopulla noin 721, mikä oli 8,28 % koko asukasmäärästä. Yli 65-vuotiaita oli noin 2081 henkilöä eli 23,9 %.

Kunta		Tyött. aste %	Työttömät työnhakijat yht.	miehet	naiset	alle 20-v	alle 25-v	yli 50-v	yli 1 v. tyött.	Avoimet työpaikat
Pudasjärvi	tammik. 2011	16,7	578	383	195	23	70	252	95	15
	jouluk. 2011	16,1	559	364	195	13	63	249	81	17



Pudasjärven keskimääräinen työttömyysaste lomautetut mukaan lukien vuonna 2011 oli 14,8 %, kun se vuotta aikaisemmin 2010 oli keskimäärin 15,44 %. Pudasjärven keskimääräinen työttömyysaste laski vuoden takaisesta 15,44 %:sta 14,8 %:iin. Pohjois-Pohjanmaan kuntien keskimääräinen työttömyysaste vuonna 2011 oli 10,7 %.

Pudasjärvellä tammikuussa 2011 oli työttömiä työnhakijoita 578, kun se vuoden lopussa 2011 oli 559 työtöntä työnhakijaa.

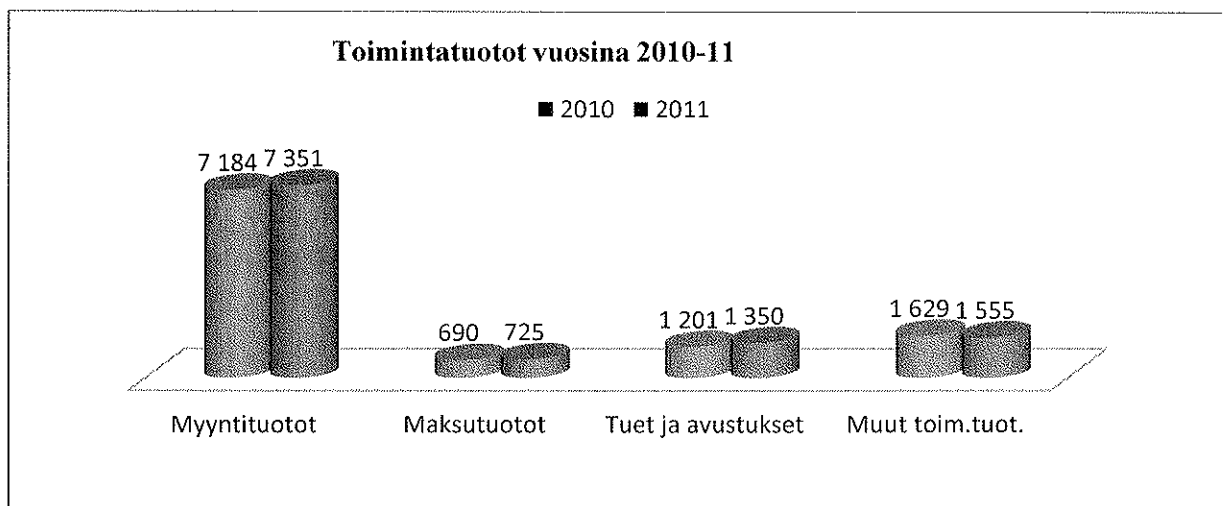
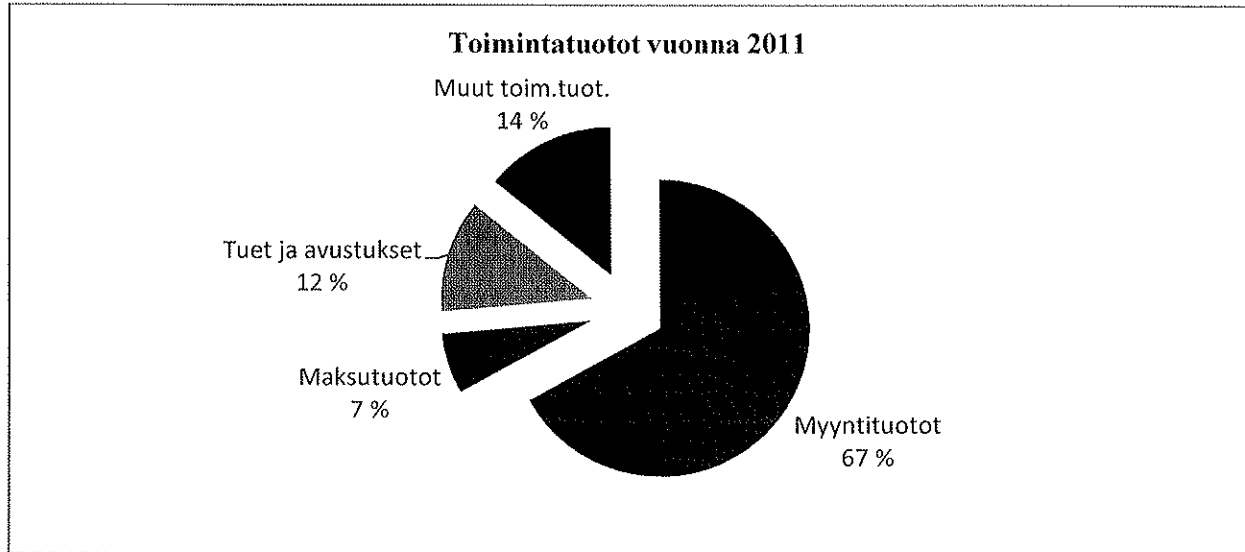
Tilastokeskuksen Työssäkäyntitilaston ennakkotiedon mukaan Pudasjärvellä vuonna 2010 oli yhteensä 3395 työpaikkaa, mikä on 73 työpaikkaa vähemmän kuin edellisellä vuonna (2009 oli 3468 työpaikkaa).

1.4. Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa

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

Pudasjärven kaupungin vuoden 2011 tilinpäätökseen vaikuttivat seuraavat tilikauden aikana tapahtuneet toiminnot:

Toimintatuotot



Toimintatuottojen (ulkoinen) kokonaiskertymä vuonna 2011 oli 10,981 milj. euroa (toteutuma 100,4 %).

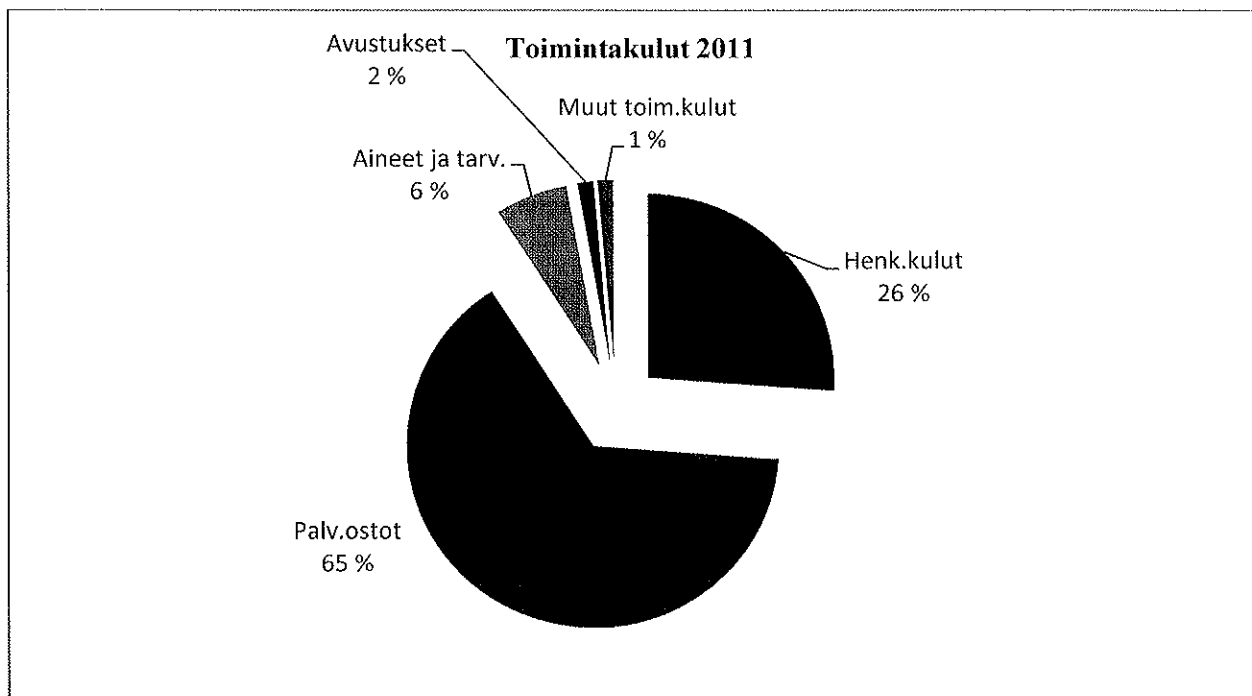
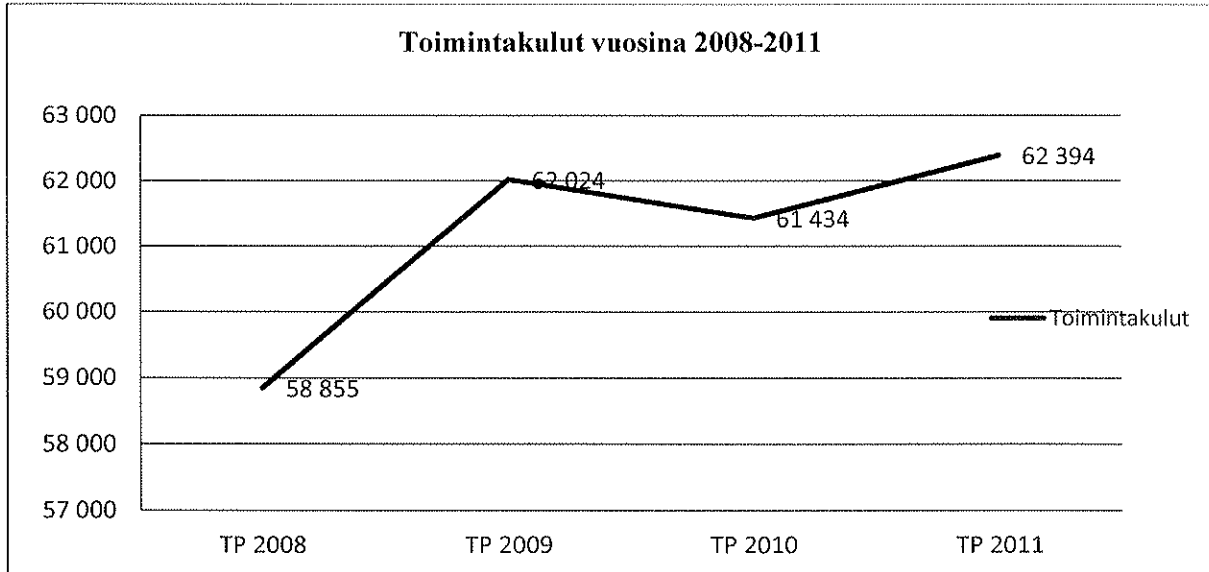
Myyntituottojen kertymä oli 7,3 milj. euroa (toteutuma 101,0 %), joista suurimpana olivat kaukolämmön myyntituotot 1,6 milj. euroa ja vuokratulot, sote 2,1 milj. euroa.

Maksutuottojen kertymä oli 0,7 milj. euroa (toteutuma 101,2 %), joista suurimpina olivat muut sosiaalitoimen maksut 0,3 milj. euroa.

Tuet ja avustukset, yhteensä 1,3 milj. euroa, (toteutuma 101,0 %), joista suurimpina olivat muut tuet ja avustukset valtiolta 1,1 milj. euroa.

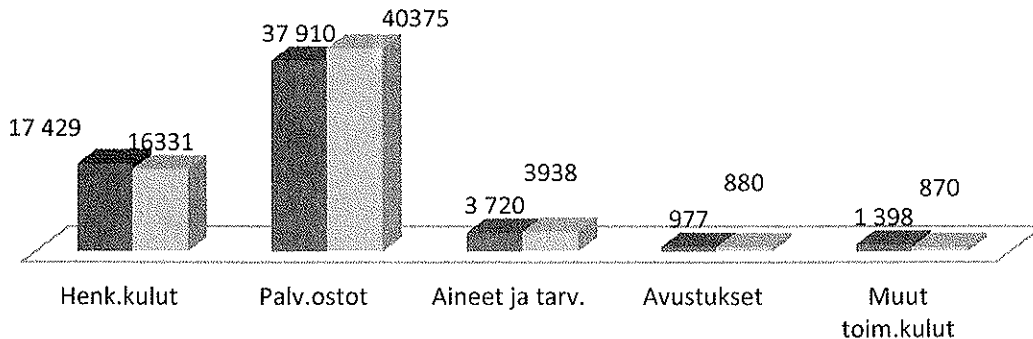
Muut toimintatuotot olivat 1,5 milj. euroa (toteutuma 96,6 %), joista suurimpana olivat vuokratuotot 0,9 milj. euroa.

Toimintakulut



Toimintakulut

■ TP 2010 ■ TP 2011



Käyttötalouden toimintakulut vuonna 2011 olivat yhteensä 62,4 milj. euroa (toteuma 103,5 %).

Henkilöstökulut olivat 16,3 milj. euroa (toteuma 94,8 %). Henkilöstökuluista palkat ja palkkiot olivat 11,6 milj. euroa ja henkilösivukulut 4,7 milj. euroa.

Palvelujen ostot vuonna 2011 olivat yhteensä 40,4 milj. euroa (toteuma 106,7 %), joista asiakaspalvelujen ostot olivat yhteensä 31,7 milj. euroa ja muiden palvelujen ostot yhteensä 8,6 milj. euroa. Asiakaspalvelujen ostoista suurimpina olivat palvelujen ostot kuntayhtymiltä 31,5 milj. euroa. Muiden palvelujen ostoista suurimpina olivat toimisto-, pankki- ja asiantuntijapalkkiot 1,6 milj. euroa, oppilaiden kyyditykset 1,2 milj. euroa ja muut yhteistoimintaosuudet 1,7 milj. euroa.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat olivat yhteensä 3,9 milj. euroa (toteuma 106 %), joista suurimpina oli lämmitys 1,4 milj. euroa.

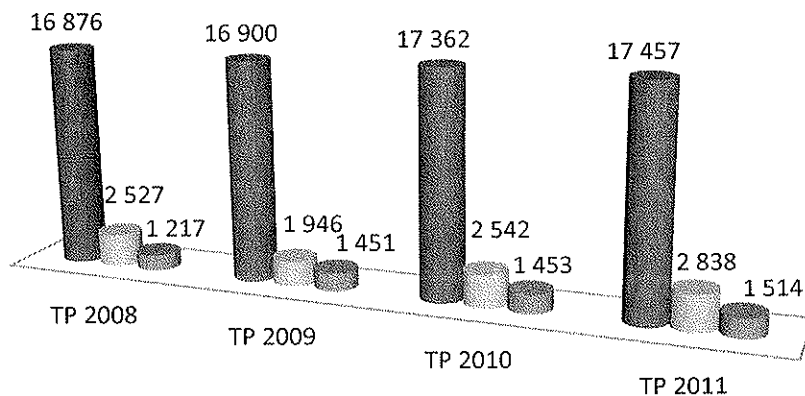
Avustukset vuonna 2011 olivat 0,8 milj. euroa (toteuma 92,6 %), josta suurimpina avustukset kotitalouksille 0,7 milj. euroa.

Muut toimintakulut vuonna 2011 olivat yhteensä 0,9 milj. euroa.

Verotulot

Verotulot vuosina 2008-2011

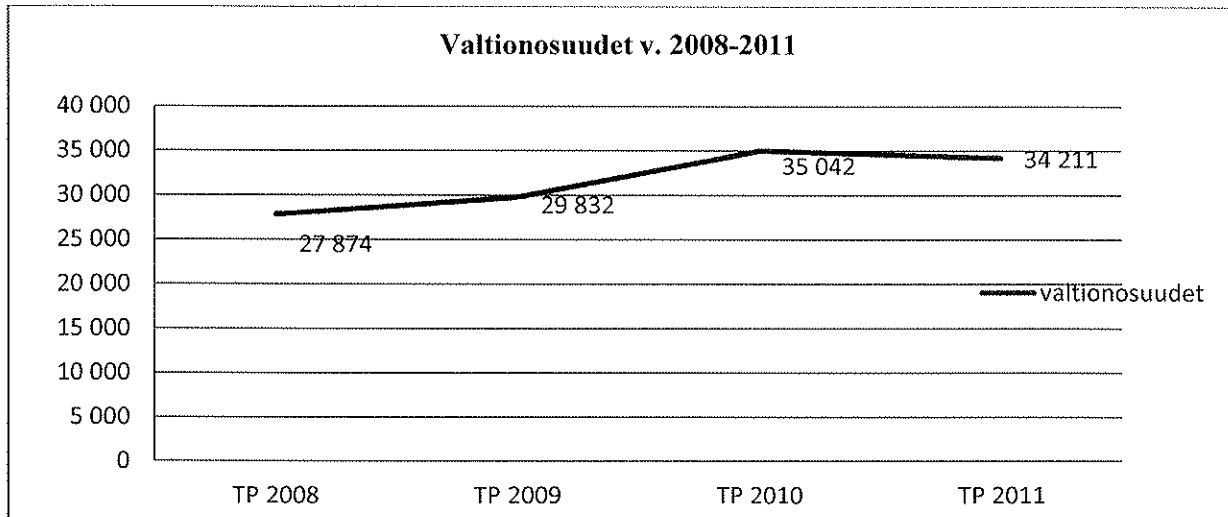
■ Tulovero ■ Yhteisövero ■ Kiinteistövero



Vuoden 2011 talousarviossa ennakoitiin saatavan verotuloja yhteensä 21,425 milj.euroa. Verotuloja kirjattiin 21,808 milj. euroa. Ansioverotuloja oletettiin saatavan 16,951 milj. euroa, verotuloja tilitettiin 17,457 milj. euroa, yhteisöverotuloa budjetoitiin 2,957 milj. euroa ja lopullinen kertymä oli 2,837 milj. euroa ja kiinteistöveroja budjetoitiin 1,517 milj. euroa, tilitykset olivat 1,514 milj. euroa.

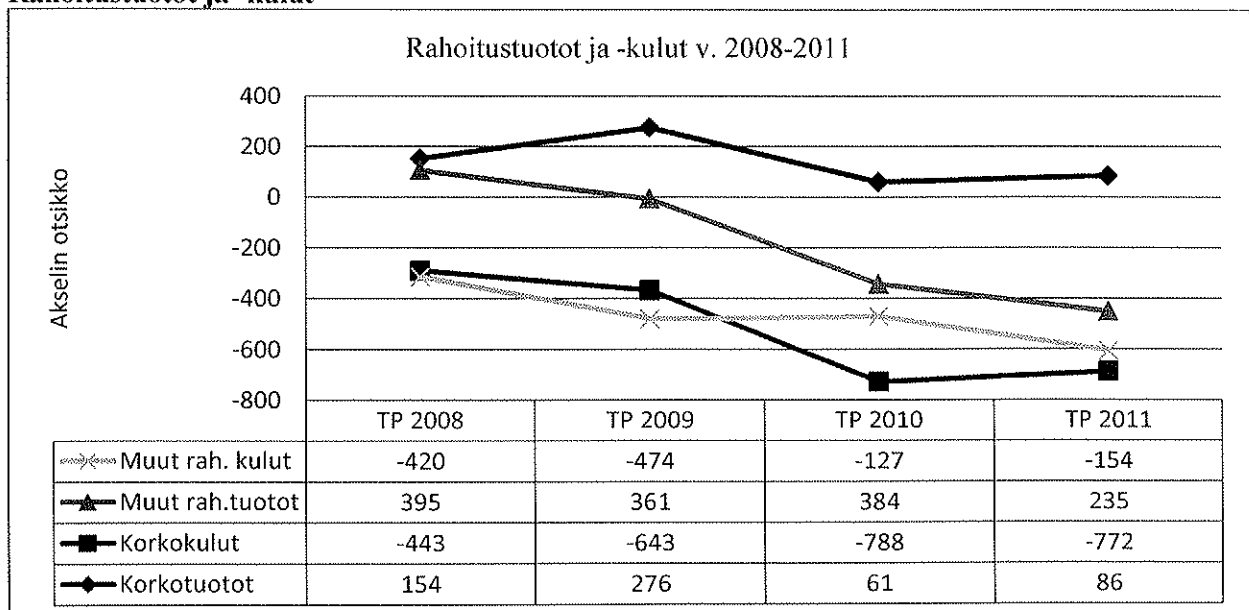
Ennakkoperinnän jako-osuuksia on tarkistettu vuonna 2010. Pudasjärven kaupungin jako-osuus on noussut v. 2009 osuudesta (0,0010895816:sta 0,0011046391:n). Yhteisöveroaa saavien veronsaajaryhmien jako-osuudet muutettiin väliaikaisesti vuosille 2009-2011. Valtion osuus vuoden 2010 yhteisöveroista oli 65,42 %, kuntaryhmän osuus 32,03 % ja seurakuntaryhmän osuus 2,55 %. Pudasjärven kaupungin yhteisöveron jako-osuus nousi n. 11 %.

Valtionosuudet



Vuoden 2010 alusta valtionosuusjärjestelmä muuttui ns. yhden putken valtionosuudeksi. Vuoden 2011 talousarviossa ennakoitiin saatavan valtionosuuksia yhteensä 33,6 milj. euroa. Peruspalvelujen valtionosuutta kirjattiin 35,359 milj. euroa ja muut opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuutta – 1,148 milj. euroa.

Rahoitustuotot ja -kulut



Rahoitustuotot vuonna 2011 olivat 0,321 milj. euroa ja rahoituskulut 0,926 milj. euroa.

Pudasjärven kaupungilla oli seuraavat sijoitukset 31.12.2011:

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

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

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

Poistot ja arvonalentumiset

Tilikauden poistot ja arvonalentumiset / suunnitelmanmukaiset poistot olivat yhteensä 2,743 milj. euroa.

Varausten ja rahastojen muutokset

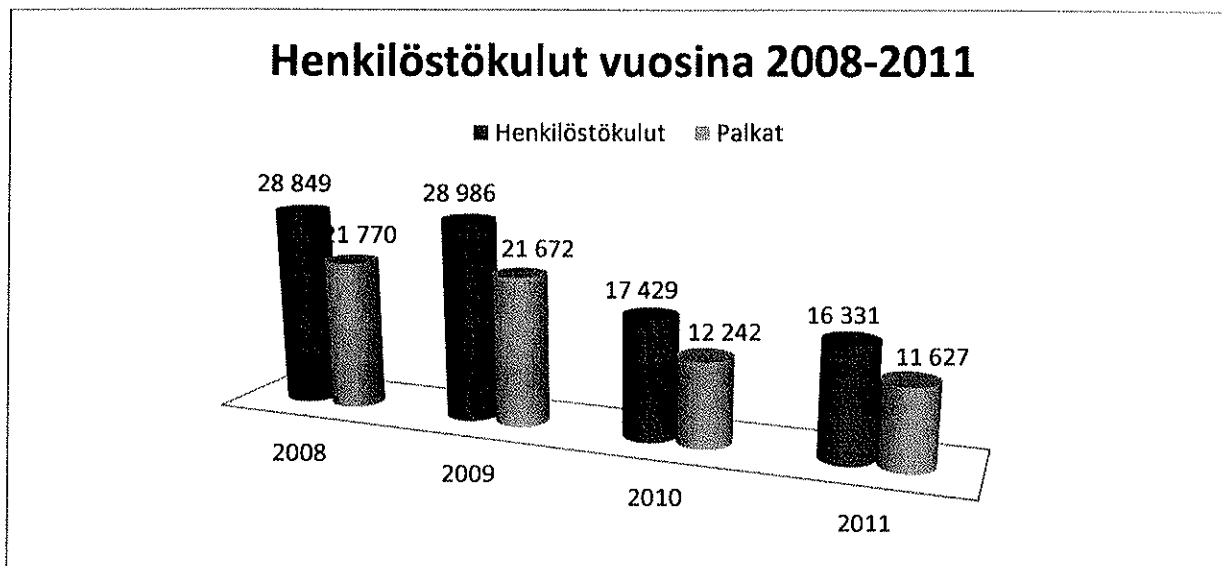
Varausten ja rahastojen muutokset olivat yhteensä - 0,929 milj. euroa, josta poistoeron muutos 0,103 milj. euroa, rahastojen muutos 0,068 milj. euroa ja varausten muutos - 1,1 milj. euroa.

Investoinnit

Investointimenot vuonna 2011 olivat yhteensä 7,06 milj. euroa (toteuma 101,6 %). Investointitulot olivat yhteensä 1,05 milj. euroa, joten nettoinvestointimenot vuonna 2011 olivat 6 milj. euroa (toteuma 99,4 %).

Vuoden 2011 investoinneista suurimpia olivat Kaupungintalon korjaustyöt 1,2 milj. euroa, osakkeiden/osuuksien osto ja myynti 0,3 milj. euroa taajaman koulujen peruskorjaus 1,04 milj. euroa, haja-asutusalueen koulujen peruskorjaus 0,2 milj. euroa, uimahallin ja liikuntahallin saneeraus 0,5 milj. euroa, Luokkavaaran katujen suunnittelu ja rakentaminen 0,3 milj. euroa, kaukolämpöverkostot 0,44 milj. euroa, terveyskeskuksen korjauskohteet 0,77 milj. euroa,

1.5. Kaupungin henkilöstö



Kaupungin henkilöstön lukumäärä 31.12.2011 tilanteen mukaan oli 402, joista vakinaisia oli 247. Henkilöstön määrä on vähentynyt vuoteen 2010 verrattuna 39 henkilöä. Vakinaisten määrä on vähentynyt 44 henkilöä ja määräaikaisten määrä on lisääntynyt 5 henkilöä. Suurin osa henkilöstön määrän vähentymisestä johtuu teknisen toimen kiinteistö-, siivoustoimen ja yleisten alueiden henkilöstön siirtymisestä yksityisen palvelutuottajan palvelukseen.

Palkka ja henkilöstökulut vuonna 2011 olivat 16 331 070,70 euroa kun ne 2010 olivat 17 428 665,79 euroa. Henkilöstökulujen vähennys johtui mm. osan teknisen toimen henkilöstön siirtymisestä SOL:n ja JT Service

Oy:n palvelukseen. Pudasjärven kaupungissa on laadittu erillinen henkilöstöraportti vuoden 2011 tilinpäätöksen yhteyteen.

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

Kaupungin riskienhallintapolitiikassa noudatettavat periaatteet on hyväksytty kaupunginhallituksessa 2.10.2007 § 281. Riskienhallintapolitiikka kuvaa riskienhallinnan toteutumisen organisoimisen, vastuut sekä seurannan ja tiedottamisen. Pudasjärven kaupungin riskienhallinnan toteuttamisesta ja yhteensovittamisesta vastaa kaupunginhallitus.

Pudasjärven kaupungin toimintaympäristöön kuuluvat normaalit kuntasektorin riskit. Näistä merkittävimpiä ovat riskit, jotka liittyvät kansantalouden muutoksiin. Taloudellisen taantuman pitkittyminen ja lainamäärän kasvu saattaa muodostua epävarmuustekijäksi kuntasektorilla ja myös Pudasjärven kaupungin toiminnassa. Energiakustannusten kehitys on myös kaupungin toimintaan vaikuttava toimintaympäristöstä aiheutuva epävarmuustekijä. Pinta-alaltaan laajana Pudasjärven kaupungissa etäisyydet ovat pitkiä, ja tämän vuoksi kuljetus- ja matkustuskustannukset ovat merkittävä kustannuserä kaupungin toiminnassa. Pohjoisen sijaintinsa vuoksi myös kiinteistöjen lämmityskustannukset ovat vuosittain huomattava toimintakulu kaupungin taloudessa.

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

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

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

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

Sivistystoimen tiedossa ei ole sellaisia riskejä tai epävarmuustekijöitä kertomusvuodelta, jotka mahdollisesti aiheuttaisivat seuraamuksia kaupungille. Turvallisuus- ja valmiusohjeita on päivitetty v. 2011.

1) Viesti- ja Informaatioteknologiaan liittyvät riskit

Internet -yhteyksien toimiminen ja luotettavuus ovat perusedellytyksenä.

Sähköntuotannon häiriöt vaikuttavat olennaisesti koulutyön tekemiseen.

Pedagogiikkaa kehitetään ajanmukaisten opetusvälineiden ja sähköisten oppimisympäristöjen keinoin.

Uuden tekniikan hyödyntäminen ei onnistunut toivotulla tavalla, koska ainoastaan Rimminkankaalle saatiin uusittua tietokoneet.

2) Liikenteeseen ja oppilaskyydityksiin liittyvät riskit

Kyydityksen piirissä on lähes 600 oppilasta.

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

Koulukuljetuksen ja majoituksen perusteet on hyväksytty lautakunnassa 28.09.2011 §145.

3) Elintarvikehuoltoon liittyvät riskit

Kuljetusalan tai palvelualan lakko sekä sähkön toimitushäiriöt vaikuttavat ruokapalvelujen järjestämiseen.

4) Terveysten liittyvät riskit

Laajan ja nopeasti leviävän flunssaepidemian aikana koulutyö voi vaarantua.

Henkilöstömäärän vajeus joissakin toimintayksiköissä on aiheuttanut kuormittavuutta ja lisännyt toiminnallisten riskien varaa. Myös huoli ja epätietoisuus toimintojen jatkumisesta sekä äkillisenä esitetyt muutokset ovat lisänneet joissakin yksiköissä epävarmuutta ja työn kuormittavuutta.

Sivistystoimen kaikissa toimintayksiköissä varahenkilöjärjestelmä ei ole toimiva. Eläkkeelle siirtyneiden tilalle ei ole voitu palkata työntekijöitä, jolloin työt on usein jaettu jäljellä olevien työntekijöiden kesken, mikä on lisännyt kuormitustekijöitä. Joissakin toimintayksiköissä voi syntyä äkillisiä vaaratilanteita, esim. ellei uimahallin valvonta ole riittävä.

Kirjastossa ja päivähoitossa sekä erityisesti kouluilla sisäilmaongelma on ollut merkittävin oppilasturvallisuus- ja työturvallisuusongelma koko toimintavuoden ajan.

Useilla kouluilla on esiintynyt eriasteisia ja eri syistä aiheutuvia sisäilmaongelmia, jotka ovat aiheuttaneet terveyshaittoja sekä oppilaille että opettajille ja vaarantaneet työturvallisuutta.

Näiden ongelmien ja oireilujen vuoksi opetussuunnitelman sisältö ja tavoitteet eivät ole täysipainoisesti toteutuneet. Useiden väistötilojen kustannukset lisäävät myös taloudellisia kustannuksia. Samoin saastuneet oppikirja- ja koulumateriaalit aiheuttavat riskejä ja toisaalta niiden uusiminen lisää ennakoidettomia kuluja.

Opetus- ja sivistysjohtajan pyytämät lausunnot yksiköiden sisäilmaongelmista ovat riskianalyysin liitteenä.

5) Yleiseen turvallisuuteen liittyvät riskit

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

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

Tilapäistekin leiritoimintaa ja -yöpymistilanteita varten tulee laatia tarkat turvallisuusohjeet.

Teknisten palveluiden tiedossa ei ole sellaisia riskejä tai epävarmuustekijöitä kertomusvuodelta, jotka mahdollisesti aiheuttaisivat seuraamuksia kaupungille. Sisäiseen valvontaan kuuluvaa sisäistä seuranta ja tarkkailua on suoritettu systemaattisesti teknisen lautakunnan ja vastuuhenkilöiden toimesta

Sisäiseen valvontaan kuuluvaa sisäistä seuranta ja tarkkailua on suoritettu systemaattisesti lautakuntien ja vastuuhenkilöiden toimesta. Sisäistä tarkastusta on myös suoritettu lautakunnan valitsemien tarkastajien toimesta. Taloutta ja toimintaa koskevaa raportointia on suoritettu kaupunginhallituksen ohjeiden mukaan.

1.7. Ympäristötekijät

Teknisen toimen ympäristötilinpäätös v. 2011

Kaupungin käytössä oleva kirjanpito-ohjelma ei mahdollista tällä hetkellä taloudellista raportointia ympäristöasioiden kirjaamisesta. Ne on esitetty osana kaupungin varsinaista tilinpäätöstä.

Kertomusvuonna kaupungilla ei ole ollut maaperän puhdistamiseen ja pohjaveden suojelemiseen liittyviä kohteita.

Lämpölaitos

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

Jätehuolto

Vuoden 2008 alusta lähtien on käytössä ollut jätteiden siirtokuormausasema. Sekajätteiden osalta jätteet siirretään siirtokuormausasemalta loppusijoitettavaksi Ouluun Ruskon jätteiden käsittelyalueelle. Kurenalan kaatopaikan tarkkailua on vuonna 2011 suoritettu tarkkailuohjelman mukaisesti kaatopaikkavesien sekä ympäristön pohja- ja pintavesien tarkkailuna. Tämä ei aiheuta lisätarkkailua kaatopaikalla vaan tarkkailu suoritetaan tarkkailuohjelman mukaisesti.

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

Kaupungin alueelta on vähennetty tai siirretty toiseen paikkaan hyötyjätteiden keräyspisteitä vuoden aikana niin, että ne sijoittuvat haja-asutusalueella aluekeräyspisteisiin ja taajamassa viiteen, käyttäjien kannalta parhaiten soveltuviin paikkoihin.

Syötteen vesi- ja viemärilaitos

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

2. SELONTEKO KAUPUNGIN SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Pudasjärven kaupunginhallituksen hyväksymän sisäisen valvonnan ohjeen mukaan tilivelvolliset toimielimet ja viranhaltijat ovat: kaupunginhallituksen jäsenet, lautakuntien jäsenet, kaupunginjohtaja, lautakuntien esittelijät sekä päävastuualueiden ja toimialojen päälliköt.

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

Kaupunginhallitus on kokouksessaan 8.2.2011 nimennyt sisäisen valvonnan suorittajiksi Eija Ikosen ja Erja Komulaisen Tarkastuksen ovat suorittaneet 1.3.2012.

Kaupunginhallitus nimesi kokouksessaan 8.2.2011 toimikaudekseen 2011 - 2012 kaupunginhallituksen edustajat sivistys-, maaseutu-, tekninen- ja rakennuslautakuntiin sekä Oulun kaaren ympäristölautakuntaan. 8.2.2011 kokouksessa kaupunginhallitus valitsi toimikaudekseen 2011 - 2012 edustajansa paikkakunnalla toimiviin yhteisöihin, joissa kaupunki on merkittävä osakas.

Kaupungilla oli käteiskassoja vuoden 2011 aikana seuraavissa toimipaikoissa: asiakaspalvelupiste, jätteenkäsittelyasema, kansalaisopisto, kulttuuritoimi, museo, Karhupaja, kirjasto ja Puikkari. Vuoden 2011 aikana esimiehet tarkastivat alitilittäjien kassoja seuraavasti: asiakaspalvelupiste 30.6. ja 31.12.2011, jätteenkäsittelyasema 22.7.2011 ja 10.1.2012, kansalaisopisto 20.6. ja 19.12.2011, kulttuuritoimi 31.12.2011, museo 31.12.2011, Karhupaja 23.6. ja 30.12.2011, kirjasto 22.6. ja 30.12.2011 ja Puikkari 6.6. ja 22.12.2011.

Kaupunginhallitus antoi 25.1.2011 toimielimille ohjeen talousarvion täytäntöönpanosta ja toteuman seurannasta. Ohjeen mukaan toimialojen tuli raportoida kaupunginhallitukselle ja -valtuustolle määräajoin toiminta- ja tulostavoitteiden toteutumisesta. Kaupunginhallitus käsitteli toimialojen raportteja 3.5.2011, 30.8.2010 ja 1.11.2011 pitämissään kokouksissa.

Keskushallinnon hankkeisiin liittyviä toimintoja on seurannut hankkeen ohjausryhmät, jotka ovat käsitelleet hankesuunnitelmat ja maksatushakemusasiakirjat ajallaan.

Kehittämis- ja elinkeinotoimessa merkittävä taloudellinen toiminta liittyy kehittämishankkeisiin. Kehittämis- ja elinkeinotoimessa on pitkälle viety ja kehittynyt projektinhallinta sekä työntekijöiden työajanseurantajärjestelmä. Projektien taloudellista ja tuloksellista etenemistä seurataan elinkeinotoimen johtoryhmän kokouksissa, joissa työntekijät raportoivat niistä esimiehelle. Samassa yhteydessä projektin vastuuhenkilöt raportoivat esimiehelleen myös projektin etenemisestä ja tavoitteiden toteutumisesta. Toimintaan on liitetty kuluvan vuoden aikana koko kaupunkiorganisaatiota koskevat hankekokoukset. Niissä käydään yhdessä läpi menossa olevat, valmisteilla olevat ja suunnitteilla olevat kehittämishankkeet.

Sivistysosaston toimintaan ja talouteen liittyvät päätökset on tehty voimassaolevien lakien ja sääntöjen mukaan.

Sisäiseen valvontaan kuuluvaa sisäistä seurantaa ja tarkkailua on suoritettu systemaattisesti lautakuntien ja vastuuhenkilöiden toimesta. Sisäistä tarkastukseen lautakunta on valinnut kaksi tarkastajaa.

Taloutta ja toimintaa koskevaa raportointia on suoritettu kaupunginhallituksen antamien ohjeiden mukaan.

Sisäistä tarkastusta on myös suoritettu lautakunnan valitsemien tarkastajien toimesta. Taloutta ja toimintaa koskevaa raportointia on suoritettu kaupunginhallituksen ohjeiden mukaan. Riskienkartoitus on tehty kattavasti vuonna 2007 ja siihen liittyvää seurantaa ja kehittämistä on suoritettu kertomusvuonna resurssien puitteissa. Teknisen osaston toimintaan ja talouteen liittyvät päätökset on tehty voimassaolevien sääntöjen ja lakien mukaan.

3. TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

3.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen

PUDASJÄRVEN KAUPUNKI

Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

	2011 1 000 €	2010 1 000 €	Muutos ed. vuoteen
Toimintatuotot	10 981	10 704	277
Valmistus omaan käyttöön	52	124	-72
Toimintakulut	-62 394	-61 434	-960
Toimintakate	-51 361	-50 606	-755
Verotulot	21 809	21 358	451
Valtionosuudet	34 211	35 042	-831
Rahoitustuotot ja -kulut			0
Korkotuotot	86	60	26
Muut rahoitustuotot	235	384	-149
Korkokulut	-772	-788	16
Muut rahoituskulut	-154	-127	-27
Vuosikate	4 054	5 323	-1 269
Poistot ja arvonalentumiset	-2 743	-2 177	-566
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0
Tilikauden tulos	1 311	3 146	-1 835
Tilinpäätössiirrot, poistoeron muutos	103	103	0
Varausten muutos	-1 100		
Rahastojen muutos	68	202	-134
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	383	3 452	-3 069

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut %	17,61	17,46
Vuosikate/Poistot %	147,81	244,51
Vuosikate, €/asukas	465,98	602,84
Asukasmäärä vuoden lopussa	8701	8830

Tunnuslukujen laskentakaavat:

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

100 * Toimintatuotot / (Toimintakulut - Valmistus omaan käyttöön)

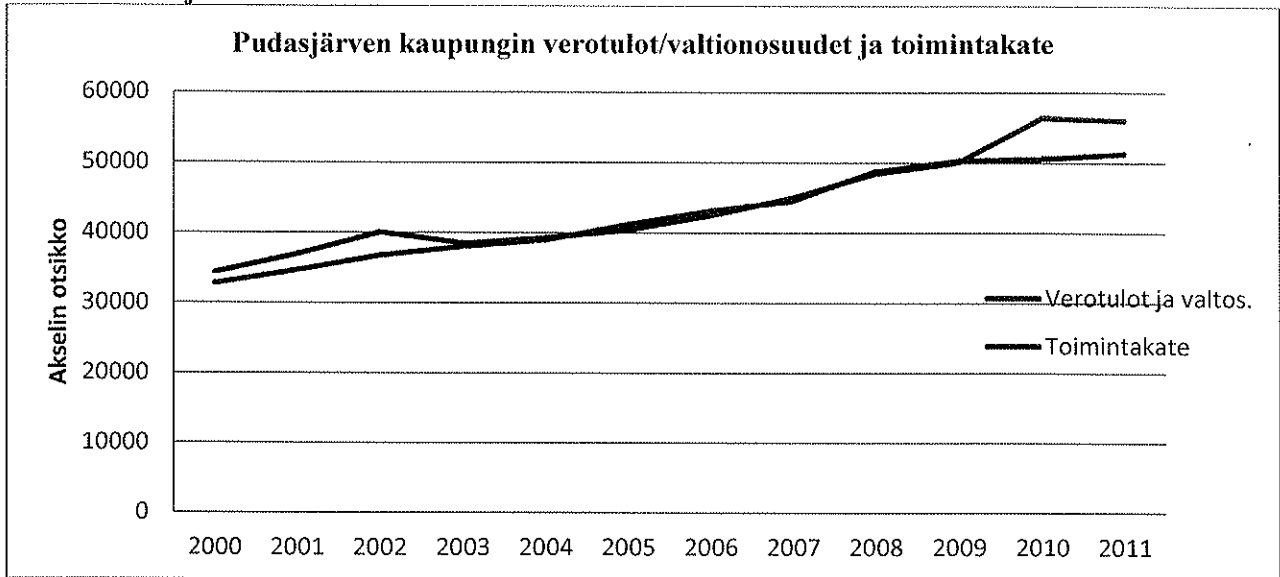
Vuosikate prosenttia poistoista

100 * Vuosikate / Poistot ja arvonalentumiset

Tuloslaskelman sisältö

Tuloslaskelman tehtävänä on osoittaa, miten tuottoina kertynyt tilikauden tulorahoitus riittää palvelujen tuottamisesta aiheutuneiden kulujen kattamiseen. Virallisessa tuloslaskelmassa esitetään ns. ulkoiset erät eli tuotot, jotka on saatu kaupungin ulkopuolelta, ja kulut, jotka ovat syntyneet hankinnoista kaupungin ulkopuolelta. Virallisesta tuloslaskelmasta on eliminoitu pois kaikki sisäiset tilikauden aikaiset taloustapahtumat.

Toimintakate ja vuosikate



Toimintakatteella osoitetaan, paljonko toiminnan kuluista saadaan katetuksi palvelutuotteiden myynti- ja maksutuloilla. Loput toimintakuluista katetaan käytännössä verotuloilla ja valtionosuuksilla. Toimintakate on kunnissa negatiivinen. Toimintakate heikkeni vuonna 2011 0,755 milj. euroa toimintakulujen kasvun vuoksi. Toimintatulot kattoivat vuonna 2011 17,61 %:a toimintakuluista (vuonna 2010 oli 17,46 %).

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

Pudasjärven kaupungin vuosikate oli 4,054 milj. euroa. Muutosta edelliseen vuoteen oli -1,269 milj. euroa. Toimintakatteen alijäämä kasvoi hitaammin kuin verotulot ja valtionosuudet. Vuosikate asukasta kohden oli 465,98 euroa (602,84 euroa/asukas v. 2010).

Vuosikatteen osuus poistoista oli 147,81 %. Tunnusluku laski edellisestä vuodesta (244,51 % v. 2010). Kaupungin tulorahoituksen tulkitaan olevan riittävä, kun vuosikate suhteessa poistoihin on vähintään 100 %. Tällöin vuosikatteella saadaan korvattua kulumisesta aiheutuneet menetykset.

3.2. Toiminnan rahoitus

PUDASJÄRVEN KAUPUNKI

Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	2011 1 000 €	2010 1 000 €	Muutos ed.vuoteen
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate	4 054	5 323	-1 269
Satunnaiset erät, netto		0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-245	324	-569
Toiminnan rahavirta	3 810	5 647	-1 837
Investointien rahavirta			0
Investointimenot	-7 060	-6 359	-701
Rahoitusosuudet investointeihin	1 033	1 222	-189
Pysyvien vastaavien hyödykeiden luovutustulot	57	321	-264
Investointien rahavirta	-5 970	-4 817	-1 153
Toiminnan ja investointien rahavirta	-2 161	830	-1 330
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset	0	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	0	0	0
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	3 000	4 000	-1 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 845	-2 670	-175
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	1 380	-1 380
Lainakannan muutokset	155	2 710	-2 555
Oman pääoman muutokset			
Edellisten tilikausien yli	612	-462	150
Oman pääoman muutokset	612	-462	150
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiantojen varojen ja	-10	17	7
Vaihto-omaisuuden muutos	-53	70	17
Saamisten muutos	1 886	-74	1 812
Korottomien velkojen muutos	710	-2 697	-1 987
Muut maksuvalmiuden muutokset	2 532	-2 684	-151
Rahoituksen rahavirta	3 299	-437	2 863
Rahavarojen muutos	1 139	394	745
Rahavarat 31.12.	13 887	12 748	1 139
Rahavarat 1.1.	12 748	12 354	394
Rahavarojen muutos	1 139	394	745

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Investointien tulorahoitus, %	67,27	103,61	-36,3
Pääomamenojen tulorahoitus, %	45,70	68,18	-22,5
Lainanhoitokate	0,90	1,31	-0,4
Kassan riittävyys, pv	70,26	65,30	5,0
Asukasmäärä	8701	8830	-129

Tunnuslukujen laskentakaavat:**Investointien tulorahoitus, %**

$100 * \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$

Pääomamenojen tulorahoitus, %

$100 * \text{Vuosikate} / (\text{Investointien omahankintameno} + \text{Antolainojen nettolisäys} + \text{Lainanlyhennykset})$

Lainanhoitokate

$(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / \text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset}$

Kassan riittävyys, pv

$365 \text{ pv} \times \text{Rahavarat } 31.12. / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$

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)

Rahoituslaskelman sisältö

Rahoituslaskelmaan kootaan kunnan rahan lähteet ja rahan käytöt tilikauden ajalta.

Rahoituslaskelma päättyy kuvaamaan muutosta kassavaroissa eli sitä, lisääntyvätkö vai vähenivätkö kaupungin kassavarat tilikauden aikana.

Toiminnan ja investointien rahavirta

Tulorahoitus muodostuu vuosikatteesta ja sen jälkeen mahdollisesti esiintyvistä satunnaisista eristä. Näiden lisäksi huomioidaan tulorahoituksen kirjanpidolliset korjaukset. Pudasjärven kaupungin tulorahoitus v.2011 oli 3,8 miljoonaa euroa. Tulorahoitusta kertyi 1,8 miljoonaa euroa vähemmän edelliseen vuoteen verrattuna. Rahoituslaskelman investointien rahavirta muodostuu käyttöomaisuuden investointimenoista, rahoitusosuuksista sekä myyntituloista. Kaupungin käyttöomaisuusinvestointien määrä oli tilikaudella 7,06 milj. euroa. Rahoitusosuudet investointeihin oli 1,033 milj. euroa ja käyttöomaisuudesta luovuttiin 0,057 milj. eurolla. Toiminnan ja investointien rahavirta oli -2,161 milj. euroa alijäämäinen.

Rahoituksen rahavirta

Pudasjärven kaupungin pitkäaikaista lainaa nostettiin tilikaudella 3,0 milj. euroa ja vanhoja lainoja maksettiin pois 2,845 milj. euroa. Lainanhoitokate oli tilikaudella 0,9 (1,31 v.2010). Tällä tunnusluvulla mitataan tulorahoituksen riittävyyttä vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun.

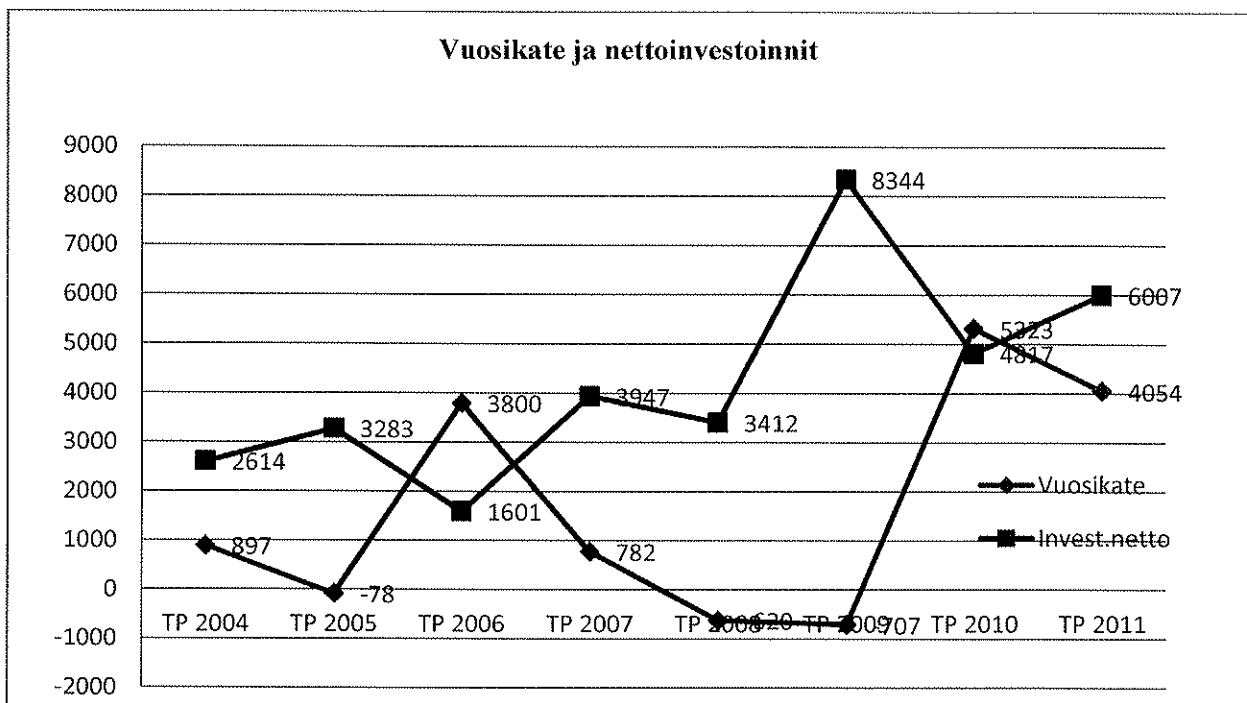
Muut maksuvalmiuden muutokset koostuvat valtion toimeksiannoista (mm. aravalainat), pitkä ja lyhytaikaisten saamisten muutoksista ja korottomien velkatilien pääomien muutoksista.

Rahoituksen rahavirraksi muodostui 3,3 milj. euroa

Kassavarojen muutos

Toiminnan ja investointien sekä rahoituksen rahavirroista muodostuva rahavarojen muutos on 1,1 milj. euroa ylijäämäinen. Pudasjärven kaupungin rahavarat olivat vuoden lopussa 13,9 miljoonaa euroa. Kassavarat lisääntyivät tilikaudella 1,1 milj. euroa. Kassavarojen riittävyys oli keskimäärin 70 päivää ja maksuvalmius säilyi hyvänä koko vuoden.

Vuosikate ja nettoinvestoinnit



4. RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET

PUDASJÄRVEN KAUPUNKI

Tase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	2011 1 000 €	2010 1 000 €	VASTATTAVAA	2011 1 000 €	2010 1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT			OMA PÄÄOMA		
Aineettomat hyödykkeet	183	235	Peruspääoma	43 017	43 017
Aineelliset hyödykkeet			Muut omat rahastot	6 530	6 598
Maa- ja vesialueet	6 956	6 856	Edellisten tilikausien yli/alijäämä	2 121	-1 943
Rakennukset	38 767	35 926	Tilikauden yli-/alijäämä	383	3 452
Kiinteät rakenteet ja laitteet	13 851	12 082	OMA PÄÄOMA	52 051	51 124
Koneet ja kalusto	693	864	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Muut aineelliset hyödykkeet	33	43	Poistoero	2 190	2 294
Ennakkomaks, ja keskeneräiset hank.	2 753	4 266	Vapaaehtoiset varaukset	3 434	2 334
Aineelliset hyödykkeet	63 053	60 037	POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET	5 624	4 627
Sijoitukset			PAKOLLISET VARAUKSET		
Osakkeet ja osuudet	646	346	Muut pakolliset varaukset	53	261
Kuntayhtymäosuudet	4 468	4 468	PAKOLLISET VARAUKSET	53	261
Osakkeet ja osuudet osak. ja omist.y	60	60	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Muut osakkeet ja osuudet	312	311	Valtion toimeksiannot	32	65
Sijoitukset	5 486	5 185	Lahjoitusrahastojen pääomat	13	13
PYSYVÄT VASTAAVAT	68 721	65 457	Muut toimeksiantojen pääomat	18	17
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			Koulujen tilit	72	90
Valtion toimeksiannot	35	68	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	135	185
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	20	10	VIERAS PÄÄOMA		
Koulujen tilit	72	90	Pitkäaikainen		
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	128	168	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksi	18 008	17 633
VAIHTUVAT VASTAAVAT			Lainat julkisyhteisöiltä	1 200	1 400
Vaihto-omaisuus			Muut velat/Liittymismaksut ja muut v	1 651	1 507
Aineet ja tarvikkeet	311	258	Pitkäaikainen	20 859	20 541
Vaihto-omaisuus	311	258	Lyhytaikainen		
Saamiset			Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksi	4 525	4 545
Pitkäaikaiset saamiset			Lainat julkisyhteisöiltä	200	200
Myyntisaamiset	184	232	Saadut ennakot	245	194
Lainasaamiset	1 511	738	Ostovelat	2 074	1 653
Muut saamiset	0	48	Muut velat/Liittymismaksut ja muut v	252	399
Pitkäaikaiset saamiset	1 694	1 018	Siirtovelat	1 748	1 508
Lyhytaikaiset saamiset			Lyhytaikainen	9 044	8 498
Myyntisaamiset	1 354	1 436	VIERAS PÄÄOMA	29 903	29 038
lainasaamiset	78	885	VASTATTAVAA	87 766	85 236
Muut saamiset	755	350			
Lyhytaikaiset saamiset	2 186	2 670	TASEEN TUNNUSLUVUT	2011	2010
Siirtosaamiset	839	2 918			
Saamiset	4 720	6 606	Omavaraisuusaste, %	65,9	65,54
Rahoitusarvopaperit					
Osakkeet ja osuudet	10	10	Suhteellinen velkaantuneisuus, %	44,27	42,98
Sijoitukset					
rahamarkkinainstrumentte	8 086	7 356			
Joukkovelkakirjalainasaamiset	3 669	3 728	Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	2 504	1 509
Muut arvopaperit	1 500	1 500			
Rahoitusarvopaperit	13 265	12 595	Lainakanta 31.12., 1000 €	23 933	23 777
Rahat ja pankkisaamiset					
Rahat	3	3	Lainakanta 31.12., €/asukas	2 751	2 693
Pankkisaamiset	619	150			
Rahat ja pankkisaamiset	621	153	Lainasaamiset, milj. €	0	0
VAIHTUVAT VASTAAVAT	18 917	19 611			
VASTAAVAA	87 766	85 236	Asukasmäärä	8701	8830

Omavaraisuusaste, %

$$= 100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$$

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.

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

$$= 100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$$

Suhteellinen velkaantuneisuus % kertoo kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Tunnusluvan osoittajaan merkitään tarkasteluvuoden tilinpäätöksen koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakkomaksuilla. Käyttötulot muodostuvat tilikauden toimintatuloista, verotuloista ja käyttötalouden valtionosuuksista.

Kertynyt ylijäämä (alijäämä)

$$= \text{Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)} + \text{Tilikauden ylijäämä (alijäämä)}$$

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

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas

$$= (\text{Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)} + \text{Tilikauden ylijäämä (alijäämä)}) / \text{Asukasmäärä.}$$

Asukasmääränä käytetään tilipäätösvuoden päättymispäivän mukaista kunnan asukasmäärää.

Lainakanta 31.12.

$$= \text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})$$

Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Lainakantaan lasketaan koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakoilla sekä osto-, siirto- ja muilla veloilla. Jotta lainakanta voitaisiin laskea suoraan toimintakertomukseen otetusta taseesta, ei mainittuihin vähennettäviin eriin tule kirjanpidossa merkitä korollisia lainoja.

Lainasaamiset 31.12.

$$= \text{Sijoituksiin merkityt jvk} - \text{lainasaamiset ja muut lainasaamiset}$$

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

5. KOKONAISTULOT JA MENOT

Kaupungin kokonaistulot ja –menot 1.1.–31.12.2011

TULOT	€	%	MENOT	€	%
Varsinainen toiminta					
Toimintatuotot	10 981 300,57	0,2			
Verotulot	21 808 873,09	0,3	Varsinainen toiminta		
Valtionosuudet	34 211 277,00	0,5	Toimintakulut	62 394 367,97	0,9
Korkotuotot	86 265,69	0,0	- valmistus omaan käyttöön	-52 024,14	0,0
Muut rahoitustuotot	235 194,38	0,0	Korkokulut	771 669,90	0,0
Satunnaiset tuotot	0,00	0,0	Muut rahoituskulut	154 411,92	0,0
Tulorahoituksen korjauserät:			Satunnaiset kulut		0,0
- pakollisen varauksen muutos/muut korj		0,0	Tulorahoituksen korjauserät:		
- Käyttöomaisuuden					
myyntivoitot	-37 098,21	0,0	+/- pakollisten varausten muutos	207 542,90	0,0
Investoinnit			- käyttöomaisuuden myyntitappiot		0,0
Rahoitusosuudet investointimen.	1 033 245,23	0,0	Investoinnit		
Käyttöomaisuuden myyntitulot	56 556,03	0,0	Käyttöomaisuusinvestoinnit	7 060 231,17	0,1
Rahoitustoiminta			Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähennykset	0,00	0,0	Antolainasaamisten lisäykset	0,00	0,0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	3 000 000,00	0,0	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	2 844 998,00	0,0
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0,00	0,0	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0,00	0,0
Oman pääoman lisäykset	0,00	0,0	Oman pääoman vähennykset		0,0
Kokonaistulot yhteensä	71 375 613,78	1,0	Kokonaismenot yhteensä	73 381 197,72	1,0

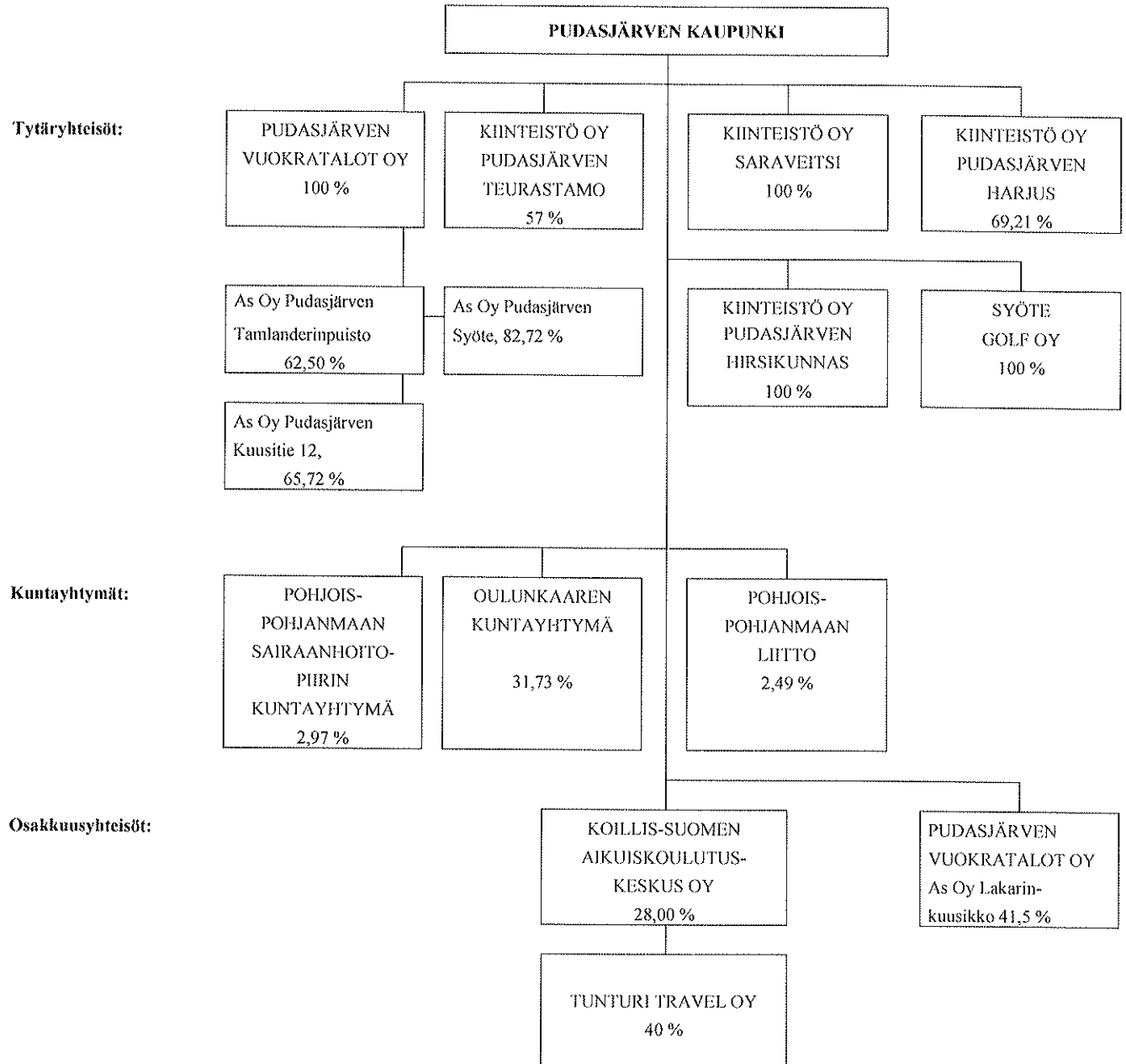
Kokonaistulosten ja –menojen laskelma laaditaan tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta, jotka sisältävät vain ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat ja joissa liikelaitokset ja muut taseyksiköt on yhdistetty rivi riviltä.

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

6. KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

6.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

Pudasjärven kuntakonserni



	Yhdistetty konsernitilinpäätökseen	
	<i>Yhdistetty kpl</i>	<i>Ei yhdistetty kpl</i>
Tytäryhteisöt		
Yhtiöt		
Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt	6	0
Kunnallista liiketoimintaa harjoittavat yhtiöt	0	
Kuntayhtymät	3	0
Osakkuusyhteisöt	3	0
YHTEENSÄ	12	0

Yksityiskohtainen erittely kaupungin omistuksesta konserniyhteisöissä on esitetty tilinpäätöksen liitetiedoissa.

6.2. Konsernin toiminnan ohjaus

Pudasjärven kuntakonserniin kuuluivat 31.12.2011 tytäryhteisönä Pudasjärven Vuokratalot Oy, Kiinteistö Oy Saraveitsi, Kiinteistö Oy Pudasjärven Teurastamo, Kiinteistö Oy Pudasjärven Harjus, Syöte Golf Oy ja Kiinteistö Oy Pudasjärven Hirsikunnas. Konserniin kuului kuntayhtyminä Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä, Pohjois-Pohjanmaan Liitto ja Oulunkaaren seutukunnan kuntayhtymä. Osakkuusyhteisönä konserniin kuuluivat Koillis-Suomen Aikuiskoulutus Oy, Syöte Travel Oy ja Pudasjärven Vuokratalot Oy:n As Oy Lakarinkuusikko.

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

Valtuusto asetti vuoden 2011 talousarviossa kaupungin konserniin kuuluville tytäryhteisöille toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Tavoitteista ja niiden toteutumisesta on tehty selkoa kaupungin tilinpäätökseen sisältyvässä talousarvion toteutumisvertailussa.

6.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Vuonna 2011 merkittiin 12 000 kappaletta yhteensä 300 000 euron arvosta Kiinteistö Oy Pudasjärven Hirsikunnas-nimisen yhtiön osakkeita, kaupunginhallitus 3.5.2011.

6.4. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

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

Kaupunginhallitus nimesi kokouksessaan 8.2.2011 § 47 toimikaudekseen 2011 - 2012 kaupunginhallituksen edustajat paikkakunnalla toimiviin yhteisöihin, joissa kaupunki on merkittävä osakas.

Konsernin tytäryhteisöiltä pyydettiin Pudasjärven kaupungin konserniohjeen mukaiset puolivuotiskatsaukset 15.8.2011 mennessä. Toimintakatsauksensa toimittivat Pudasjärven Vuokratalot Oy, Kiinteistö Oy Pudasjärven Harjus ja Kiinteistö Oy Saraveitsi sekä Oulunkaaren seutukunta.

KUNTAKONSERNILLE ASETETTUJEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Vuoden 2011 talousarviossa kaupunginvaltuusto asetti tytäryhtiöilleen seuraavat taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet:

Pudasjärven Vuokratalot Oy, kaupungin omistusosuus 100 %

Yhtiön omistuksessa on lisäksi

As Oy Pudasjärven Syöte	82,72 %
As Oy Pudasjärven Kuusitie 12	66,03 %
As Oy Pudasjärven Tamlanderinpuisto	62,50 %
As Oy Lakarinkuusikko	41,50 %
As Oy Honkapuisto	4,90 %

Talousarvio/tuloslaskelma

	2011	2012	2013
Kiinteistön tuotot	1 633 153	1 650 285	1 667 587
Kiinteistön hoitokulut yhteensä	1 108 000	1 119 000	1 170 000
Hoitokate	525 153	531 285	497 587
Poistot = lainojen lyhenn.	261 923	290 717	298 124
Rahoitustuotot ja kulut	221 574	178 598	196 773
Satunnaiset tuotot ja kulut	140	140	140
Voitto +/- tappio-ennen varauksia ja veroja	41 796	62 110	2 830
Poistoeron lisäys (-)	41 796	62 110	2 830
Tilikauden voitto	0	0	0

Konsernilla on yhteensä 303 pääasiassa aravarajoitteista vuokra-asuntoa, joiden yhteispinta-ala on 18 006,4 neliömetriä. Aukkaita asunnoissa on keskimäärin 600. Yhtiön liikevaihto on 1,7 milj. euroa ja tasearvo n. 7,6 milj. euroa.

Vuokrausaste on 100 %. Yhtiö huolehtii asuntojen kunnossapidosta viihtyisyyden turvaamiseksi. Yhtiön rahoitusasema mahdollistaa suunnitelman mukaiset lainanlyhennykset.

Koko konsernin vuokrausaste oli 96 %.

Kiinteistö Oy Saraveitsi, kaupungin omistusosuus 100 %

	2011	2012	2013
Kiinteistön tuotot	47 000	48 000	49 000
Tulot yhteensä			
Kiinteistön hoitokulut			
Hoitokulut yhteensä	32 600	36 700	39 000
Hoitokate	14 400	11 300	10 000
Poistot			
Poistot yhteensä = Lainojen lyhennys	10 301	11 705	13 772
Rahoitus tuotot ja kulut			
Rahoitus tuotot ja kulut yhteensä	9 000	8 340	7 850
Tilikauden voitto + / tappio -	-4 901	-4 745	-11 622

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

Pudasjärven kaupunki on siirtämässä kyseistä taloa apporttina Kiinteistö Oy Saraveitsen omistukseen. Tällöin asuntojen määrä nousee 12 asuntoon joiden yhteenlaskettu huoneistoala on 597 m². Yhtiön käyttöaste vuoden 2012 alussa on 90 %.

Kiinteistö Oy Saraveitsi yksin on velaton vuoden 2010 alusta, mutta kyseisen järjestelyn seurauksena yhtiölle jäisi vastattavaksi arava ja pankkilainaa 164 355,84 euroa. Lisäksi Yhdistys on velkaa Pudasjärven kaupungille 34 300 euroa ja Kiinteistö Oy Saraveitselle 23 000 euroa ja maksamattomia hoitomenoja 13 621 euroa. Yhtiö ei kykene vastaamaan velvoitteistaan alhaisen käyttöasteen vuoksi ja eikä se pysty korottamaan vuokriaan, sillä se aiheuttaisi edelleen lisää tyhjiä asuntoja.

Saraveitsellä on 6 aravalainoitettua vuokrahuoneistoa, joiden yhteispinta-ala on 340 neliometriä. Asukkaita on 5. Yhtiön liikevaihto on n. 0,03 milj. euroa ja tasearvo 0,12 milj. euroa.

Tavoite: Vuokrausasteen pitäminen 100 %:ssa. Yhtiön vuokrausaste vuonna 2011 oli 96 %.

Vanhustentaloyhdistyksellä on 6 aravalainoitettua vuokrahuoneistoa, joiden yhteispinta-ala on 257 neliometriä. Asukkaita on 5. Yhdistyksen liikevaihto on 0,02 milj. euroa ja tasearvo 0,19 milj. euroa.

Tavoite: Vuokrausasteen pitäminen 100 %:ssa. Yhdistyksen vuokrausaste vuonna 2011 oli 100 %.

Kiinteistö Oy Pudasjärven Harjus, kaupungin omistusosuus 69,21 %

	2011	2012	2013
Kiinteistön tuotot	63 000	64 000	65 000
Kiinteistön hoitokulut yhteensä	62 600	63 000	64 000
Hoitokate	400	1 000	1 000
Poistot	400	1 000	1 000
Tilikauden voitto	0	0	0

Pidettävänä hyvänä ja tavoiteltavana vuokraus- ja sijoituskohteena.

Yhtiölle asetettu tavoite ei toteutunut vuonna 2011 vuokrauksen osalta. Pudasjärven Matkailu Oy:n tilat ovat olleet Pudasjärven kaupungin väistötiloina, Entiset Koillis – Telen tilat on luovutettu Taito Pohjois-Pohjanmaa r.y:lle. Lastenpuoti Winkkeli lopetti toimintansa. Tilat on luovutettu omakustannushintaan Pudasjärven 4 H-yhdistykselle. Tavanomaisena vuokralaisena toimii ainoastaan kaupungin omistamissa liiketiloissa Pudasjärven Kirjakauppa.

Kiinteistö Oy Pudasjärven teurastamo

	2011	2012	2013
Tuotot	45.200	56 635	57 725
Kulut	-44.600	-52 360	-52 120
Tulos	800	1 465	1 780
Henkilöstö	0	0	0

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 sosiaalitaloineen sekä vuonna 2004 valmistuneet n. 155 m²:n suuruiset leikkaamo-jatkojalostustilat. Teurastamon kaikkinaisesta hallinnoinnista vastaa Kiinteistö Oy Pudasjärven Teurastamo. Osakkeita on yhteensä 100 kpl, osakepääoma 10.000 euroa ja osakkeen nimellisarvo 100 euroa. Omistussuhteet jakaantuvat seuraavasti: 57 % Pudasjärven kaupunki ja 43 % paliskunnat Ikonen, Jokijärvi, Kiiminki, Kollaja, Pintamo, Pudasjärvi ja Taivalkoski. Yhtiön toimialana on hallita Jyrkkäkoskentie 13:ssa sijaitsevaa teurastamorakennusta ja

jatkojalostustiloja irtaimistoiineen sekä vuokrata tiloja toiminnanharjoittajien käyttöön. Tilat sijaitsevat Pudasjärven kaupungilta vuokratulla maa-alueella, tilalla Törrö RN:o 9:67 Jyrkkäkosken alueella.

Yhtiön talous on saatu vakautetuksi siten, että tuotto-odotukset ovat realistisella pohjalla ja kiinteitä kuluja on pystytty karsimaan merkittävästi. teurastamon toiminnan kehittämistä pyritään vauhdittamaan osana Törrönjoki-Lentokenttä-Kirkonseutu kehittämishanketta.

Syöte golf Oy

Syötteen matkailualueelle on MasterPlan suunnittelussa varattu alueet golf-kentän rakentamista varten. Golfkentän rakentamiseen tarvittava rahoitus muodostuu Luokkavaaran tontteihin liitetystä golfosakkeista ja muille kuin tonttien ostajille myytävistä golfosaketuloista. Luokkavaaran kunnallistekniikan rakentaminen on vielä kesken ja tonttikauppoja ei ole vielä toteutunut. Myöskään golfosakkeiden myyntiä muille kuin tontinostajille ei ole vielä käynnistetty. Tästä syystä Syöte Golf Oy:llä ei ole tilikauden aikana ollut mitään toimintaa.

Kiinteistö Oy Pudasjärven hirsikunnas

Yhtiön toimintakausi oli 23.2.2011-31.12.2011. Rakennuksia yhtiöllä on yksi, kuutiotilavuudeltaan 2400 m³. Tontti on vuokratontilla Pudasjärven kaupungilta.

Hallituksen puheenjohtajana toimi Heikki Majala, 28.9.2011 saakka, Vesa Riekkä 17.10.2011 alkaen. Hallituksen jäseninä ovat toimineet: Arto Peltari, Jalo Poijula 28.9.2011 saakka, Vesa Riekkä 4.5.2011 alkaen – 16.10.2011 saakka, Paavo Tihinen 4.5.2011 alkaen – 29.11.2011 saakka. Tilintarkastajana on ollut KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy, vastuullisena tilintarkastajana Paula Tuulikki Hellén-Toivanen, JHTT. Ylimääräisiä yhtiökokouksia oli tilikauden aikana 3 kpl ja hallituksen kokouksia 7 kpl.

6.5. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

KONSERNITULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2011	1.1.-31.12.2010
Toimintatuotot	48 784 812,01	46 547 241,36
Toimintakulut	-98 602 116,20	-95 638 965,31
Osuus osakkuusyht. voitosta /tappiosta	-23 317,65	-128 823,69
TOIMINTAKATE	-49 840 621,84	-49 220 547,64
Verotulot	21 808 873,09	21 357 572,52
Valtionosuudet	34 211 277,00	35 042 423,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	87 651,41	63 681,01
Muut rahoitustuotot	248 696,05	393 210,69
Korkokulut	-998 982,96	-963 819,20
Muut rahoituskulut	-160 501,34	-129 691,86
Rahoitustuotot ja -kulut	-823 136,84	-636 619,36
VUOSIKATE	5 356 391,41	6 542 828,52
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 783 692,39	-3 094 560,60
Poistot ja arvonalentumiset	-3 783 692,39	-3 094 560,60
Satunnaiset erät	1029,76	
TILIKAUDEN TULOS	1 573 728,78	3 448 267,92
Tilinpäätössiirrot	-1 152 004,52	-18 700,31
Vähemmistöosuudet	-6 174,02	-1 406,87
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	415 550,24	3 428 160,74
Toimintatuotot/Toimintakulut %	49,48	48,67
Vuosikate/Poistot %	141,57	211,43
Vuosikate, euroa/asukas	615,61	740,98
Asukasmäärä	8701	8830

Tunnuslukujen laskentakaavat:

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

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

Vuosikate prosenttia poistoista

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

KONSERNIRAHOITUSLASKELMA	1.1.-31.12.2011	1.1.-31.12.2010
KASSAVIRTA/VARS.TNTA JA INVESTOINNIT		
TULORAHOITUS		
VUOSIKATE	5 388 832,00	6 671 958,15
SATUNNAISET ERÄT	1029,76	
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT		
Myyntivoitot ja tappiot	-37 098,21	836 368,55
Muut Korjauserät	-228 813,91	-545 198,08
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-265 912,12	291 170,47
TULORAHOITUS	5 123 949,64	6 963 128,62
INVESTOINNIT		
KÄYTTÖOMAISUUSINVESTOINNIT	-9 536 350,01	-7 685 173,74
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN	1 033 245,23	1 221 821,91
KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTITULOT		
KÄYTTÖOMAISUUDEN VARS.MYYNTITULO	24 117,48	1 157 502,36
KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTIVOITOT	37 098,21	-836 374,82
KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTITULOT	61 215,69	321 127,54
INVESTOINNIT	-8 441 889,09	-6 142 224,29
KASSAVIRTA/VARS.TNTA JA INVESTOINNIT	-3 317 939,45	820 904,33
RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA		
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET		-9 500,00
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		-9 500,00
LAINAKANNAN MUUTOKSET		
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	4 687 036,01	5 805 196,90
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-3 427 961,61	-3 857 881,16
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	66 720,00	1 356 437,30
LAINAKANNAN MUUTOKSET	1 325 794,40	3 303 753,04
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET	915 735,07	-466 077,94
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOM. MUUTOS	-7 781,11	16 709,30
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	-19 889,35	48 200,39
PITKÄAIKAISTEN SAAMISTEN MUUTOS	1 912 046,66	-56 928,02
LYHYTAIKAISTEN SAAMISTEN MUUTOS	-25 509,18	-489 350,57
KOROTT. PITKÄ- JA LYHYTAIK. VELKOJEN MUUT	971 808,26	-114 049,42
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET	2 830 675,28	-595 418,32
RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA	5 072 204,75	2 232 756,78
RAHAVAROJEN MUUTOS	1 754 265,30	3 053 661,11
KASSAVARAT 31.12.	18 139 775,54	16 644 272,91
KASSAVARAT 1.1.	16 385 510,24	13 590 611,80
RAHAVAROJEN MUUTOS	1 754 265,30	3 053 661,11
Rahoituslaskelman tunnusluvut		
Investointien tulo-rahoitus, %	63,37	103,23
Pääomamenojen tulo-rahoitus, %	45,17	64,58
Lainanhoitokate	1,44	1,58
Kassan riittävyys, pv	58,74	56,10

KONSERNITASE 31.12.

VASTAAVAA	2011	2010	VASTATTAVAA	2011	2010
PYSYVÄT VASTAAVAT			OMA PÄÄOMA		
Aineettomat hyödykkeet			Peruspääoma	43 016 564,38	43 016 564,38
Aineettomat oikeudet	150 162,69	114 923,93	Muut omat rahastot	7 257 853,41	7 361 779,77
Muut pitkävaikutteiset menot	175 671,59	198 275,01	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	2 386 423,13	-1 734 718,43
Ennakkomaksut	1 482,63	24 929,41	Tilikauden yli-/alijäämä	415 550,25	3 428 160,71
Aineettomat hyödykkeet	327 316,91	338 128,35	OMA PÄÄOMA	53 076 391,17	52 071 786,43
Aineelliset hyödykkeet			VÄHEMMISTÖOSUUDET	437 943,74	219 926,08
Maa- ja vesialueet	7 091 019,97	6 964 135,61	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VAR.		
Rakennukset	52 036 890,72	47 368 234,47	Poistoero	2 256 642,96	2 319 758,98
Kiinteät rakenteet ja laitteet	13 970 999,26	12 154 486,32	Vapaaehtoiset varaukset	4 769 748,06	3 490 063,31
Koneet ja kalusto	2 074 732,99	2 026 620,26	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VAR.	7 026 391,02	5 809 822,29
Muut aineelliset hyödykkeet	580 463,09	658 852,29	PAKOLLISET VARAUKSET		
Ennakkomaksut ja keskener. hank.	3 236 445,70	5 417 254,37	Eläkevaraukset		2 464,29
Aineelliset hyödykkeet	78 990 551,73	74 589 583,32	Muut pakolliset varaukset	415 050,36	841 245,18
Sijoitukset			PAKOLLISET VARAUKSET	415 050,36	843 709,47
Osakkuusyhteisöosuudet	721 612,48	734 499,37	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Tytäryhteisöosakkeet ja osuudet	6 699,40	6 699,40	Valtion toimeksiannot	167 608,56	209 701,66
Muut osakkeet ja osuudet	550 009,27	541 305,81	Lahjoitusrahastojen pääomat	13 036,05	13 467,93
Muut lainasaamiset	749,93	749,93	Muut toimeksiantojen pääomat	211 230,58	150 854,19
Sijoitukset	1 279 071,08	1 283 254,51	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	391 875,19	374 023,78
PYSYVÄT VASTAAVAT	80 596 939,72	76 210 966,18	VIERAS PÄÄOMA		
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			Pitkäaikainen		
Valtion toimeksiannot	171 026,23	212 422,13	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	25 474 966,77	24 040 818,82
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	20 228,32	10 060,60	Lainat julkisyhteisöiltä	3 129 671,48	3 422 342,67
Muut toimeksiantojen varat	184 123,76	126 315,47	Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	1 739 647,27	1 631 825,88
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	375 378,31	348 798,20	Pitkäaikainen	29 681 120,37	28 441 322,22
VAIHTUVAT VASTAAVAT			Lyhytaikainen		
Vaihto-omaisuus			Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	5 150 973,97	5 029 719,35
Aineet ja tarvikkeet	452 755,63	432 462,03	Lainat julkisyhteisöiltä	292 671,19	230 890,40
Valmiit tuotteet/tavarat			Saadut ennakot	558 827,74	213 344,35
Muu vaihto-omaisuus	1 208,02	1 728,73	Ostovelat	4 058 081,86	3 642 018,37
Ennakkomaksut	159,18	42,73	Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	748 464,56	852 405,94
Vaihto-omaisuus	454 122,83	434 233,49	Siirtovelat	4 787 769,56	4 573 089,79
Saamiset			Lyhytaikainen	15 596 788,88	14 541 468,20
Pitkäaikaiset saamiset			VIERAS PÄÄOMA	45 277 909,25	42 982 790,42
Myyntisaamiset	183 619,18	231 912,34	VASTATTAVAA	106 625 560,73	102 302 058,47
Lainasaamiset	847 354,04	84 447,57			
Muut saamiset		30 592,92	Omavaraisuusaste, %	43,42	45,32
Pitkäaikaiset saamiset	1 030 973,22	346 952,83	Suhteellinen,		
Lyhytaikaiset saamiset			velkaantuneisuus, %	42,67	41,55
Myyntisaamiset	3 446 399,52	3 321 462,61	Lainakanta 31.12., 1000 €	33 385	32 070
Lainasaamiset	77 597,11	884 875,02	Lainakanta euroa/asukas	3 837	3 632
Muut saamiset	1 188 446,29	1 046 395,25	Kertynyt yli-/alijäämä, 1000€	2 802	1 693
Siirtosaamiset	1 315 928,19	3 064 101,98			
Lyhytaikaiset saamiset	6 028 371,11	8 316 834,86	Lainasaamiset 31.12.	1	1
Saamiset	7 059 344,33	8 663 787,69	Asukasmäärä	8 701	8 830
Rahoitusarvopaperit					
Osakkeet ja osuudet	817 426,62	806 855,19			
Sijoitukset					
rahamarkkinainstrumentteihin	7 461 301,61	6 734 439,29			
Joukkovelkakirjalainasaamiset	3 669 233,12	3 728 067,86			
Muut arvopaperit	1 500 000,00	1 500 000,00			
Rahoitusarvopaperit	13 447 961,35	12 769 362,34			

Rahat ja pankkisaamiset	4 691 814,19	3 874 910,57
VAIHTUVAT VASTAAVAT	25 653 242,70	25 742 294,09
VASTAAVAA	106 625 560,73	102 302 058,47

7. TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALOUDEN ASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET

7.1. Tilikauden tuloksen käsittely

Vuoden 2011 tuloslaskelma osoittaa 4 054 485,08 euron vuosikatetta. Suunnitelman mukaiset poistot ovat – 2 742 978,75 euroa.

Edellä mainittujen kirjausten jälkeen tilikauden tulos on 1 311 506,33 euroa. Tilikauden tuloksen käsittelyerinä on tuloutettu poistoeroa 103.263,48 euroa, varausten muutosta – 1,1 milj. ja rahastojen muutosta 67 966,20 euroa. Tuloksen käsittelyerien jälkeen tilikauden ylijäämäksi muodostuu 382 736,01 euroa.

Tilikauden ylijäämä siirretään taseen yli/alijäämätilille, jossa edellisten vuosien ylijäämää on 1.1.2011 on 2 121 019,20 euroa.

7.2. Talouden tasapainottamistoimenpiteet

Valtuusto on 14.4.2009 hyväksynyt talouden tasapainottamissuunnitelman, joka sisältää tarpeelliset toimenpiteet talouden tasapainon saavuttamiseksi ja kertyneen alijäämän kattamiseksi.

8. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

8.1. Tavoitteiden toteutuminen

Pudasjärven kaupunkistrategiassa on määritelty ne ydinarvot, jotka muodostuvat kaupunkistrategian normatiivisen perustan. Ydinarvoja ovat ne asiat, jotka koetaan ensisijaisen tärkeäksi kaupungin kannalta nyt ja tulevaisuudessa. Kaupunkistrategiassa ydinarvoja ovat; hyvinvointi, luonto ja vastuu ympäristöstä, oikeudenmukaisuus ja tasa-arvo ja yhteisöllisyys, johon sisältyy kotiseudun arvostaminen, ihmisläheisyys ja paikallinen yhteistyö.

Ohjaavat toimintaperiaatteet ovat yleisen tason toimintamalleja. Keskeisiä ohjaavia toimintaperiaatteita ovat; oma-aloitteisuus, vuorovaikutus, verkostoituminen, kustannusten hallinta, luonnonvarojen hyödyntäminen, teknologian hyödyntäminen ja uutta luova osaaminen.

Kaupunkistrategiaan sisältyvät strategiset päämäärät on tarkasteltu asiakasnäkökulmasta, prosessinäkökulmasta, talousnäkökulmasta ja osaamisen uudistamisen näkökulmasta. Kaupunkistrategiassa on kullekin strategiselle päämäärälle määritelty niitä vastaavat kriittiset menestystekijät eli seikat, joissa on ehdottomasti onnistuttava, jotta strategiset päämäärät saavutettaisiin. Strategisten päämäärien ja kriittisten menestystekijöiden perusteella on määritelty valtuustokauden tavoitteet ja niitä vastaavat toimenpiteet.

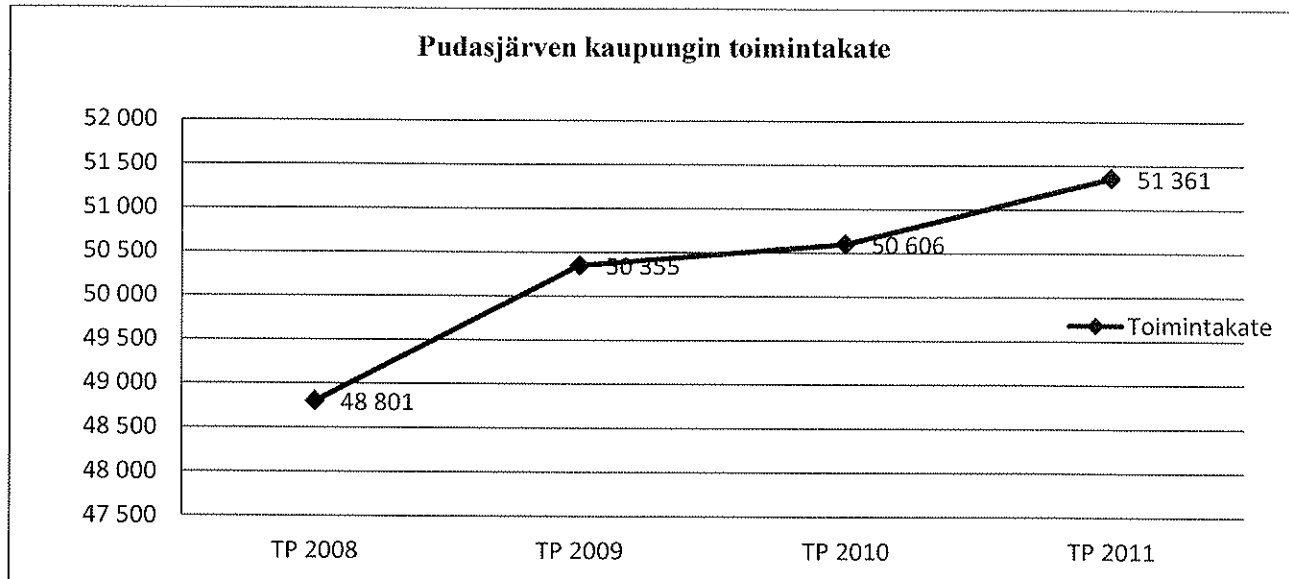
8.2. Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Vuoden 2011 talousarvio on laadittu valtuuston 15.12.2009 § 5 hyväksymän talousarvio- ja taloussuunnitelma-asetelman mukaisena. Käyttötaloudessa ja investoinneissa talousarvion sitovuus on ollut toimialojen toimintakatteiden tasolla.

8.2.1. Käyttötalouden toteutuminen

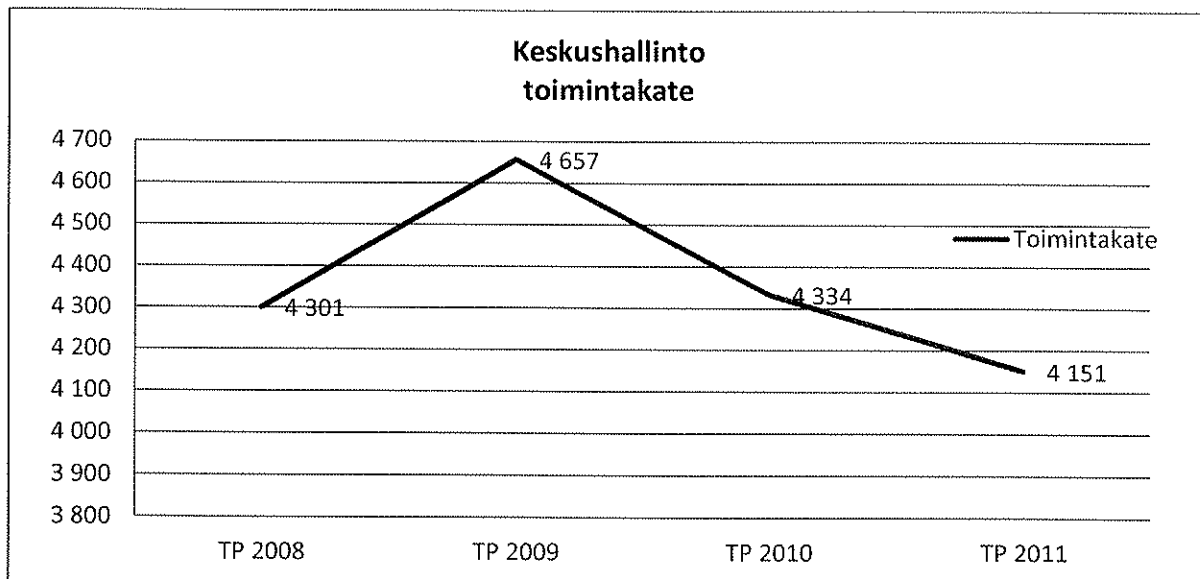
Pudasjärven kaupungin hallinto jakaantuu keskushallinnon, sivistystoimen ja teknisen toimen päävastuualueisiin. Keskushallinnon päävastuualueella ovat kaupunginhallituksen ja kehittämis- ja elinkeinopalvelujen toimialat. Sivistystoimen päävastuualueeseen kuuluvat päivähoito ja sivistyspalvelut toimialat. Teknisen toimen päävastuualueella ovat teknisen palvelujen, rakennusvalvonnan ja ympäristöpalvelujen toimialat.

Talousarvion toteutuminen



Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen tulosalueittain.

8.2.1.1 KESKUSHALLINNON PÄÄVASTUUALUE



(Toimintakate sisältää: kaupunginhallituksen ja kehittämis- ja elinkeinopalvelun, ei sotea.)

Visio:

Pudasjärvi on luontaisista voimavaroista elävä ja vahvistuva alueellisesti vaikuttava maaseutukaupunki

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.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2011

Kriittinen menestystekijä	Tavoite	Mittari	Toteutus
Tasa-arvoisuus palvelujen järjestämisessä	Palvelujärjestelmän uudelleen organisointi	Ydinprosessien ja tukiprosessien tarkastelu, keskittäminen ja sähköisen järjestelmän hyödyntäminen	Prosesseja on tarkasteltu ja tehtäviä keskitetty ja järjestelty, jatkuu vuoden 2012 aikana
Käytettävissä olevien resurssien perusteltu kohdentaminen	Vaihtoehtoisten palvelumuotojen hyödyntäminen	Talouden mittarit	
Hintatietoinen palvelujen tuottamisen ja ostamisen hallinta	Hankinnoissa yhteistyö Oulunkaaren kuntayhtymän/kuntien ja Oulunseudun kanssa	Sähköisen hankintajärjestelmän EPI käyttöönotto	Hankinnoissa on tehty yhteistyötä Oulunkaaren ja Oulunseudun kanssa
Seutuyhteistyön onnistuminen	Varmistetaan, että kaupungin omat näkökulmat otetaan huomioon valmistelussa ja päätöksenteossa		Omistajaohjausta pyritään toteuttamaan kuntaneuvottelujen avulla
Realististen reunaehtojen määrittely ja hyväksyminen toiminnan ja talouden	Ajantasainen raportointi	Kaupungin vuosikate vähintään poistojen suuruinen	Kaupungin vuosikate kattaa poistot. Raportointia tulee kehittää edelleen.

suunnittelussa			
Tulopohjan vahvistaminen	Työllisyyden edistäminen Veroprosentin tarkistaminen	Työttömyysaste Veroprosentit	12/10 16,4%, 12/11 16,1% 20,5 %:iin
Velkaantumisen pysäyttäminen	Investoinnit sopeutetaan kaupungin talousresursseihin	Lainamäärä/asukas	2010 2693, 2011 2751 investointiohjelma raskas
Väestökehitykseen vaikuttaminen	Työpaikkojen lisääminen Maahanmuuttajapolitiikka	Väestökehitys	Väestökehitys edelleen negatiivinen
Turvalliset ja toimivat liikenneyhteydet	Valtatie 20 parantaminen		
Viihtyisästä asuinympäristöstä huolehtiminen	Ympäristöhoitosuunnitelma	Henkilötyövuosi	
Aktiivinen maapolitiikka ja kaavoitus	Maanhankinta ja kaavojen hyväksyntä	Ostettu ha Kaavoitettu ha	Ostettu 8 ha Kaavoitettu 3 ha
Asiakaslähtöinen muutos- ja palveluhaluinen henkilöstö	Henkilöstömitoitus – yhteistoimintajärjestelmän kehittäminen	Kartoitus Kehityskeskustelut	Kehityskeskustelut käytössä
Ammatillinen täydennys- ja uudelleen koulutus	Koulutusohjelman laadinta, työhyvinvointi	Koulutuspäivät Työhyvinvointikysely	Työhyvinvointisuunnitelma laadittu, koulutusohjelman laadinta suunnitteilla
Säätöjen ajantasaisuus	Uudistetaan	Valtuusto hyväksyy vuoden 2011 aikana	Valtuusto hyväksyy vuoden 2012 aikana

Suunnittelukauden 2011-2013 tavoitteet:

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

	Palkitsemisjärjestelmä. Organisaation uudistaminen.
--	--

Keskushallinnon päävastuualueeseen kuuluvat kaupunginhallituksen ja kehittämis- ja elinkeinopalvelujen toimialat.

Päävastuualueen olennaiset tapahtumat ja keskeiset muutokset

Keskushallinnossa on jatkettu talouden tasapainotussopimuksen mukaisia toimia. Keskushallinnon tehtäviä on järjestelty uudelleen eri hallintokuntien toimintaa yhdistäväksi asiakaspalvelumalliksi. Useita virkoja on lakkautettu tai jätetty täyttämättä ja vakansseihin kuuluvat tehtävät on hoidettu määräaikailla tehtäväjärjestelyillä. Keskushallinnon toimintamallin ja tehtävävastuiden jäsentäminen pysyväälle tasolle on aloitettu vuoden 2011 lopulla ja saadaan päätökseen vuoden 2012 aikana.

Vuoden lopussa 2011 hyväksyttiin uusi kuntasuunnitelma vuosille 2012-2018. Kuntasuunnitelmatyön päävastuu oli keskushallinnolla, erityisesti kehittämis- ja elinkeinotoimella, mutta suunnitelman valmistelutyö tapahtui hyvin laaja-alaisesti.

Maahanmuuttotyötä on vahvistettu ja yksi olennainen tekijä maahanmuuttotyössä on Osallisena Suomessa – hankkeen alkaminen Pudasjärvellä. Pudasjärven kaupunki on hyväksytty hankkeen yhdeksi kokeilukunnaksi. Hankkeen päätavoitteena on kehittää maahanmuuttajille kotoutumiskoulutuksen uusi malli, joka on tarkoitus ottaa valtakunnalliseen käyttöön, että tukiasumisyksikön lisäksi. Henkilöstön määrän kasvu johtuu maahanmuuttajien tukiasumisyksikön toiminnan muuttumisesta siten, että perustettiin lisäksi alaikäisten maahanmuuttajien perheryhmäkoti.

Henkilöstö

	Vakinaiset	Määräaikaiset	Sijaiset	Työllistetyt	Muut	Yhteensä	Henkilöstö- kulut €
31.12.2010	27	18	3	7,7		55,7	3 286 661
31.12.2011	28,5	21,85	5	2,85		58,2	3 303 925
Muutos	1,5	3,85	2	-4,85		2,5	17 264

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

		TP 2010	TA 2011	TA-muutos	TA-2011+ muutos	Toteuma 2011	Poikkeama
		€	€	€	€	€	€
100	KESKUSHALLINTO						
3000	TOIMINTATUOTOT	4 810 423	4 715 611	330 581	5 046 192	5 213 778,80	-167 586,80
4000	TOIMINTAKULUT	-39 844 870	-40 093 769	-540 581	-40 634 350	-40 856 200,23	221 850,23
4999	TOIMINTAKATE	-35 034 447	-35 378 158	-210 000	-35 588 158	-35 642 421,43	54 263,43

Keskushallinnon talousarvio toteutui pääosin suunnitelman mukaisesti. Koko keskushallinnon toimintakate ylittyi 54 263,43 € (0,2 %). Kaupunginhallituksen toimialueen ylitys oli 28 796,21 €, johon sisältyy Oulunkaaren kuntayhtymän määrärahan ylitys 438 052 €. Kehittämis- ja elinkeinopalveluiden toimialueen ylitys oli 25.467 € (3,9 %). Keskushallinnon menoista 117.956 € katetaan kehittämisrahaston varoista.

Keskushallinnon investoinnit:

Kaupungintalon korjaustyöt 1,2 milj. euroa, maanosto ja -myynti 0,1 milj., osakkeiden/osuuksien osto ja myynti 0,3 milj.

8.2.1.1.1 Kaupunginhallitus

Tilivelvolliset:

Kaupunginhallitus, kaupunginjohtaja, hallintojohtaja, talous- ja henkilöstöpäällikkö sekä kehittämisjohtaja.

Kaupunginhallituksen toimiala sisältää valtuuston ja tarkastustoimen, kaupunginhallituksen, sisäisten palvelujen, työllistämisen ja muiden palvelujen kustannuspaikat.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

		TP 2010	TA 2011	TA-muutos	TA-2011+ muutos	Toteuma 2011	Poikkeama
		€	€	€	€	€	€
110	Kaupunginhallitus						
3000	TOIMINTATUOTOT	3 988 487	3 782 990	330 581	4 113 571	4 349 273	-235 702
4000	TOIMINTAKULUT	-37 956 467	-38 180 059	-540 581	-38 720 640	-39 025 047	304 407
4999	TOIMINTAKATE	-33 967 980	-34 397 069	-210 000	-34 607 069	-34 675 774	68 705
1220	Kaupungin oma työllistäminen						
3000	TOIMINTATUOTOT	111 734	81 000		81 000	64 354,90	16 645,10
4000	TOIMINTAKULUT	-442 136	-394 154		-394 154	-322 507,54	-71 646,46
4999	TOIMINTAKATE	-330 402	-313 154	0	-313 154	-258 152,64	-55 001,36
1221	Projektit/työllistäminen						
3000	TOIMINTATUOTOT	210 759	295 395		295 395	396 969,82	-101 574,82
4000	TOIMINTAKULUT	-256 349	-311 595		-311 595	-428 261,91	116 666,91
4999	TOIMINTAKATE	-45 590	-16 200	0	-16 200	-31 292,09	15 092,09
110	Kaupunginhallitus						
3000	TOIMINTATUOTOT	4 310 980	4 159 385	330 581	4 489 966	4 810 597	-320 631
4000	TOIMINTAKULUT	-38 654 952	-38 885 808	-540 581	-39 426 389	-39 775 817	349 428
4999	TOIMINTAKATE	-34 343 972	-34 726 423	-210 000	-34 936 423	-34 965 219	28 796

Valtuusto

Toimialan olennaiset tapahtumat ja keskeiset muutokset

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

Valtuustossa on tällä hetkellä 35 valtuutettua.

Tavoitteet:

- Laadukkaiden ja monimuotoisten palvelujen tuottaminen kaupunkilaisille
- Kunta- ja palvelurakenneselvitystyössä Pudasjärven suuntaaminen Oulun suuntaan.
- Peruspalveluiden säilyttäminen tasapuolisesti kaupungin eri osa-alueilla talousresurssit huomioon ottaen.
- Ohjaus- ja johtamisjärjestelmän uudistaminen.
- Kokouksia kaupungin eri kylillä.
- Sosiaali- ja terveyspalveluiden tason säilyttäminen ja palveluiden tilaajan järjestäminen (omistajaohjaus).

Toteutus:

Kokoukset; 9
Käsitellyt asiat (§:t); 71

- Hallintopalvelujen suuntautuneisuus Oulun suuntaan toteutunut kaikissa linjauspäätöksissä

- Oulunkaaren kuntayhtymän sosiaali- ja terveyspalveluiden järjestämissopimuksessa on huomioitu palveluiden tasapuolinen säilyminen
- Sosiaali- ja terveyspalveluiden tason säilyminen ja palveluiden tilaajan omistajaohjaus on hoidettu kuntaneuvottelujen avulla
- Ohjaus- ja johtamisjärjestelmän uudistamistyö on meneillään
- Valtuuston kokouksia ei ole järjestetty eri kylillä vuonna 2011.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

		TP 2010	TA 2011	TA- muutos	TA-2011+ muutos	Toteuma 2011	Poikkeama
		€	€	€	€	€	€
1000	Valtuusto						
4000	TOIMINTAKULUT	-38 082	-62 877		-62 877	-49 633,39	-13 243,61
4999	TOIMINTAKATE	-38 082	-62 877	0	-62 877	-49 633,39	-13 243,61

Tarkastustoimi

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

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

Tarkastuslautakunnassa on 6 jäsentä, joista puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja ovat valtuutettuja. Lautakunnan tehtävät on määriteltä kuntalaissa ja kaupungin tarkastussäännössä. Keskeistä tarkastuslautakunnan työssä on selvittää, onko kaupunkia johdettu valtuuston asettamien tavoitteiden mukaisesti ja tuloksellisesti ja tuleeko kaupungin tilintarkastus asianmukaisesti suoritetuksi.

Toiminnalliset tavoitteet:

- 8 kokousta
- 26 tilintarkastajan tarkastuspäivää, joista 13 pv vastuunalaisen ja 13 avustavan tarkastajan tarkastuspäivää sekä tilintarkastajan työskentely tarkastuslautakunnan kanssa.
- Arviointityön suorittaminen tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelman mukaisesti.
- Raportointijärjestelmän kehittäminen.
- Sisäisen tarkastustoiminnan kehittäminen, mihin liittyen tarkastuslautakunnalle esitetään hankittavaksi tietokoneet leasingvuokralla tarvittavin ohjelmistoinen ja tietoyhteyksineen.

Toteutus:

Kokoukset: 9
Käsitellyt asiat (§:t): 69

Tarkastuslautakuntien toimikausi vaihtui v. 2009 alussa. Myös tilintarkastusyhteisö vaihtui valtuuston päätöksen mukaisesti tehdyn tarjouskilpailun perusteella Oy Auditor Ab:sta KPMG Kunta Oy:öön, uusi nimi KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy.

Tarkastuslautakunta siirsi tietokoneiden hankintaa siihen saakka, kunnes kaupunki tulee siirtymään sähköiseen kokouskäytäntöön.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

		TP 2010	TA 2011	TA- muutos	TA-2011+ muutos	Toteuma 2011	Poikkeama
		€	€	€	€	€	€
1001	Tarkastustoimi						
4000	TOIMINTAKULUT	-23 207	-33 168		-33 168	-22 464,90	-10 703,10
4999	TOIMINTAKATE	-23 207	-33 168	0	-33 168	-22 464,90	-10 703,10

Kaupunginhallitus

Olellaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa.

Kaupunginhallituksen tehtävänä on johtaa kaupungin hallintoa ja taloutta valtuuston asettamien tavoitteiden puitteissa. Kaupunginhallitus vastaa kunnallistaloudellisten ja muiden yleisten toimintaedellytysten säilymisestä huolehtien yleisestä suunnittelusta, siihen liittyen talous- ja henkilöstösuunnittelusta, maankäytön suunnittelusta, asuntopolitiikasta, kaupungin elinkeinopolitiikasta sekä kuntien yhteistoiminnan perusteista. Talous- ja velkaneuvontapalvelut ostetaan Oulun kaupungilta. Oulun kaupungin yhden talous- ja velkaneuvojan sijoituspaikka on Pudasjärvi. Kuluttajaneuvontapalveluista on vastannut vuoden 2009 jälkeen maistraatit.

Kaupunginhallituksen vastuulla on palo- ja pelastustoimen järjestäminen. Pudasjärvellä on yhteistoimintasopimus Oulun kaupungin kanssa Oulu-Koillismaa alueellisesta pelastustoimesta. Kuntayhteistyön osuuteen sisältyy myös Oulunkaaren kuntayhtymän maksuosuus.

Kaupunginhallitukseen kuuluu yksitoista 11 jäsentä, joiden toimikausi kestää kaksi vuotta.

Kaupunginhallituksen tehtävien pääpaino on kaupungin toimintaan ja kehittämiseen liittyvien asioiden ja hankkeiden selvittäminen, valmistelu ja eteenpäin vieminen sekä kaupungin ”neuvotteluryhmänä” ja edunvalvojana toimiminen.

Kaupunginhallitus asettaa tilapäisiä toimikuntia tarpeen mukaan. Kaupunginhallituksen suunnittelujaoston on korvannut valtuuston ja kaupunginhallituksen puheenjohtajiston neuvottelutiimi.

Kaupunki kuuluu jäsenenä järjestöihin ja yhteisöihin, joilla katsotaan olevan merkitystä kaupungin toiminnalle. Tärkeimmät ovat Pohjois-Pohjanmaan Liitto ja Suomen Kuntaliitto. Kaupunki on varautunut tukemaan paikkakunnalla toimivia järjestöjä erillispäätöksin. Edustukseen käytettävä määräraha on kaupunginhallituksen toimialalla, johon sisältyy myös kaupunginjohtajan, hallintojohtajan sekä talous- ja henkilöstöpäällikön palkkausmääräraha.

Tavoitteet:

- Kaupungin tehokas ja taloudellinen organisaatio ja sen kehittäminen.
- Kaupungin taloutta hoidetaan kestäväällä tavalla (tasapainottamisohjelma).
- Vuosikatteen tulee riittää poistojen kattamiseen.
- Toimintakulut sopeutetaan vuosikatetavoitteeseen ja niitä voidaan kasvattaa tulorahoituksen kasvua vastaavasti.
- Investoinnit mukautetaan kaupungin talouteen ja kehitykseen.
- Alueyhteistyön suuntaaminen Oulun seudun suuntaan.
- Kuntapalveluyhteistyö Oulunkaaren kuntien kanssa.
- Seutukuntatyöhön tehokkuutta.
- Kaupunki- ja palvelustrategian toimeenpano.
- Henkilöstötilinpäätöksen analysointi/ henkilöstösuunnitelman laadinta.
- Sääntöjen päivittäminen.
- Viestintästrategian toimeenpano.
- Toimenpiteet henkilöstömäärän sopeuttamisessa.
- Kuntapalvelutoimistosta ostettavien palvelutuotteiden määrittäminen.
- Omistajaohjauksen järjestäminen kuntayhtymissä ja konserneissa.

Toteutus:

Kokouksia: 27
Käsitellyt asiat (§:t) 417

- Talouden tasapainottamissopimuksen mukaista toimintaa jatkettu.
- Vuosikate riittää poistojen kattamiseen.
- Investointiohjelma on raskas suhteessa kaupungin talouteen.
- Oulunkaaren sosiaali- ja terveystoimen yhteistoiminta-alueen yhteistoiminta sujunut hyvin ja kuntaneuvotteluiden kautta pystytty vaikuttamaan toiminnan suunnitteluun.
- Henkilöstötilinpäätös laadittiin.
- Toimenpiteitä tehty henkilöstön määrän sopeuttamisessa talouden tasapainottamissopimuksen mukaisesti.
- Kuntapalvelutoimiston palvelut hoidettiin ostopalvelusopimuksen mukaisesti.
- Sääntöjen päivittäminen/uusiminen toteutuu johtamisjärjestelmän uudistamisen yhteydessä.
- Viestintäryhmä on aloittanut viestintästrategia ja -suunnitelmatyön.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

		TP 2010	TA 2011	TA- muutos	TA-2011+ muutos	Toteuma 2011	Poikkeama
		€	€	€	€	€	€
1010	Kaupunginhallitus						
3000	TOIMINTATUOTOT	174 084	96 300		96 300	140 071,16	-43 771,16
4000	TOIMINTAKULUT	-1 036 937	-1 073 166		-1 073 166	-1 093 011,22	19 845,22
4999	TOIMINTAKATE	-862 852	-976 866	0	-976 866	-952 940,06	-23 925,94

Kehittämisrahasto

Olellaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa.

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

Kehittämisrahaston pääoma vuonna 2010 oli 6 409 888,39 euroa

Kehittämisrahaston varoja voidaan käyttää 300 000 euroa vuonna 2011 kuntastrategiaan ja kaupungin elinvoimaisuutta tukeviin kehittämis- ja tukihankkeisiin, joihin ei ole talousarviossa varattu erillismäärärahaa. Kaupunginhallitus päättää varojen käytöstä rahaston säännön mukaisesti.

Kehittämisrahaston varoja on käytetty JoMMan lisärahoituksen kuntarahoitusosuuteen 49 231 euroa, SIMSALA hankerahoitukseen 5 001 euroa, Meri-City-Tunturi hankerahoitukseen 15 454 euroa, Lapin ja koillismaan kuntien yhteinen imagomarkkinoin hankerahoitukseen 18 000 euroa, Syötteen alueen yritysten laatukoulutuksen hankerahoitukseen 10 270,50 euroa, Syötteen kestävän matkailun hankerahoitukseen 10 000 euroa ja taitelija Paavo Tolosen Säätiölle 10 000 euroa. Kehittämisrahaston varoja käytettiin vuonna 2011 yhteensä 117 956,50 euroa

Vaalit

Vuonna 2011 järjestettiin eduskuntavaalit

Valtuusto muutti päätöksellään 18.3.2010 äänestysaluejakoa siten, että Pärjänsuon äänestysalue yhdistettiin Kurenalan äänestysalueeseen jolloin äänestysalueiden määrä väheni yhdellä.

Äänestysalueet ja vaalipäivän äänestyspaikat ovat muutoksen jälkeen
Ervasti-Jaurakka-Puhos, äänestyspaikka Paukkerinharjun entinen koulu
Hetekylä-Kipinä, äänestyspaikka Niemitalon Juustola
Kurenala, äänestyspaikka Kaupungintalo
Sarakyä, äänestyspaikka Sarakylän koulu
Siurua, äänestyspaikka entinen Siuruan työväentalo

Syöte-Iinattijärvi-Hirvaskoski, äänestyspaikka Hirvaskosken koulu.
Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

		TP 2010	TA 2011	TA- muutos	TA-2011+ muutos	Toteuma 2011	Poikkeama
		€	€	€	€	€	€
1013	Valtiolliset vaalit						
3000	TOIMINTATUOTOT		13 000		13 000	13 555,40	-555,40
4000	TOIMINTAKULUT		-16 000		-16 000	-18 006,28	2 006,28

Kuntayhteistyö

Kuntayhteistyö sisältää mm. Oulun kaupungin, Oulunkaaren kuntayhtymän ja Suomen Kuntaliiton yhteistoimintaosuuden.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

		TP 2010	TA 2011	TA- muutos	TA-2011+ muutos	Toteuma 2011	Poikkeama
		€	€	€	€	€	€
1011	Kuntayhteistyö						
4000	TOIMINTAKULUT	-912 411	-903 273		-903 273	-923 593,81	20 320,81
4999	TOIMINTAKATE	-912 411	-903 273	0	-903 273	-923 593,81	20 320,81

Maahanmuuttajat

Perheryhmäkoti; Pudasjärven kaupungin perheryhmäkoti on Pudasjärven kaupungin ylläpitämä yksikkö ja sen toiminta perustuu Pohjois-Pohjanmaan Ely-keskuksen ja Pudasjärven kaupungin väliseen sopimukseen. Perheryhmäkoti aloitti toimintansa vuoden 2010 joulukuussa. Perheryhmäkoti on tarkoitettu yksin alaikäisenä maahan tulleille A-luvan saaneille turvapaikanhakijoille, jotka ovat iältään 13–17 vuotiaita. Perheryhmäkodissa on 7 asukaspaikkaa. Perheryhmäkodin toiminta perustuu kotoutumislain 1386/27–28§:ään sekä lastensuojelulain 58–60 §:ään. Kotoutumislaki astui voimaan 1.9.2011. Henkilökuntaa perheryhmäkodissa on vastaava ohjaaja sekä 5 ohjaajaa ja 2 yövalvojaa. Lähitulevaisuudessa henkilöstön koulutuksen tulee vastata lastensuojelulain 60 §:n ohjeita.

Pudasjärven kaupungin tukiasumisyksikkö aloitti toimintansa joulukuussa 2009. Toiminta perustuu Pohjois-Pohjanmaan Ely-keskuksen ja kaupungin väliseen sopimukseen, jonka perusteella Ely-keskus korvaa tukiasumisyksikön kustannukset. Tukiasumisyksikkö on tarkoitettu A-luvan saaneille turvapaikanhakijoille, jotka ovat iältään 17–21 vuotiaita ja ovat erityisen tuen tarpeessa.

Alaikäisten ilman huoltajaa tulleiden oleskeluluvan saaneiden, sekä täysi-ikäisten saavuttaneiden nuorten aikuisten tukiasumisyksikön ja perheryhmäkodin tarkoituksena on tarjota mahdollisuus pidempiaikaiseen asumiseen Pudasjärvellä. Tavoitteena on tukea ja ohjata nuoria kotoutumaan suomalaiseen yhteiskuntaan ja löytämään itselleen yksilöllisen polun elämässä. Tukiasumisen puolella on ollut 3 ohjaajaa nuorten tukena. Vuonna 2012 tukiasumisyksikön toiminta muuttuu tuetun asumisen toiminnaksi ja tätä toimintaa ohjaa kotoutumislain 27 §.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

		TP 2010	TA 2011	TA- muutos	TA-2011+ muutos	Toteuma 2011	Poikkeama
		€	€	€	€	€	€
1026	Maahanmuuttajat						
3000	TOIMINTATUOTOT	486 051	352 532	330 581	683 113	699 081,77	-15 968,77
4000	TOIMINTAKULUT	-406 718	-352 532	-330 581	-683 113	-586 120,40	-96 992,60
4999	TOIMINTAKATE	79 333	0	0		112 961,37	-112 961,37

Sisäiset palvelut

Keskustoimisto

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa.

Keskustoimiston tehtävänä on huolehtia kaupungin hallintoon yleisesti liittyvistä valmistelu-, toimeenpano- ja valvontatehtävistä. Lisäksi keskustoimiston tehtävänä on kehittää kaupungin hallinto-organisaatiota, valmistella yleiset ohjeet ja säännöt. Keskustoimisto vastaa kaupungin keskusarkistohoidosta ja kokonaan kirjaamistehtävistä sekä yhteistyössä asiakaspalvelutiimin kanssa puhelin-, posti- ja monistuspalveluista. Keskitetystä toimistotarvikepalvelusta vastaa asiakaspalvelutiimi. Keskitetyistä palveluksista laskutetaan hallintokuntia käytön mukaan.

Kaupunki on ollut mukana Oulun kaupungin ja seudun sekä Oulunkaaren kuntien yhteisessä puhelinkilpailutuksessa, sähköisiä asiointimahdollisuuksia on lisätty, arkistotoimen kehittäminen on käynnistetty ja puhelinpalvelut kilpailutettiin ja operaattoriksi vaihtui Elisa.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

		TP 2010	TA 2011	TA- muutos	TA-2011+ muutos	Toteuma 2011	Poikkeama
		€	€	€	€	€	€
1200	Keskustoimisto						
3000	TOIMINTATUOTOT	20 637	9 500		9 500	27 595,62	-18 095,62
4000	TOIMINTAKULUT	-504 573	-309 915		-309 915	-342 614,41	32 699,41
4999	TOIMINTAKATE	-483 935	-300 415	0	-300 415	-315 018,79	14 603,79

Asiakaspalvelutiimi

Asiakaspalvelupiste sijaitsee kaupungintalolla heti sisäänkäynnin yhteydessä. Asiakaspalvelupiste toimii tiimimäisesti ja työhuoneet ovat tiimihuoneita. Marraskuussa 2009 perustetun asiakaspalvelupisteen toimintamalli on hioutunut näiden reilun kahden vuoden aikana tiiviiksi tiimiksi. Neljän vakituisen sihteerin lisäksi toiminnassa on ollut mukana yksi työllistetty sihteerin ja ympäristösihteerinä työllistetty sihteerin 40 %:n työajalla. Henkilövahvuus siis yhteensä 5,4. Toimistotehtäviä on työstetty uusiksi hakien poikkihallinnollisempaa toimintamallia. Vuoden 2011 aikana erityisesti projektiosaamista on syvennetty kolmen sihteerin osalta. Jatkuva vuoropuhelu esimiesten ja sihteerien kesken hioo toimintamallia uuteen uskoon, mutta vaatii kaikilta muutoksen sietämistä ja välillä omien mukavuusrajojen ylittämistä.

Jatkuva asiakasvirta luukulla ja yleinen hälinä tuovat oman haasteensa työskentelyoloihin puhumattakaan meneillään olevasta kaupungintalon remontin aiheuttamista haasteista. Joustavan ja osaavan henkilökunnan ansiosta tavoitteisiin on kuitenkin päästy. Ely-keskuksen rahoittaman Ilo-hankkeen toimesta saatiin muutokseen, työssä jaksamiseen ja tiimimäiseen toimintamalliin paljon eväitä.

Loppuvuodesta lähdettiin työstämään varsinaista toimistotiimiä osallistamalla henkilökunta mukaan suunnitteluun. Sihteerit itse tarkistelivat omaa työnkuvaansa ja tekivät sen pohjalta mallin, minkälainen heidän työnkuvansa voisi olla vuonna 2012. Toimistotiimin kokoamisesta vastaa johtoryhmän sihteerin tiiviissä yhteistyössä henkilöstö- ja talouspäällikön sekä teknisen johtajan kanssa. Tavoitteena on jakaa keskushallinnon, kehittämis- ja elinkeinopalvelujen sekä teknisen toimen toimistotehtävät siten, että mikään tehtävä ei olisi yhden henkilön takana. Tällä toimintamallilla asiakaspalvelu varmistetaan myös lomien ja sairaslomien aikana. Samalla työssä jaksaminen ja viihtyminen paranevat. Toimistotiimiin kuuluu yhteensä kymmenen vakituista sihteerin ja lisäksi työllistetyt sihteerit. Ilman työllistämistä kaikesta työmäärästä ei selvitäisi vakituksilla työntekijöillä. Yhteistyö eri hallintokuntien ja Oulunkaaren kuntayhtymän kanssa on toiminut erinomaisesti.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

		TP 2010	TA 2011	TA- muutos	TA-2011+ muutos	Toteuma 2011	Poikkeama
		€	€	€	€	€	€
1205	Asiakaspalvelutiimi						
3000	TOIMINTATUOTOT	58 886	56 030		56 030	78 972,95	-22 942,95
4000	TOIMINTAKULUT	-160 576	-190 593		-190 593	-184 549,76	-6 043,24
4999	TOIMINTAKATE	-101 691	-134 563	0	-134 563	-105 576,81	-28 986,19

It-palvelut

Toimialan olennaiset tapahtumat ja keskeiset muutokset

Kaupungin tietopalvelut ovat siirtyneet valtuuston hyväksymän tietopalvelusopimuksen mukaan 1.1.2009 Oulunkaaren kuntapalvelutoimiston hoidettaviksi. Laitehankintakustannuksista vastaa kukin organisaatio, vaikka kilpailuttaminen ja hankita tehdäänkin seudullisesti. Kunnan sisäiseen verkkoon liittyvät johtovuokrat, kytkimet, keskittimet ja rakennusten sisäinen verkotus kuuluvat kunnan kustannettavaksi. Vuonna 2011 remontista ja muista syistä johtuvien henkilöstön muuttojen vuoksi verkkoon jouduttiin tekemään runsaasti muutostöistä. Verkon muutostöistä aiheutui kustannuksia yhteensä n. 10 000 euroa (+ alv).

Sähköpostin palveluntarjoaja vaihtui maaliskuussa 2011. Muutoksen yhteydessä saatiin siivottua ylimääräisiä sähköpostitunnuksia ja nykyinen sähköpostijärjestelmä on edullisempi kuin aiempi, joten sähköpostikustannukset laskivat. Myös internetsivujen palvelintilan palveluntarjoaja vaihtui vuoden 2011 alussa. Nykyinen palveluntarjoaja on huomattavasti edullisempi kuin aiempi, kustannukset kuukaudessa nykyään ovat vain n. 15 % aiemmista kuukausikustannuksista. Tarkkaa hintavertailua nykyisen ja edellisen nettisivujen palvelintilantarjoajan kanssa on hankala tehdä, koska aiemmin sekä sähköposti- että nettipalvelimiin liittyvät kustannukset olivat yhdessä.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

		TP 2010	TA 2011	TA- muutos	TA-2011+ muutos	Toteuma 2011	Poikkeama
		€	€	€	€	€	€
1212	IT-palvelut						
3000	TOIMINTATUOTOT					4 320,05	-4 320,05
4000	TOIMINTAKULUT	-258 454	-200 000		-200 000	-238 733,05	38 733,05
4999	TOIMINTAKATE	-258 454	-200 000	0	-200 000	-234 413,00	34 413,00

Henkilöstötoimikunta

Toimialan olennaiset tapahtumat ja keskeiset muutokset

Henkilöstöasioita hoitaa kaupunginhallitus. Kaupungin ja sen palveluksessa olevan henkilöstön yhteistoiminnassa sekä työsuojelussa on noudatettu yhteistoimintalakia sekä kaupungin vanhan yhteistoimintasopimuksen periaatteita.

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

Toiminnan painopistealueet ovat vuonna 2011

Yhteistoiminnan ja työyhteisöjen kehittäminen.

Yhteistoiminta- ja työsuojeluhenkilöstön koulutus.

Työkykyä ylläpitävä toiminta yhteistyössä työterveyshuollon kanssa.

Toiminnan sopeuttamisesta johtuvat muutokset työyhteisössä.

Kaupungin perehdyttämisohjeiden laatiminen.

Henkilöstön omaehtoisen liikunnan aktivointi/tukeminen.

Työhyvinvointiohjelma

Riskien arviointi saatettava valmiiksi.

Toteutus:

Työterveyshuollon edustaja on osallistunut henkilöstötoimikunnan kokouksiin

Liikunnan aktivoimiseksi kaupunki on osallistunut Pohjois-Pohjanmaan liikunnan yhteistyöhankkeeseen ja Ilo-hankkeen avulla

Kuntoremonttikurssi peruuntui vähäisen osallistujamäärän vuoksi

Työsuojelupäällikön tehtävät ostettiin 1.2.2011 alkaen Oulunkaaren kuntayhtymästä

Henkilöstötoimikunta kokoontui 4 kertaa.

Kaupungin ja Oulunkaaren kuntayhtymän yhteistoiminta-alueeseen siirtyviä ja kuntapalvelutoimistoon siirtyneitä työntekijöitä koskeva 1.10.2009 alkanut ILO – Intoa, Luovuutta ja Osaamista - työhyvinvointihanke päättyi 30.11.2011. ILO-hankkeen projektipäällikkö on laatinut hankkeen aikana kaupungin henkilöstöä koskevan työhyvinvointisuunnitelman. Pudasjärven kaupungin henkilöstön ensimmäinen työhyvinvointipäivä pidettiin 2.11.2011. Työhyvinvointipäivästä on tarkoitus tulla jokavuotinen henkilöstön hyvinvointia ja yhteisöllisyyttä edistävä tapahtuma, jonka toimeenpanosta vastaa henkilöstötoimikunta.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

		TP 2010	TA 2011	TA- muutos	TA-2011+ muutos	Toteuma 2011	Poikkeama
		€	€	€	€	€	€
1216	Henkilöstötoimikunta						
3000	TOIMINTATUOTOT	468				1 252,00	-1 252,00
4000	TOIMINTAKULUT	-25 615	-32 560		-32 560	-13 434,95	-19 125,05
4999	TOIMINTAKATE	-25 147	-32 560	0	-32 560	-12 182,95	-20 377,05

Kuljetus- ja hankintatoimi, joukkoliikenne

Kuljetus- ja hankintatoiminnan tehtävänä on tuottaa palveluita kaikille kaupungin hallintokunnille. Palvelu on hankittu erillisellä sopimuksella Oulunkaaren kuntayhtymältä. Tehtävänä on ollut koordinoita, kehittää ja kilpailuttaa kaupungin sisäisiä kuljetustarpeita, kysyntää tyydyttävällä tavalla. Tehtäviin on kuulunut myös valvoa kaupungin liikenneturvallisuuksuunnitelman ja liikennekasvatussuunnitelman toteuttamista sekä tuoda esiin uusia liikenneturvallisuuteen liittyviä kehittämisideoita.

Lisäksi tehtävänä on ollut huolehtia kaupunkilaisten tasapuolisesta mahdollisuudesta, käyttää tarjottavia kuljetuspalveluja.

Palvelu- ja asiointiliikenteet

Palveluliikennettä ajetaan kahdella reitillä. Toista reittiä ajetaan parittomina viikkoina, torstaisin

(reitti 1: Pudasjärvi–Konttila–Asmuntti–Ikosenniemi–Pudasjärvi) ja toista parittomina viikkoina keskiviikkoisin (reitti 2: Pudasjärvi–Naisjärvi–Kollajanniemi–Sarvela–Kipinä–Levo-oja–Pudasjärvi). Reitillä 1 matkustajia on ollut keskimäärin 15 ja reitillä 2 keskimäärin 12 matkustajaa. Liikenne on kaikille avointa ja matkasta peritään linja-auto taksan mukainen maksu. Kuljetuksessa on mukana myös SHL-matkustajia.

Kaupunki on järjestänyt myös kutsuohjattua asiointiliikennettä taksilla kolmella kyläalueella. Sarakylän alueella Sarakylän kyläkauppaan, Kipinän alueella Niemitalon kyläkauppaan ja kokeiluna ajalla 22.9.2011 – 31.12.2011 Ervastin alueella Ervastin kyläkauppaan.

Muu ostoliikenne

Toimintavuotena kaupunginhallituksen päätöksellä kaupungin ostamia, kaikille avoimia linjaliikennereittejä on kuusi (6). Ostattavien reittien sopimuskausi on 31.8.2014 saakka.

Linjaliikennereitti 1 M-P: Pudasjärvi – Livo – Pärjänsuo – Sarajärvi – Ruuhensuo – Pudasjärvi
 Linjaliikennereitti 2 koulp. M-P: Pudasjärvi – Pärjänsuo – Livo – Pudasjärvi
 Linjaliikennereitti 3 koulp. M-To: Pudasjärvi – Vääräkangas – Livo – Pärjänsuo – Pudasjärvi
 Linjaliikennereitti 4 koulp. M-P: Pudasjärvi – Livo – Sarakylä – Rytinkisalmi – Pärjänsuo – Kivarintie – Pudasjärvi
 Linjaliikennereitti 5 M-P: Sarajärvi – Pärjänsuo – Livo – Pudasjärvi
 Linjaliikennereitti 6 koulp. M-K: Pudasjärvi – Hirvaskoski – Ervasti – Kurki – Pudasjärvi

Koulutoimessa kaupunki ostaa kuljetuspalveluita noin 600 oppilaalle. Kuljetuksessa hyödynnetään osin olemassa olevaa linjaliikennettä, mutta kuljetustarpeisiin joudutaan käyttämään merkittävästi paikallistakseja sekä jonkin verran ostamaan bussikuljetusta.

Kaupunki järjestää maksuttoman kuljetuksen esiopetuksen sekä luokkien 0 - 3 oppilaille, jos koulumatka on yli 3 km. Poikkeavissa kuljetuspäätöksissä käytetään Koululiitu järjestelmän raja-arvoja. Raja-arvo suosituksia nostetaan talviaikana 10 pistettä oppilaan eduksi. Saatto (syöttö) linjaautolle/-lta järjestetään 0-6 luokkien oppilaille, kun kävelymatka on yli 2 km ja 7-9 luokkien oppilaille, kun kävelymatka on yli 3 km. Oppilas, joka ei ole oikeutettu kuljetukseen, saa kulkea koulukyydissä, jos autoon mahtuu eikä lisäkustannuksia tule tai jos huoltaja maksaa lisäkustannukset.

Koululaiskuljetuksia varten kaupunki on ostanut kuljetuspalvelua 11 reitillä:

Linja 1 koulp M-P: Määttä – Marikainen – Taipaleenharju – Rimminkankaan koulu – Kurenalan koulu
 Linja 2 koulp M-P: Vuormantie – Naisjärventie – Rimminkankaan koulu – Kurenalan koulu
 Linja jatkuu reitillä Jonguntie – Kurenalan koulu
 Linja 3 koulp M-P: Kurenalan koulu – Jonguntie
 Linja 4 koulp M-P: Kurenalan koulu – Ruottisenharjuntie – Marikaisentie
 Linja 5 koulp M-P: Kurenalan koulu klo – Vuormantie
 Linja 6 koulp M-P: Kurenalan koulu klo – Taipaleenharju
 Linja 7 koulp M-P: Kurenalan koulu klo – Rimminkankaan koulu – Jonguntie – Ruottisenharjuntie
 Linja 8 koulp M-P: Kurenalan koulu klo – Rimminkankaan koulu – Vuormantie
 Linja 9 koulp M-P: Kurenalan koulu klo – Lakarin koulu – Parkkilantie – Rissanen (Kuusamontie) – Siuruan tie – Vääräkankaantie
 Linja 10 koulp M-P: Lakarin koulu – Parkkilantie – Siuruan tie – Vääräkankaantie
 Linja 11 koulp M-P: Linja-auto asema – Kurenalan koulu – Rimminkankaan koulu – Parkkilantie – Ruottisenharjuntie – Linja-auto asema

Toimintavuonna tehtiin palveluliikennekartoitusta kaikille yli 67 –vuotiaille Pudasjärveläisille asukkaille. Kartoituksen tulosten perusteella arvioitiin kuljetustarpeet kaupungin eri kyläalueilla. Toimintavuonna kartoitettiin myös keskustaajaman palveluliikenteen tarve. Mahdolliseen palveluliikenteen käynnistämiseen on haettu valtiontukea.

Perusturvan kuljetustarpeet hoidetaan Oulunkaaren kuntayhtymän toimesta, käyttämällä paikallisia taksipalveluja.

Oulunkaari on kilpailuttanut VPL ja SHL kuljetukset 2011. Kilpailutuksessa huomioitiin muuttuneet määräykset henkilöliikenteessä sekä Liikenne- ja viestintäministeriön suositukset. Sosiaalihuoltolain (SHL) ja vammaispalvelulain (VPL) mukaisissa kuljetuksissa siirryttiin vuoden 2011 alussa käyttämään Taksiliiton taksikorttia.

Vuoden 2011 lopussa valmistui Oulunkaaren kuntalogistiikan esiselvitys, jossa kartoitettiin nykytilanne sekä tehtiin esitykset kehittämistarpeita Kuntalogistiikan kehittäminen nousi logistiikkaselvityksessä esiin yhtenä keskeisimmistä kehittämistarpeista. Logistiikkaselvityksessä todetaan, että alueen keskeisenä heikkoutena voidaan pitää sitä, ettei Oulunkaari muodosta yhtenäistä alueellista kokonaisuutta. Oulunkaaren kuntien keskinäiset etäisyydet ovat osittain pidempiä kuin jäsenkuntien etäisyydet Ouluun, eikä maantiede näin ollen juurikaan tue yhteistyön kehittymistä tai helpota alueen profiloitumista yhtenä kokonaisuutena.

Oulunkaaren kuntalogistiikan esiselvityksessä kehittämistyönä esille nousi viis osa-aluetta:

1. palvelujen ostokriteerit
2. kuljetusten ja hankintojen kilpailutus
3. seurannan kehittäminen
4. tavaralogistiikan hallinnan kehittäminen
5. kehittämisen organisointi

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

		TP 2010	TA 2011	TA- muutos	TA-2011+ muutos	Toteuma 2011	Poikkeama
		€	€	€	€	€	€
1225	Kuljetus- ja hankintatoimi						
3000	TOIMINTATUOTOT	807					
4000	TOIMINTAKULUT	-28 853	-15 320		-15 320	-24 448,90	9 128,90
4999	TOIMINTAKATE	-28 046	-15 320	0	-15 320	-24 448,90	9 128,90
1234	Joukkoliikenne						
4000	TOIMINTAKULUT	-90 934	-80 000		-80 000	-97 060,89	17 060,89
4999	TOIMINTAKATE	-90 934	-80 000	0	-80 000	-97 060,89	17 060,89

Työllistäminen

Työllistämisyksikkö

Työllistämisyksikön toimintaan kuuluvat kaupungin tukityöllistäminen, työpajan toiminta, työllistämishankkeet, koululaisten työllistäminen ja kaupunkilisän organisointi. Kaupungin työllistymistä tukeva toiminta painottuu sosiaaliseen työllistämiseen, millä tuetaan pitkään työttömänä olleiden henkilöiden aktivoitumista ja sijoittumista avoimille työmarkkinoille. Pääasiallisina palvelujen järjestäjinä toimivat Karhupaja, Kerttu ja Kauko -hanke sekä osallisuushankkeet.

Kaupunkilisällä tuetaan kolmatta sektoria, pitkään työttömänä olevien työllistämiseksi. Kaupunkilisä maksetaan kaupunginhallituksen päätöksellä määriteltujen ehtojen mukaisesti.

Koululaisten kesätyöt, KesäDuuni2011 varataan 17000 €. Koululaisten kesätyöpaikkojen järjestämisestä yksityisille, järjestöihin ja yrityksiin vastaa pääosin Pudasjärven 4H-yhdistys. Työllistämisyksikkö organisoii kesätyöt kaupungin omiin yksiköihin, johon varataan 15 000 €. Työllistettävien koululaisten määrä on arvioitu olevan 210 nuorta.

Osallisuushankkeita ovat Pudasjärven Perhekeskisyhdistys ry:n hallinnoima Elämäntapa-hanke sekä Hommat Puikkarissa Työttömien yhdistyksen hallinnoima hanke.

Tavoitteet ja kehittämiskohteet:

tuottaa kuntoutumista ja työllistymistä tukevia palveluita nuorille, pitkään työttömänä olleille, osatyökykyisille tai vaikeasti työllistyville kaupungin omana toimintana ja osallisuushankkeiden avulla kuntouttavan työtoiminannan lisääminen yhteistyössä sosiaalitoimen kanssa kaupungin hallintokunnat työllistävät 9 henkilöä palkkatuella, lisäksi harjoittelupaikkoja kolmannen sektorin työllisyyttä edistävää toimintaa lisätään kehittämishankkeiden ja kaupunkilisän avulla. yhteistyötä kehitetään edelleen Oulunseudun te-toimiston ja Oulunkaaren kuntien kanssa valmistellaan työllistämishanketta Kurenalan taajamaan yhteistyössä Vaalan ja Utajärven kuntien kanssa.

Projektit/Työllistäminen

Kerttu ja Kauko – hanke

Toteutusaika 1.4.2010 – 31.3.2013. Rahoittajana ovat Pohjois-Pohjanmaan ELY ja ESR. Hankkeen kohderyhmänä ovat sivukylillä ja taajama-alueella asuvat heikossa työmarkkina-asemassa olevat pitkäaikaistyöttömät ja osatyökykyiset henkilöt.

Hankkeen tavoitteena on:

Luoda kattava asukastupaverkosto sivukylille sekä toimivat välityömarkkinat haja-asutusalueelle ja taajamaan vahvistamalla välityömarkkinoiden roolia työllistäjänä.

Vahvistaa avioliiton kautta puolisoina paikkakunnalle muuttaneiden maahanmuuttajien kotoutumista suomalaiseen työkuultuuriin ja kolmannen sektorin toimintaan

Tiivistää yhteistyötä eri toimijoiden, Karhupajan, työllistämisyksikön ja kaupungin eri hallintokuntien välillä
Kehittää malli tukityöllistettyjen sujuvaan "niveltämiseen" työelämään ja jatkosuunnitelmiin.

Puomi -hanke

Toteutus 1.1.2009 -31.12.2011 Hanketta hallinnoi Pudasjärven kaupunki ja osatoteuttajana on Koillis-Suomen Aikuiskoulutus Oy Kuusamosta. Hankkeessa työskentelee projektipäällikkö (Pudasjärvi 100 %), projektisuunnittelija (Kuusamo 70 %) ja projektisihteeri (Pudasjärvi 25 %). Vuonna 2010 hankkeessa oli 18 henkilöä eri pajoilta. Projekti on kahden seutukunnan välinen, johon osallistuvat Koillis-Suomen Aikuiskoulutus Oy Kuusamon, Taivalkosken, Pudasjärven ja Iin työpajat. Projekti keskittyy työpajojen sisäiseen toimintaan ja sen kehittämiseen erilaisin keinoin, tärkeimpänä tavoitteena työpajojen palvelupakettien tuotteistaminen (palvelukäsikirja) ja henkilöstön kouluttaminen. Projektin kokonaiskustannukset ovat 393 072€. Pohjois-Pohjanmaan elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskus rahoittaa 343 938 € (87,5 %), josta ESR 196 537 € ja valtio 147 401 €. Kuntien osuudeksi jää 49 134€.

Osallisuushankkeet

Elämäntapa-projekti

Toteutus: 1.4.2009 -31.3.2012. Elämäntapa – projekti on Pudasjärven Perhekeskisyhdistys ry:n hallinnoima hanke ja sen suunnittelusta ja toteutuksesta vastaa projektipäällikkö. Projekti on saanut rahoitusta Euroopan sosiaalirahastosta ajalle 1.4.2009 – 31.3.2012. Tuen on myöntänyt Pohjois-Pohjanmaan Ely-keskus. Rahoitukseen osallistuu myös Pudasjärven kaupunki. Yhteistyökumppaneina ovat lisäksi Pudasjärven seurakunta, Oulun seudun TE-toimisto/Pudasjärven toimipiste ja Pudasjärven yrittäjät. Elämäntapa - projekti on tarkoitettu Pudasjärvisille työttömille lapsiperheiden vanhemmille, nuorille ammattikoulutetuille työttömille, pienituloisille toimeentulotukiasiakkaille sekä heille, jotka eivät tällä hetkellä ole työnhakijoina TE-toimistossa. Elämäntapa - projektin tavoitteena on kohderyhmän aktivoiminen ja syrjäytymisen ehkäiseminen. Hankkeen kokonaiskustannukset vuonna 2010 olivat 45 798,18 €. Kaupungin maksuosuuden suuruus oli 6857,57€.

Hommat Puikkarissa– projekti

Toteutusaika 1.6.2008- 31.5.2013 Hanketta hallinnoi Työpetari ry (ent. Työttömien yhdistys ry). Projektin kokonaiskustannukset ovat 256 000 €, josta Pohjois- Pohjanmaan TE-keskus 91%, Pudasjärven kaupunki 4,5% ja Työpetari ry 4,5% . Muita yhteistyökumppaneita ovat Pudasjärven Yrittäjät ja Karhupaja. Hankkeen tavoitteena on pitkäaikaistyöttömien työllistymisedellytysten parantaminen tarjoamalla mahdollisuutta ammattitaidon kohentamiseen koulutuksella ja työnohjauksella, kehittää toimintaa välityömarkkinoiden suuntaan yhteistyössä yrittäjien kanssa sekä laatia henkilökohtainen kehityssuunnitelma, joka tähtää hankkeen jälkeen sijoittumaan työhön, koulutukseen, kuntoutukseen tai työkyvyttömyyseläkkeelle.

Karhupaja

Työpajatoiminnan keskeisenä tehtävänä on tukea nuorten elämäntaitoja, sosiaalista vahvistamista ja omatahtista yhteisöllistä kasvua sekä tekemällä oppimista. Paja tarjoaa valmentautujalle mahdollisuuden ohjattuun ja tuettuun työntekoon sekä räätälöityyn polkuun koulutukseen, sen loppuun suorittamiseen yhteistyössä koulutuksen järjestäjän kanssa tai avoimille työmarkkinoille työllistymiseen.

Karhupaja on tarkoitettu kaikenikäisille ammattitutkinnon suorittaneille tai sitä vaille oleville työttömille työnhakijoille. Pajan työtoiminta koostuu keittiö-, kahvila-, puu-, metalli-, tekstiili- ja keramiikkayksiköistä.

Tavoitteet ja kehittämiskohteet:

yhteistyötä työllistämisasioiden lisäksi lisätään kaupungin muiden hallintokuntien, kolmannen sektorin sekä yritysten kanssa

valmentautujien määrä eri toimenpiteissä 45- 55 välillä

kehitetään työpajan valmentautujille tarjottavia sosiaalisia palvelutuotteita (tuotteistaminen)

valmentautujien seurantajärjestelmien kehittäminen (seurantaohjelmat, lomakkeet)

henkilöstön koulutus

kehitetään työvalmennusta (yritysyhteistyön lisääminen valmentautujien harjoittelupaikkojen saamiseksi)
 kehitetään koulujen (ammattikoulu, yläaste) ja pajan välistä toimintaa
 pajan näkyvyyden lisääminen (lehtijutut, esillä oleminen)
 Toimintaan haetaan rahoitusta Opetusministeriön myöntämistä rahoista.

Etsivä nuorisotyö

Etsivän nuorisotyön tarkoituksena on tavoittaa tuen tarpeessa oleva nuori ja auttaa hänet sellaisten palvelujen ja muun tuen piiriin, jolla edistetään hänen kasvuaan ja itsenäistymistään sekä pääsyä koulutukseen ja työmarkkinoille. Opetusministeriön avustuksella kaupunki on palkannut kaksi etsivää eli Serlokkia. Avustusta haetaan edelleen toiminnan jatkumiseksi.

Toteutus:

Kaupungin työllistämisyksikkö on tukenut työttömien ja nuorten koulutukseen ja työelämään sijoittumista. Toimenpiteiden tarve on arvioitu yksilöllisesti ja niiden tavoitteena on ollut edistää työnhakijan tai nuoren työllistymisprosessia sen eri vaiheissa. Työllistämisyksikön painopisteenä on ollut nuorten työttömyyden vähentäminen ja pitkäaikaistyöttömien työllistäminen. Sektorirajat ylittävää työskentelyä ja asiantuntijayhteistyötä on toteutettu aktiivisesti nuorten työttömyyden ja pitkäaikaistyöttömyyden hoitamiseksi.

Kaupungin oma palkkatukityöllistäminen:

Vuoden 2011 aikana työllistettiin palkkatukityöhön 14 henkilötyövuotta, yhteensä 38 eri henkilöä. Oulunkaaren kuntayhtymän yksiköihin työllistäminen koordinoitiin työllistämisyksikön kautta. Kuntayhtymä työllisti 4 htv, yhteensä 9 eri henkilöä.

Yhdistyksillä on ollut aktiivinen rooli pitkäaikaistyöttömien työllistämässä, jota on tuettu kaupunkilisällä. Kaupunkilisää maksettiin 14 eri yhdistykselle yhteensä 67 356 euroa, jolla tuettiin pitkäaikaistyöttömien työllistämistä yhdistyksiin n. 29 henkilötyövuotta, yhteensä 58 eri henkilöä.

Koululaisten kesätyökampanja järjestettiin yhteistyönä 4H -yhdistyksen kanssa ”Tutustu työelämään ja tienaa -mallin mukaan”. Kesätyökampanja työllisti yhteensä 198 pudasjärveläistä nuorta 2 viikon mittaisiin kesätyöjaksoihin yrityksiin sekä kaupungin ja Oulunkaaren kuntayhtymän yksiköihin. Kampanjan kustannukset kaupungille olivat 37 850 euroa, yksityisten tuki kampanjalle oli 29 000 euroa.

Oppisopimuskoulutuksella on tuettu 2 henkilön koulutuksen kautta työelämään siirtymistä.

Kerttu ja Kauko -hankkeen toiminta-alueeksi laajentui koko pitäjä, ja hankkeeseen voitiin palkata kolmas työntekijä. Hankkeessa järjestettiin vaikeasti työllistyville työkyvyn, ammatillisten ja sosiaalisten valmiuksien kartoitus, jonka pohjalta räätälöitiin tarvittava valmennus ja koulutus. Tämän jälkeen tavoitteena oli löytää palkkatukityöpaikka pääsääntöisesti joko kolmannelta sektorilta tai yrityksestä sekä myös kaupungilta ja kotitalouksilta. Monialainen tukiverkosto on tukenut asiakasta koko prosessin ajan. Välityömarkkinoiden toimijoiden valmiuksia toimia työnantajana on vahvistettu ohjeistuksien ja koulutuksien avulla. Sivukylien toimijoita on aktivoitu kylätalojen ja asukastupien toimintaa kehittämällä.

Puomi -hankkeessa laadittiin palvelukäsikirjat työpajalle. Hankkeessa järjestettiin koulutusta työpajan henkilökunnalle.

Karhupajalla valmentautujia on ollut 50. Heistä nuoria oli 44, joista naisia 13.

Kolme nuorta suoritti opinnot loppuun pajajakson aikana. Pajantoiminnasta kertovia lehtiartikkeleita on ollut runsaasti paikallislehdissä. Pajan henkilökunta on osallistunut Puomi-hankkeen järjestämiin koulutuksiin sekä henkilökunta on jatkanut myös omaehtoista kouluttautumista. Opetusministeriöstä saatua toiminta-avustusta on ollut käytettävissä 84 000 €. Tiivistä yhteistyötä on jatkettu monialaisen yhteistyöverkoston kanssa.

Etsivä nuorisotyö on saanut rahoitusta kulttuuri- ja opetusministeriöltä 60 000 €, jolla on katettu palkka- ja koulutusmenot sekä ostettu työnohjausta. Etsivät ovat tavoittaneet vuoden aikana 70 pudasjärveläistä nuorta.

Heitä on tuettu arjessa sekä ohjattu palveluihin, ja etsitty mielekästä tekemistä, koulutusta tai harjoittelupaikkoja. Etsivät ovat tehneet yhteistyötä maahanmuuttajanuorten kanssa ja auttaneet heitä kotoutumisessa.

Työllistämisyksikkö toteutti kokeilun kuntouttavan työtoiminnan ryhmämuotoisesta toiminnasta. Kokeilussa työllistettiin ohjaaja, joka mahdollisti kuntouttavan työtoiminnan järjestämisen yhteensä 11 asiakkaalle. Kuntouttavaa työtoimintaa ryhmämuotoisena jatkaa Oulunkaaren ky perhepalvelut.

ILO-hanke

Kaupungin toimintaan ja työntekijöihin kohdistuu voimakkaita muutospaineita ennen kaikkea vaikean taloustilanteen ja palvelurakenteen muutosten johdosta. Muutosten keskellä työntekijöiden hyvinvointiin ja muutostilanteen johtamiseen ei ole panostettu riittävästi, mistä johtunevat mm. suuret sairauspoissaolot. Kaupunki on saanut rahoituspäätöksen työhyvinvointihankkeesta ILO (intoa, luovuutta ja osaamista). ILO-hankkeen tavoitteena on tunnistaa henkilöstöä ja osaamista kohtaavat muutospaineet, olla mukana henkilöstöön kohdistuvissa suurissa muutoksissa, lisätä henkilöstön muutosvalmiutta ja työssä jaksamista, parantaa työhyvinvointia ja tuloksellisuutta. Projektin tavoitteena on vähentää henkilöstön sairauspoissaoloja 25 % kahden seuraavan vuoden aikana. Hankkeessa muodostetaan työhyvinvointikysely, -suunnitelma sekä toimenpideohjelma ja mittarit työhyvinvoinnin seuraamiselle. Hankkeen toteutusaikataulu on 1.12.2009–31.3.2011.

Hankkeen toteutus:

Hankkeen toteutusaikaan saatiin jatkoa 30.11.2011 saakka. Hankeen toimenpiteet jaoteltiin työpaketteihin: yksilön terveyden ja työkyvyn kehittäminen, muutosjohtaminen, työyhteisön kehittäminen ja osaamisen kartoittaminen sekä työhyvinvointisuunnitelman laatiminen.

Yksilön terveyden ja työkyvyn kehittämisessä osallistujille on tarjottu erilaisia liikuntamahdollisuuksia, pyrkimyksenä edistää omaehtoisen liikunnan aloittamista ja jatkamista osana fyysistä työkykyä. Lisäksi on järjestetty psyykkisen ja sosiaalisen työkyvyn edistämistä lisäävät luentosarjat, joiden aiheina ovat olleet rakentava vuorovaikutus, kiireen hallinta, muutoskriisien hallinta, haastavan asiakkaan kohtaaminen ja voimaannuttava asiakas- ja tiimityö. Koko henkilöstölle järjestettiin toimialoittain valmennustilaisuudet, joiden sisältönä olivat työyhteisötaidot, työn ilo ja toisista välittäminen, vuorovaikutuksen merkitys työyhteisössä, muutokset ja työhyvinvointi, haastavista tilanteista puhuminen ja kohti yhteisöllistä ja yksilövastuullista kulttuuria.

Työyhteisön kehittäminen ja osaamisen kartoittaminen työpaketissa toteutettiin osaamiskartoitus pilottina kaupungintalon sihteereille. Työyhteisön kehittämisvalmennuksia toteutettiin ruokapalveluissa, jossa otettiin ruokapalveluiden prosessit tarkasteluun. Maahanmuuttajien perheryhmäkodin ja tukiasumisyksikön tiimivalmennuksissa pureuduttiin yhteisen toimintatavan ja kulttuurin luomiseen toiminnan tukemiseksi ja kehittämiseksi. Varhaiskasvatuksen tiimivalmennuksissa sisältönä oli luottamuksen kasvattaminen, yhteisen toimintamallin rakentaminen ja varhaiskasvatuksen johtoryhmätyöskentelyn kehittäminen.

Muutosjohtamisen työpaketissa laajana tavoitteena oli esimiestyön osaamisen vahvistaminen. Esimiehille ja johtoryhmän jäsenille järjestettiin valmennuksia yhdessä ja erikseen. Esimiesvalmennuksessa sisältönä olivat muutokset ja kuntakentässä ja esimiehen rooli muutostilanteissa, strategian ja tulosketjuajattelun kirkastaminen sekä esimiesten tehtävien ja roolien selventäminen, kehityskeskustelut strategian välittäjänä ja laadukkaan esimiestyön välineinä, osaamisen johtaminen, varhainen tuki ja haastavien tilanteiden puheeksi otto sekä työhyvinvoinnin tukeminen. Ylimmän johdon konsultoinnin sisältönä ovat olleet strategian periaatteiden päivitys ja muutosohjelman muotoilu päätöksentekoa ja kokonaisuudenhallintaa tukemaan, poliittisen johtamisen toimintatapojen kehittäminen ja valtuustokyselyn tekeminen, hallitustyöskentelyn kehittäminen ja muutosjohtamisen toteuttaminen poliittisella tasolla ja luottamuksen kasvattaminen sekä työhyvinvoinnin johtaminen. Kaupungissa aloitettiin kuntasuunnitelman päivittäminen, jonka kehittämisen kärkenä on elinvoiman lisääminen.

Projektin lopussa Pudasjärven kaupungille on laadittu työhyvinvointiohjelma. Työhyvinvointiohjelmassa on huomioitu uuden kuntasuunnitelman jalkauttaminen johtamisen ja esimiestyön osaksi ja osaksi henkilöstön

työtä. Hankkeen aikana toteutettiin työhyvinvointisuunnitelma, joka saadaan käytäntöön vuoden 2012 aikana. Suunnitelma sisältää toimenpiteet ja mittarit työhyvinvoinnin seuraamiselle.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

		TP 2010	TA 2011	TA- muutos	TA-2011+ muutos	Toteuma 2011	Poikkeama
		€	€	€	€	€	€
1220	Kaupungin oma työllistäminen						
3000	TOIMINTATUOTOT	111 734	81 000		81 000	64 354,90	16 645,10
4000	TOIMINTAKULUT	-442 136	-394 154		-394 154	-322 507,54	-71 646,46
4999	TOIMINTAKATE	-330 402	-313 154	0	-313 154	-258 152,64	-55 001,36
1221	Projektit/työllistäminen						
3000	TOIMINTATUOTOT	210 759	295 395		295 395	396 969,82	-101 574,82
4000	TOIMINTAKULUT	-256 349	-311 595		-311 595	-428 261,91	116 666,91
4999	TOIMINTAKATE	-45 590	-16 200	0	-16 200	-31 292,09	15 092,09
1222	Karhupaja						
3000	TOIMINTATUOTOT	223 933	221 500		221 500	177 005,36	44 494,64
4000	TOIMINTAKULUT	-381 394	-372 855		-372 855	-331 493,90	-41 361,10
4999	TOIMINTAKATE	-157 461	-151 355	0	-151 355	-154 488,54	3 133,54
1223	Etsivä nuorisotyö						
3000	TOIMINTATUOTOT		60 000		60 000	60 111,47	-111,47
4000	TOIMINTAKULUT		-70 870		-70 870	-76 776,59	5 906,59
4999	TOIMINTAKATE		-10 870	0	-10 870	-16 665,12	5 795,12

Muut palvelut

Asuntotoimi

Asuntotoimen tulosityksikkö vastaa kaupungin kiinteistöjen ja kuntaenemmistöisten kiinteistöosakeyhtiöiden (Pudasjärven Vuokratalot Oy, Kiinteistö Oy Saraveitsi, As Oy Pudasjärven Syöte, Kiinteistö Oy Pudasjärven Harjus, Pudasjärven Asumispalvelusäätiö ja Sarakylän vanhustentalot) isännöintitehtävistä (vuokrasopimukset) ja asuntotuotantolain mukaisista tehtävistä (mm. aravalainat).

Kiinteistötoimessa on yksi toimihenkilöä: isännöitsijä, joka vastaa kiinteistöjen hallinnasta, asuntotuotantolain mukaisista tehtävistä ja kaksi toimistotyöntekijää, joiden palkat maksaa Pudasjärven Vuokratalot Oy.

Tavoitteet:

- Vuokrien kohtuullisina pitäminen.
- Haluttuina ja turvallisina vuokrauskohteina huolehtiminen.
- Sivukylien vuokra-asunnot asuttuina pitäminen.
- Selvitetään kaupungin omistuksessa olevien asuntojen omistusjärjestelyt yhtiöittämällä tai myymällä tarpeettomiksi katsottavat huoneistot.

Toteutus:

- Vuokrat ovat pysyneet kilpaikäkykyisinä verrattuna paikkakunnalla valitsevaan vuokratasoon.
- Vuokra-asuntoja pidetään haluttuina vuokrauskohtein, käyttö asteen ollessa yli 98 %:n.
- Sivukylistä Sarakylän asunnot ovat vajaalla käytöllä, kahdestatoista asunnosta kaksi on tyhjiillään ja Syötteen rivitaloissa tyhjiillään oloa kesäaikaan.
- Omistusjärjestelyt kesken koskien Sarakylän vanhustentaloa.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

		TP 2010	TA 2011	TA- muutos	TA-2011+ muutos	Toteuma 2011	Poikkeama
		€	€	€	€	€	€
1230	Asuntotoimi						
3000	TOIMINTATUOTOT	43 480	54 000		54 000	42 484,92	11 515,08
4000	TOIMINTAKULUT	-55 311	-52 777		-52 777	-59 457,27	6 680,27
4999	TOIMINTAKATE	-11 830	1 223	0	1 223	-16 972,35	18 195,35

Edunvalvonta

Vuonna 2009 edunvalvonnan hoitaminen siirtyi oikeusaputoimistojen vastattavaksi.

Pudasjärven kaupunki on tehnyt sopimuksen Oulun oikeusaputoimiston kanssa kaikkien edunvalvontapalveluiden järjestämisestä Pudasjärven ja Taivalkosken asukkaille.

Yleinen edunvalvoja hoitaa sellaisten henkilöiden asioita, jotka eivät itse kykene sairautensa tai jonkin muun syyn takia huolehtimaan taloudellisista asioista. Täysi-ikäiselle ihmiselle voidaan määrätä edunvalvoja, jos hän ei kykene huolehtimaan taloudellisista asioistaan ja hänen varallisuusasemansa, toimeentulonsa ja muut tärkeät etunsa ovat tämän vuoksi vaarassa.

Asiakasmäärä on nykyisin Pudasjärvellä 109 ja Taivalkoskella 40. Asiakasmäärä on noussut vuosittain Pudasjärvellä.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

		TP 2010	TA 2011	TA- muutos	TA-2011+ muutos	Toteuma 2011	Poikkeama
		€	€	€	€	€	€
1231	Edunvalvonta						
3000	TOIMINTATUOTOT	140 863	91 567		91 567	137 755,05	-46 188,05
4000	TOIMINTAKULUT	-101 550	-96 057		-96 057	-73 986,99	-22 070,01
4999	TOIMINTAKATE	39 313	-4 490	0	-4 490	63 768,06	-68 258,06

Talous- ja velkaneuvonta

Talous- ja velkaneuvonta hoidetaan ostopalveluna Oulun kaupungilta, joka on sijoittanut yhden talous- ja velkaneuvojan Pudasjärven kaupunkiin. Talous- ja velkaneuvojan työpiste on kaupunginvirastolla kolmena päivänä viikossa (ma-ti ja perjantai).

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

		TP 2010	TA 2011	TA- muutos	TA-2011+ muutos	Toteuma 2011	Poikkeama
		€	€	€	€	€	€
1232	Talous- ja velkaneuvonta						
4000	TOIMINTAKULUT	-392				-208,70	208,70
4999	TOIMINTAKATE	-392	0	0		-208,70	208,70

Asiamiespalvelut

Potilas- ja sosiaaliasiamiespalvelut siirtyvät Oulunkaaren kuntayhtymän vastattavaksi osana sosiaali- ja terveystoimen yhteistoiminta-aluejärjestelyä vuoden 2010 alusta lukien.

Veteraaniasiamiespalvelut ostetaan Taukokangas säätiöltä.

Veteraaniasiamiespalvelut vuonna 2011

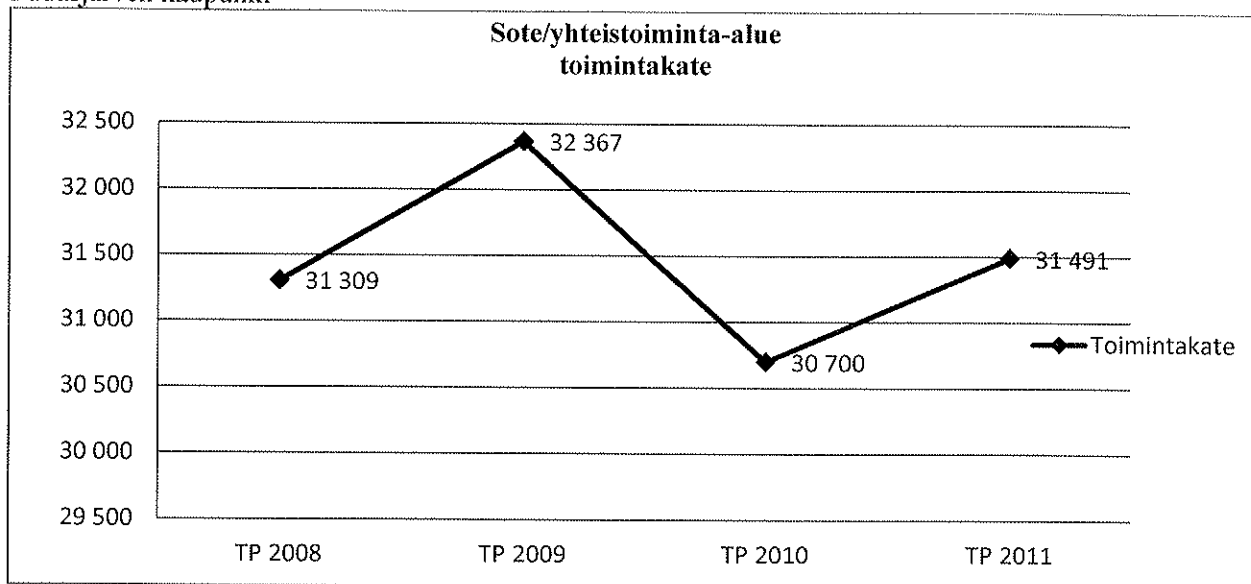
Veteraaniasiamiehen vastaanottoajat ovat tiistaisin ja torstaisin ja Puikkarissa on ollut kerran kuukaudessa torstaisin neuvontaa ja ohjausta. Veteraanien päivä kuntoutusta on toteutettu 7 henkilön ryhmänä 10 viikon ajan keskiviikkoisin Puikkarissa. Toimistolla on asioinut 54 henkilöä, puhelinneuvontaa on annettu 191 kertaa ja kotikäyntejä tehty 9 käyntiä.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

		TP 2010	TA 2011	TA- muutos	TA-2011+ muutos	Toteuma 2011	Poikkeama
		€	€	€	€	€	€
1236	Asiamiespalvelut						
4000	TOIMINTAKULUT	-10 872	-12 200		-12 200	-6 997,31	-5 202,69
4999	TOIMINTAKATE	-10 872	-12 200	0	-12 200	-6 997,31	-5 202,69

Oulunkaaren kuntayhtymän toiminta vuonna 2011

Pudasjärven kaupunki



Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

		TP 2010	TA 2011	TA- muutos	TA-2011+ muutos	Toteuma 2011	Poikkeama
		€	€	€	€	€	€
1240	Kuntapalvelutoimisto						
3000	TOIMINTATUOTOT	376					
4000	TOIMINTAKULUT	-381 300	-581 703		-581 703	-424 095,50	-157 607,50
4999	TOIMINTAKATE	-380 924	-581 703	0	-581 703	-424 095,50	-157 607,50
1241	Yhteistoiminta-alue						
3000	TOIMINTATUOTOT	2 838 902	2 828 561		2 828 561	2 967 066,98	-138 505,98
4000	TOIMINTAKULUT	-33 539 287	-33 724 193	-210 000	-33 934 193	-34 458 358,99	524 165,99
4999	TOIMINTAKATE	-30 700 385	-30 895 632	-210 000	-31 105 632	-31 491 292,01	385 660,01

Kuntayhtymän johtajan katsaus

Oulunkaaren kuntayhtymä on vastannut kaksi vuotta jäsenkuntiensa Iin, Pudasjärven, Utajärven ja Vaalan sosiaali- ja terveystalvelujen järjestämisestä ja tuottamisesta. Simon kunta liittyi kuntayhtymän jäseneksi

vuoden 2011 alusta. Kuntayhtymä on tuottanut myös seudullisen kuntapalvelutoimiston palvelut vuodesta 2009 lähtien sekä elinkeinoneuvontaa alueen yrityksille. Oulunkaaren kuntayhtymä toimii edelleen alueiden kehittämisestä annetun lain ja muiden seutuyhteistyötä koskevien lakien tarkoittamana seutukunnan yhteistyöorganisaationa.

Vuoden 2011 aikana on toteutettu suunnitelmallisesti yhtymävaltuuston vuoden 2010 lopussa päätöksenteossa ollutta kuntayhtymän strategiaa vuosille 2011 - 2016 ja valtuustokaudelle 2011 - 2013 laadittua sosiaali- ja terveyspalvelujen järjestämissuunnitelmaa yhteistyössä kuntien, luottamushenkilöiden ja henkilöstön kanssa. Elinkeinojen kehittäminen perustuu seudullisen elinkeinojen toimintamalliin vuosille 2009 -2013 ja sitä tukevat toimenpiteet osaksi kansallista koheesio- ja kilpailukykyohjelmaa. Koheesio- ja kilpailukykyohjelma päättyi ennenaikaisesti vuoden 2011 lopussa.

Kuntien järjestämissopimus-käytäntö on osoittanut toimivuutensa sosiaali- ja terveyspalvelujen ohjauksessa. Sopimusmalli ja menettelytavat ovat kehittyneet vuoden aikana ja kuntien panos neuvotteluissa on ollut aktiivinen. Uusi järjestämissopimusmalli on edistänyt avointa tiedonkulkua ja tukenut toteutumisen seuranta. Tilinpäätösraportissa on arvioitu sekä kuntayhtymän strategian että järjestämissopimusten toteutumista. Sosiaali- ja terveyspalveluissa on tehty merkittäviä sekä rakenteellisia että toiminnallisia muutoksia. Vuoden 2012 alussa tehtiin edellisen vuoden tapaan kysely luottamushenkilöille, kuntien viranhaltijajohdolle, esimiehille ja henkilöstölle toiminnan arvioimiseksi. Tänä vuonna kysely kohdistettiin myös kuntien luottamushenkilöille ja yhteistyötoimikunnalle. Kuntalaisille tehtiin ammattikorkeakouluopiskelijoiden toimesta kyselyt palvelujen toimivuudesta Iissä, Pudasjärvellä ja Utajärvellä.

Kuntien virkamiesjohto ja luottamushenkilöt kokivat kyselyjen perusteella, että toiminta ja ohjaus ovat onnistuneet kuntayhtymässä keskimääräisesti tai verrattain hyvin ja kehityssuunta on myönteinen. Onnistumisina mainittiin mm. palvelutuotannon ohjaus, palvelujen kustannusten hallinta, yhteisen tahtotilan toteuttaminen sekä avoin ja läpinäkyvä toimintakulttuuri. Kehittämistä kaivattiin erityisesti tiedonkuluun. Kaikissa vastaajaryhmissä myös toivottiin kuntalaisten tiiviimpää kytkeä mukana palvelujen tuottamiseen ja kehittämiseen. Myös yhteistyötä kolmannen sektorin ja yksityisten toimijoiden välillä tulisi tiivistää. Henkilöstökyselyn vastausprosentti nousi huomattavasti edellisestä vuodesta yli 53 %. Keskeinen viesti henkilöstökyselyssä oli se, että työntekijät pitävät huolta itsestään, lähiesimiestyö koettiin pääosin myönteisenä, mutta palautetta työstä tulisi saada enemmän.

Kuntayhtymän talousarvio vuodelle 2011 oli haasteellinen, mm. palkankorotusten vaikutus henkilöstömenoihin budjetoitiin alle arvioidun. Sosiaali- ja terveyspalvelujen kustannusten nousu piti pysyä maltillisena. Koko kuntayhtymän tasolla sosiaali- ja terveyspalvelujen osuus on 95 % budjetista. Yhteistoiminta-alueella palkkojen harmonisointi saatiin kuitenkin toteutettua etuajassa puolessatoista vuodessa suunnitellun neljän vuoden sijasta. Vuoden 2011 tilinpäätös on koko kuntayhtymän tasolla ylijäämäinen 155.000 euroa. Lisäksi kuntapalvelutoimisto palauttaa jäsenkunnille liikaa perittyä ennakkoja yhteensä 70.000 euroa. Sosiaali- ja terveyspalvelujen kokonaiskasvu ilman Simoa oli 2,5 %, josta erikoissairaanhoidon kasvu oli nyt vain 0,4 %. Kunnittain erikoissairaanhoidon vuosivaihtelu kohteli huonosti erityisesti Vaalan kuntaa. Erikoissairaanhoidon kasvu Vaalassa oli n. 11 % ja alibudjetoituaan sen, Vaalan kunta maksaa kuntayhtymälle lisää n. 800.000 €. Vastaavasti Iissä ja Utajärvellä erikoissairaanhoidon menot olivat pienemmät kuin vuonna 2010. Kunnittain sosiaali- ja terveyspalvelujen nettokasvu vuoteen 2010 oli Iissä vain 0,7 %, Utajärvellä 1,4 %, Pudasjärvellä 2,5 % ja Vaalassa jyrkin nousu 7,1 %.

Oulunkaaren johtoa, henkilöstöä ja luottamushenkilöitä puhutti viime kesänä valmistunut uusi hallitusohjelma, jossa linjattiin, että hallitus toteuttaa koko maan laajuisen kuntauudistuksen, jonka tavoite on vahvoihin peruskuntiin pohjautuva elinvoimainen kuntarakenne. Oulunkaari ja jäsenkunnat antoivat elokuussa 2011 Kuntaliitolle muistion, jossa todetaan, että Oulunkaaren kuntayhtymän jäsenkunnat ovat olleet tyytyväisiä nykyiseen sosiaali- ja terveyspalvelujen järjestämistapaan; kuntalaiset saavat lähipalveluja, poliittinen ja virkamiesjohto on sitoutunut, talouskehitys on maltillista ja omistajaohjaus toimii. Jäsenkunnat ovat myös halukkaita jatkamaan Oulunkaaren mallilla edelleen ja kehittämään yhteistyötä myös tulevaisuudessa.

Valtionvarainministeriön esitykset uusista kuntakartoista tuotiin julkisuuteen helmikuussa 2012. Esityksessä Oulunkaaren kunnat Simoa lukuun ottamatta olisivat osa uutta Oulua. Kuntien tulee antaa vastine esitykseen kevään aikana. Mielenkiintoista seurata nykyisenä Oulun kaupungin hyvinvointijohtajana, minkälaisia kannanottoja esitys saa sekä minkälainen kuntarakenne ja sosiaali- ja terveystalouden rakenne Oulunkaarella on vuonna 2020. Muistettava on, että kuntayhtymän perustehtävänä on nykyisen lainsäädännön puitteissa järjestää ja tuottaa sosiaali- ja terveystaloudet jäsenkuntiensa tahdon mukaisesti. Oulunkaaren henkilöstö, virkamiesjohto ja luottamushenkilöt ovat onnistuneet haasteellisissa olosuhteissa tehtävässään kuntalaisten hyvinvoinnin ja terveyden, palvelujen saatavuuden ja laadun turvaamisessa. Oulunkaari on monella tapaa edelläkävijä.

Elinkeinopalvelut

Alla olevassa taulukossa on seudullisen yritysneuvojan yrityskontaktit 1.1.- 31.12.2011 seuraavasti:

Yritysten perustamiseen liittyvät kontaktit, tapaamisia tai puhelinneuvontaa, perustetut yritykset, lakanneet yritykset, yritysten nettolisäys ja niiden perustettujen yritysten määrä, joissa yritysneuvoja on ollut mukana. Olemassa olevien yritysten neuvontaan liittyvät kontaktit, tapaamisia tai puhelinneuvontaa, osittain samojakin yrityksiä, kontaktimäärät ja niistä syntyneiden rahoitus- ja tukihakemusten määrät. Lisäksi taulukossa on esitetty sidosryhmäkontaktit joko tapaamisia tai puhelimitse hoidettuja.

Kunta	Yritysten perustaminen					Yritysneuvonta		Sidosryhmät
	kontaktit	perustetut yrit. yht.	perustamisessa yritysn. mukana	lakanneet yritykset	yritysten nettolisäys	kontaktit	tulosteet	
Ii	40	39	7	20	19	66	30	
Pudasjärvi	16	28	5	18	10	99	59	
Utajärvi	10	18	3	5	13	69	30	
Vaala	4	10	1	8	2			
Kaikki yht.	70	95	16	51	44	234	119	112

KÄYTTÖTALOUS ulkoiset ja sisäiset	TP 2010	TA 2011	TOTEUMA 2011	Poikkeama	Käyttö %
002101 Elinkeinoneuvonta					
TOIMINTAKULUT	-54 159	-46 600	-58 581,43	11 981,43	125,7
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-54 159	-46 600	-58 581,43	11 981,43	125,7
002102 Osallisuushankkeet					
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-14 511	-28 000	-27 668,43	-331,57	98,8
00002100 Elinkeinopalvelut					
TOIMINTAKULUT	-68 670	-74 600	-86 249,86	11 649,86	115,6
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-68 670	-74 600	-86 249,86	11 649,86	115,6

Kuntapalvelutoimisto

Kuntapalvelutoimiston hallinto

Kuntapalvelutoimiston hallintoon on sisällynyt 20 % hallintojohtajan, hankintapäällikön ja taloussihteerin kustannukset. Hankintapäällikön työtä on myyty osittain jäsenkunnille ja 57 % kustannuksista on kirjattu sosiaali- ja terveystoimen tuotantoon. Taloussihteerin kustannuksista 100 % on sisäisesti jaettu talouspalveluihin.

KÄYTTÖTALOUS ulkoiset ja sisäiset	TP 2010	TA 2011	TOTEUMA 2011	Poikkeama	Käyttö %
003101 Kuntapalvelutoimiston hallinto					
TOIMINTATUOTOT	105 650	114 300	136 043,06	-21 743,06	119
TOIMINTAKULUT	112 561	-118 500	-136 043,06	17 543,06	114,8
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-6 911	-4 200	0	-4 200,00	

Kuntapalvelutoimiston tuotanto

Henkilöstöpalvelut

Henkilöstöpalvelut tuotettiin Iille, Pudasjärvelle, Simolle, Utajärvelle, Vaalalle ja Yli-Iille. Simon kunta on ollut mukana kuntapalvelutoimistossa vuoden 2011 alusta lähtien. Henkilöstöpalvelujen palkkalaskelmien määrätavoite oli talousarviossa 50 600 kpl ja niitä tuotettiin 49 748 kpl. Lisäksi kunnille myytiin erillisten sopimusten mukaisesti palkka- ja eläkeasiamiespalveluja. Henkilöstöpalveluissa laskutusperusteena on palkkalaskelmien määrä.

Palkkalaskelman hinta arvioitiin talousarviossa 13,51 € ja se toteutui 13,61 €:na. Kunnille tuotettiin palkkalaskelmia 25 956 kpl ja omalle toiminnalle 23 792 kpl eli osuudet olivat kunnille 52 % ja omalle toiminnalle 48 %. Kuntien henkilöstöpalvelujen ennakot olivat 376 874 euroa ja lopullinen laskutus oli 353 329 euroa.

KÄYTTÖTALOUS ulkoiset ja sisäiset	TP 2010	TA 2011	TOTEUMA 2011	Poikkeama	Käyttö %
003201 Henkilöstöpalvelut					
TOIMINTATUOTOT	556 992	578 223	695 059,27	-116 836,27	120,2
TOIMINTAKULUT	556 992	-683 600	-695 059,27	11 459,27	101,7
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	-105 377	0	-105 377,00	

Talouspalvelut

Talouspalvelut tuotettiin v.2011 Iille, Pudasjärvelle, Utajärvelle ja Vaalalle sekä uutena asiakkaana 1.1.2011 alkaen Simon kunnalle ja Oulunkaaren sotien tuotannon Simon palvelualueelle. Talouspalveluissa oli määrätavoitteena 660 440 vientiä ja toteutui 794 802 vientiä (v. 2010: 702 657 vientiä).

Laskutusperuste on ollut vientimäärä. Vientihinnaksi arvioitiin talousarviossa 1,07 €/vienti ja se toteutui 1,03 €/vienti. Vuonna 2010 hinta oli 0,84 €/tosite. Talousarvioon myynti arvioitiin 53 % kunnille ja 47 % omalle tuotannolle. Toteutuma oli kunnille 44 % ja omalle tuotannolle 56 %. Iin kunnan vesiliikelaitokselle on kohdistettu yhden henkilöntyöpanos 11 kk:n ajalta 39 416,67 € ja muuta ns. läpilaskutusta oli Simon kunnan Rondo-ohjelmiston käyttöönotto, kuntien vesilaitosten ohjelmistot yhteensä 41 385,57 €. Kuntien talouspalvelujen ennakot olivat 364 590,53 ja lopullinen osuus 398.288.89 eli lisälaskua 33 698,36 euroa.

KÄYTTÖTALOUS ulkoiset ja sisäiset	TP 2010	TA 2011	TOTEUMA 2011	Poikkeama	Käyttö %
003202 Talouspalvelut					
TOIMINTATUOTOT	604 499	688 239	900 862,30	-212 623,30	130,9
TOIMINTAKULUT	604 499	-703 440	-900 862,30	197 422,30	128,1
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	-15 201	0	-15 201,00	

Tietopalvelut

Tietopalvelujen tehtävänä on huolehtia n. 8000 käyttäjän, n. 1950 työaseman ja yli 50 palvelinkoneen sekä alueverkon asianmukaisesta toiminnasta. Tietopalveluita tuotettiin v. 2011 Oulunkaaren kuntayhtymän, Iin, Pudasjärven, Simon, Utajärven ja Vaalan kuntien organisaatioille.

Vuoden 2011 aikana Oulunkaaren alueella on toteutettu yhtenäisen sähköpostiratkaisun käyttöönotto, useiden palvelinpalveluiden klusteroimisia sekä yhtenäisen käyttäjähallinnan suunnittelu, testaus ja käynnistetty myös käyttöönotto.

Tietopalvelutuotannon laskutusperuste on perustunut hinnoitteluun euroa/työasema, sisältäen lisäksi palvelun kriittisyyteen perustuvan vasteaikakertoimen siten, että sote-työaseman kerroin on 1,5, hallintotyöaseman kerroin on 1 ja oppilastyöaseman 0,5. Tietopalvelutuotannon hinta oli talousarviossa 564,71 euroa/työasema ja toteutuma oli 745,81 €/työasema. Hallinnon työaseman hinta on siis 745,81 €/työasema, sote-työaseman 1.118,72 €/työasema ja oppilastyöaseman 372,91 €/työasema. Keskeisimmät kustannuksia nostavat tekijät ovat olleet tietoliikennekapasiteetin kasvattaminen keskeisten kumppanuusyhteyksien osalta, tietoliikenteen varmistaminen kahdentamalla kriittisiä runkoverkkoyhteyksiä, kuntien Microsoft lisenssisopimusten siirtyminen Oulunkaaren vastuulle ja kustannukseksi sekä konekannan uudistamisen seurauksena tapahtuva lisenssikustannusten nousu (vaikutus n. 100 €/työasema).

Kuntien tietopalvelujen ennakot olivat 733 499,16 euroa ja lopullinen laskutus oli 641 022,05 euroa eli palautusta kertyi 92.477,11 euroa (alv 0 %). Palautus johtui siitä, että myynti arvioitiin talousarviossa jäsenkunnille 71 % ja omalle tuotannolle 29 % ja se toteutui jäsenkunnille 52 % ja omalle tuotannolle 48 %.

KÄYTTÖTALOUS ulkoiset ja sisäiset	TP 2010	TA 2011	TOTEUMA 2011	Poikkeama	Käyttö %
003203 Tietopalvelut					
TOIMINTATUOTOT	974 921	918 653	1 300 707,59	-382 054,59	141,6
TOIMINTAKULUT	953 151	-939 000	-1 300 707,59	361 707,59	138,5
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	21 770	-20 347	0	-20 347,00	
003205 Soten sovellustuki					
TOIMINTATUOTOT		80 000		80 000,00	
TOIMINTAKULUT		-80 000		-80 000,00	
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	0	0		
023202 Työllisyys/Talouspalvelut					
TOIMINTATUOTOT			7 509,43	-7 509,43	-100
TOIMINTAKULUT			-7 509,43	7 509,43	-100
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	0	0		
023203 Työllisyys/Tietopalvelu					
TOIMINTATUOTOT	6 449				
TOIMINTAKULUT	-28 219				
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-21 770	0	0		
00003200 Kuntapalvelutoimiston tuotanto					
TOIMINTATUOTOT	142 862	2 265 115	2 904 138,59	-639 023,59	128,2
TOIMINTAKULUT	142 862	-2 406 040	-2 904 138,59	498 098,59	120,7
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	-140 925	0	-140 925,00	
003301 Hallinnon laitehankinnat					
TOIMINTATUOTOT	9 825				
TOIMINTAKULUT	-9 825				
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	0	0		
003305 Sote/järj.kesk.laitehankinnat					
TOIMINTAKULUT	-655				
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-655	0	0		

003306 Sote/tuotanto					
TOIMINTATUOTOT	69 314	110 000	62 150,76	47 849,24	56,5
TOIMINTAKULUT	-68 659	-110 000	-62 150,76	-47 849,24	56,5
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	655	0	0		
00003300 Tietopalvelun laitehankinnat					
TOIMINTATUOTOT	79 139	110 000	62 150,76	47 849,24	56,5
TOIMINTAKULUT	-79 139	-110 000	-62 150,76	-47 849,24	56,5
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	0	0		

Sosiaali- ja terveyspalvelujen järjestämiskeskus

Oulunkaaren kuntayhtymän toimintamallissa sosiaali- ja terveyspalvelujen hallinto järjestetään erottamalla palvelujen järjestäminen ja palvelujen tuottaminen. Palvelujen järjestämisestä huolehtii sosiaali- ja terveyspalvelujen järjestämiskeskus, jossa henkilöstöressurssina ovat vuonna 2011 olleet kuntayhtymän johtaja (osa-aikainen), ylilääkäri, sosiaalihoitaja ja kehitysjohtaja. Kahden toimintavuoden aikana järjestämiskeskuksen rooli, asiantuntemus ja tehtävä ovat osoittautuneet hyväksi toimintamalliksi, jota on syytä jatkaa ja edelleen kehittää yhteistyössä kuntien ja palvelutuotannon kanssa. Vuonna 2011 valmisteltiin uutta johtamisjärjestelmää, joka otettiin käyttöön vuoden 2012 alusta lähtien. Uusi johtamisjärjestelmä suunniteltiin ns. laajennetun järjestämiskeskuksen toimintamallin mukaisesti ja siihen kuuluvat jatkossa myös hallintojohtaja, henkilöstöpäällikkö, tietohallintopäällikkö sekä hankintapäällikkö. Sosiaali- ja terveydenhuollon kehittämishankkeet ja projektihenkilöstö kuuluvat jatkossa toimialoittain sosiaalihoitajan ja ylilääkärin vastuulle ja alaisuuteen. Kuntayhtymän johtoryhmää on laajennettu uuden johtamisjärjestelmän mukaisesti.

Vuoden 2011 aikana järjestämiskeskuksen toimesta pidettiin sosiaali- ja terveyspalvelujen palvelujen järjestämissopimuksiin ja talousarvion laadintaan liittyvät kuntaneuvottelut, joiden pohjalta laadittiin Oulunkaaren kuntayhtymän sosiaali- ja terveyspalvelujen vuoden 2012 talousarvio. Kuntaneuvotteluissa peruskuntien kanssa yhdessä sovitut tavoitteet seudullisine ja kuntakohtaisine osioineen toimivat vuoden 2012 toiminnan ja kehittämistyön perustana. Järjestämiskeskus vastaa edelleen myös kuntayhtymän sosiaali- ja terveyspalvelujen sopimushallinnasta. Kilpailutukset, hankinnat ja sopimukset on laadittu yhteistyössä hankintapäällikön, järjestämiskeskuksen ja palvelutuotannon kanssa. Järjestämissopimusasiakirjoja kehitettiin ja täsmennettiin.

Oulunkaarella on otettu vaiheittain käyttöön Raision tilaaja-tuottaja-mallin pohjalta kehitetty Maisema-malli. Maisema-mallin käyttöönotto uudistaa kokonaisvaltaisesti sekä taloussuunnittelun että sosiaali- ja terveyspalvelujen toiminnanohjauksen. Malli on työkalu sekä tuottamisen että järjestämisvastuussa olevalle tilaajalle tilauksen valmisteluun ja tilauksen toteutuman seurantaan.

Maisema-malliin liittyvän vertailun (benchmarking) analyysia on hyödynnetty palvelujen järjestämisessä ja toiminnan kehittämistyössä. Maisema-mallin käyttöönottoa jatketaan mm. siten, että vuonna 2012 yksityiskohtainen talousarvion käyttösuunnitelma tarkoittaa tilaustaulukon takana olevia resurssitaulukoita. Järjestämissopimusten tavoin myös käyttösuunnitelma-asiakirjoja kehitettiin ja täsmennettiin ja uusi käyttösuunnitelmamalli otetaan käyttöön vuonna 2012.

Järjestämiskeskuksen toimesta on jatkettu sosiaali- ja terveyspalvelujen toimintaan liittyvien käytäntöjen yhdenmukaistamiseen liittyviä toimia kuntalaisten yhdenvertaisen kohtelun varmistamiseksi. Palvelutuotannon kehittämistyön tuki ja järjestämissopimusten tavoitteiden etenemisen valvonta ovat olleet olennainen osa järjestämiskeskuksen toimintaa.

**Palvelutuotannon tavoitteiden toteutuminen
Pudasjärven kaupunki**

Keskeisimmät tavoitteet ja toimenpiteet	Arvio toteutumisesta vuonna 2011	Mahdolliset jatkotoimet
PERHEPALVELUT		
Oulunkaaren perhekeskustoimintamallin käyttöönotto.	Toteutumassa suunnitellusti., Pudasjärvi edistynyt parhaiten.	
Toimeentulotukikäytäntöjä kehitetään niin, että kustannukset pysyvät kurissa ja palvelutakuut toteutuvat.	Palvelutakuun toteutuminen kangerrellut, uusien käytäntöjen omaksuminen edennyt odotettua hitaammin.	Pitkien toimeentulotukipäätösten (3-6 kk) käyttöönotto pitkien asiakkuuksien kohdalla.
Laitosasumisen muuttaminen tuetuksi asumiseksi kotikunnassa tai muussa avohuollossa.	Huomattavaa edistystä kehitysvammahuollossa ja lastensuojelussa.	
TERVEYSPALVELUT	Arvio toteutumisesta vuonna 2011	Mahdolliset jatkotoimet
Terveysaseman tilaremontti.	Remontti on saatu valmiiksi.	Uudistetut tilat luovat hyvät edellytykset toimintojen kehittämiseksi.
Avoimien lääkärinvirkojen täyttäminen.	Tämä ei ole onnistunut.	Aktiivinen rekrytointi jatkuu.
Osastohoidon ja vanhuspalveluiden työnjaon optimointi ja yhteistyön tiivistäminen.	Tämä on toteutunut hyvin, osastohoidon paikkamäärää on pienennetty.	Osastohoidon tehokas toteuttaminen silloin, kun se on perusteltua.
Osallistuminen aivohalvauspotilaitten kuntoutushankkeeseen.	Koulutukset on toteutettu ja vastuuhenkilöt on nimetty.	Toimintamallin omaksuminen pysyvään käyttöön.
Mielenterveyskuntoutujien avohoidon kehittäminen ja vierailla paikkakunnilla asuvien sijoittaminen kotipaikkakunnalla.	Oma toiminta ja palvelutarjonta kehittynyt myönteiseen suuntaan.	Työtä jatketaan hyviksi todetuilla linjoilla.
VANHUSPALVELUT	Arvio toteutumisesta vuonna 2011	Mahdolliset jatkotoimet
Käynnistetään kuntouttava virike- ja päivätoiminta vuonna 2011.	Toteutunut suunnitellusti 2/2011 alkaen.	Lisätään 1 toimintapäivä v. 2012. Pyritään saamaan päivätoiminnalle uudet tilat.
Tuohikotiin avataan tuettu asumisyksikkö 2/12. Hoiva ja huolenpito kotihoidosta.	Toteutunut suunnitellusti.	Toiminta jatkuu.
Hoiva-Lakkari käynnistyy 1.3.2011 24 asiakaspaikalla (vuoro- ja hoivahoito).	Toteutunut suunnitellusti.	Toiminta jatkuu.
Kurenkartanon hoivakoti Willa Talvikin hoivapaikat muutetaan paikkojen vapautumisen kautta asumispalvelupaikoiksi.	Ei ole toteutunut. Syynä yksittäisen asiakastilan muuton vaikeus maksujärjestelmässä asumispaikaksi. Hoivakuntoisia asiakkaita on yksiköissä ja osastolla toistuvasti, jotka tarvitsevat laitospaikan, eivätkä hyödy tehostetusta asumispalvelusta.	Arvioidaan asiakastilanne uudelleen vuoden 2012 aikana.
Yläkartanon	Toteutunut suunnitellusti.	Mahdollinen kilpailuttaminen

asumispalveluyksikön käynnistyminen, ostopalvelut Validia, 35 asiakaspaikkaa.	vuoden 2012 aikana.
---	---------------------

Pudasjärven kaupungin osuus: soten palvelut

KÄYTTÖTALOUS ulkoiset ja sisäiset	TP 2010	TA 2011	TOTEUMA 2011	Poikkeama	Käyttö %
004221 Pudasjärven osuus tuot. hallinnosta					
TOIMINTATUOTOT	499 200	259 799	41 100,00	218 699,00	15,8
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	499 200	259 799	41 100,00	218 699,00	15,8
004222 Ostot Pudasjärvi/perhepalvelut					
TOIMINTATUOTOT	7 145 220	7 671 889	7 744 788,00	-72 899,00	101,0
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	7 145 220	7 671 889	7 744 788,00	-72 899,00	101,0
004223 Ostot Pudasjärvi/terveyspalvelut					
TOIMINTATUOTOT	5 696 580	5 765 941	5 838 840,00	-72 899,00	101,3
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	5 696 580	5 765 941	5 838 840,00	-72 899,00	101,3
004224 Ostot Pudasjärvi/vanhuspalvelut					
TOIMINTATUOTOT	7 110 012	7 502 371	7 575 276,00	-72 905,00	101,0
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	7 110 012	7 502 371	7 575 276,00	-72 905,00	101,0
004225 Ostot Pudasjärvi/erikoissairaanhoido					
TOIMINTATUOTOT	10 203 340	9 700 000	10 223 300,87	-523 300,87	105,4
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	10 203 340	9 700 000	10 223 300,87	-523 300,87	105,4
00004220 Ostot Pudasj:n palvelua.(sis)/Myynti Pudasjärvelle					
TOIMINTATUOTOT	30 654 352	30 900 000,00	31 423 304,87	-523 304,87	101,7
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	30 654 352	30 900 000,00	31 423 304,87	-523 304,87	101,7

8.2.1.1.2 KEHITTÄMIS- JA ELINKEINOPALVELUT

Päävastuualueen olennaiset tapahtumat ja keskeiset muutokset

Pudasjärven kaupunginvaltuusto hyväksyi vuoden 2011 lopussa Pudasjärven kuntasuunnitelman vuodelle 2018. Kehittämisen ja elinkeinopalveluilla oli keskeinen rooli kuntasuunnitelmatyössä. Lisäksi toimintavuoden aikana on hiottu monella tasolla HARVA-kuntastrategiaa, jota on esitelty eri ministeriöille ja maakunnallisille toimijoille. Kehittämisen ja elinkeinopalveluiden tehtävänä on ollut myös muiden hallintokuntien avustaminen elinvoiman kehittämistehtävissä, mm hankesuunnitelmien laatimisessa.

Elinvoiman vahvistamisessa on pääpaino ollut toimintaympäristöjen kehittämisessä. Toimintaympäristöjen kehittämisessä on pääosin työkaluina käytetty hankerahoituksia. Keskeisimmät hankkeet ovat olleet Hirsikorttelihanke, Työvarma-hanke, Syöte MasterPlan-hanke ja LTK-hanke (Lentokenttä-Törrönjoki-kirkonseutu) ja PohBio-hanke. Hirsikorttelihankkeella on tuettu puutuotealan yritysten toimintaedellytyksiä. Ennen hankkeen käynnistämistä pelkona oli, että uudet rakentamismääräykset eivät tunnista hirsirakentamisen erityisluonnetta ja pahimmillaan se olisi johtanut hirsitalotuotannon loppumiseen Pudasjärvellä. Sen heijastevaikutukset olisivat yltäneet myös puusepäntuoteteollisuuteen, joiden yhteenlaskettu välitön työpaikkamäärä Pudasjärvellä on noin 400. Tövarma-hankkeella on pyritty varmistamaan työvoiman saatavuus. Syöte MasterPlanissa valmistui Syöteen matkailualueen kehitystä ohjaava suunnitelma vuoteen 2023 saakka. Vastaavasti LTK-hankkeessa, joka jatkuu vuoden 2012 puolelle saakka, tehdään suunnitelma lentokenttä-Törrönjoki-kirkonseutualueen kehittämiseksi. PohBio-hanke, jonka jatkohankkeena on BioYty-hanke, tavoite on turve- ja uusiutuvan energian toimialojen vahvistaminen Pudasjärvellä.

Toimintakauden aikana on vahvistunut käsitys, että Pudasjärven kaltaisten kuntien pysyvät elinvoimaa vahvistavat tekijät ovat ensisijaisesti paikallisiin luonnonvaroihin perustuvia vahvuuksia, joita tulee vahvistaa ja kehittää.

Yhteistoiminta paikallisten yritysten kanssa on ollut tiivistä. Toimintavuoden aikana on järjestetty useita yrittäjäiltoja keskustassa ja Syötteen alueella. Lisäksi Pudasjärven yrittäjät ry:n kanssa on jatkunut kuukausittainen yhteydenpito mm. ns. kaupunginjohtajan aamukahvien merkeissä.

Yrityksiä on tuettu myös niiden omista tarpeista lähtien, mm. yrityspolven vaihdoksissa, markkinoinnin uusissa avauksissa ja markkinointitoimenpiteiden suunnittelussa. Seutukunnan yritysasiamiehen palveluksia on suunnattu mm. yritysten rahoitustarpeisiin. Yritysasiamies ja kehittämisjohtaja ovat toimineet aktiivisesti edellä mainittujen asioiden lisäksi uusien yritysten perustannassa neuvomisessa.

Kehittämisen- ja elinkeinopalvelut on vastannut kaupungin kokonaismarkkinoinnista, tapahtumien ja aktiviteettien osalta kaupungin panostuksesta sekä vastuualueelleen kuuluvista kehittämis- ja investointihankkeista.

Tehtävänsä mukaisesti tulosityksikkö on tehnyt elinkeinon edistämiseen liittyvien hankkeiden suunnittelua, rahoituksen hakemista sekä ohjannut niiden toteuttamista.

Kehittämisjohtaja on osallistunut tapauskohtaisesti myös muihin kaupungin elinvoimaisuuteen vaikuttaviin kehittämistoimiin. Kehittämisjohtaja on osallistunut myös Iso-Syötteen yhteismarkkinoinnin ja Pohjois-Pohjanmaan liiton matkailutoimikunnan työskentelyyn. Lisäksi kehittämisjohtaja on ollut kaupungin edustajan SPEK:n (Suomen Pelastusalan Keskusjärjestö) vastaanottokeskusten turvallisuutta kehittävään työryhmätyöskentelyyn.

Hankkeet / projektit

Kehittämisen- ja elinkeinon toimesta on hallinnoitu seuraavia hankkeita:

1. Hirsikortteli
2. Lentokenttä-Törrönjoki-Kirkonseutu-kehittämishanke
3. Työvarma
4. Pohbio (päättynyt 6/2011)
5. Bioyty (alkanut 7/2011)
6. Laajakaista (alkanut 12/2011)
7. Kulttuurikeskus Pohjantähti (alkanut 6/2011)
8. Laajakaista (alkanut 12/2011)
9. Syötteen alueen kartta- ja paikkatietoaineistohanke

Seuraavien hankkeiden osalta alkuperäinen toteutusaika oli alun perin päättymässä vuoden 2011 aikana. Kaikille näille hankkeille on kuitenkin haettu rahoittajilta jatkoaikaa vuodelle 2012 seuraavasti:

- Hirsikortteli => jatkuu 10/2012 saakka (rahoittaja Pohjois-Pohjanmaan liitto)
- Lentokenttä-Törrönjoki-Kirkonseutu-kehittämishanke => jatkuu 8/2011 saakka (rahoittaja Pohjois-Pohjanmaan liitto)
- Työvarma-hanke => nyt päätös 3/2012 saakka, mutta on sovittu rahoittajan kanssa, että haetaan edelleen jatkoa 6/2012 saakka (rahoittaja Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskus)
- Kulttuurikeskus Pohjantähti (=> päätös 3/2012 saakka, sovittu rahoittajan kanssa, että tullaan hakemaan jatkoaikaa 6/2012 saakka)

Jatkoaikaa on voitu hakea, koska hankerahaa on ollut edelleen jäljellä ja hankkeen toteutus on siinä määrin keskeneräinen, että kaikkia tavoitteita ei saavutettaisi asetetussa ajassa. Kaikissa hankkeissa, joihin jatkoaikaa on haettu, niiden käynnistys on viivästynyt rahoituspäätösten tullessa ajateltua myöhemmin. Yksityisen rahan kertymässä tulee huomioida se, että koska kuluja ei ole syntynyt, niin yksityistä rahaakaan ei ole kertynyt budjetoidun mukaisesti.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

(Kustannuspaikat 1100, 1110 ja hankkeet)

	TP 2010 €	TA 2011 €	TA- muutokset €	TA- 2011+muut. €	Toteuma 2011 €	Poikkeama €
Toimintatuotot	34 393,86	20 000		20 000	18 670,47	1 329,53
Toimintamenot	-414 526,98	-406 518		-406 518	-450 420,48	43 902,48
Hankerahoitus tulot	368 080,51	448 941		448 941	330 946,10	117 994,90
Hankerahoitus menot	-538 510,76	-473 665		-473 665	-378 161,69	-95 503,31
Netto	-170 430,25	-24 724		-24 724	-47 215,59	22 491,59
Toimintakate	-550 563,37	-411 242	0,00	-411 242	-478 965,60	67 723,60

Maaseututoimi

Maataloustoimisto

Toimialan olennaiset tapahtumat ja keskeiset muutokset

Vuonna 2011 saatiin ns. jonotuslohkoja LFA- ja ympäristötuen piiriin. Lohkot on raivattu vuonna 2004 toukokuun alun ja joulukuun lopun välisenä aikana. Maksettujen tukien määrä aleni n. 88 000 €. Syynä on mm. tukien modulaatio yli 5000 € vuodessa saavilla tiloilla ja tilatuen lisäosan portaittainen alentaminen sekä petovahinkojen väheneminen. Maitotilojen määrä väheni viidellä tilalla, mutta maidon tuotantotuen määrä kasvoi n. 55 000 €. Tuotettu maitomäärä oli 10668646 litraa. Vuoden 2004 aikana raivatut ns. jonolohkot saivat LFA- ja ympäristötukioikeudet vuonna 2011. Lohkoja tuli tuen piiriin yli 100 kpl.

ELY-keskuksen valvonnat aiheuttivat paljon takaisinperintöjä mm. eläinvalvontojen ja täydentävien ehtojen tarkastuksien perusteella. Takaisinperintäpäätöksiä tehtiin yhteensä 64 kpl. Kuulemiskirjeineen ne työllistivät paljon.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

(Kustannuspaikat 1120, 1121, 1132)

	TP 2010 €	TA 2011 €	TA- muutokset €	TA- 2011+muut. €	Toteuma 2011 €	Poikkeama €
Toimintatuotot	96 968,22	87 285		87 285	53 564,78	33 720,22
Toimintamenot	-236 879,98	-327 778		-327 778	-251 801,40	-75 976,60
Toimintakate	-139 911,76	-240 493	0,00	-240 493	-198 236,62	-42 256,38

Suoritteet

Tiloille maksettiin tukea maaseututoimiston kautta 4 717 613,88 €. ELY-keskus maksoi tämän lisäksi tukea 220 354,16 €, mistä 94 103,65 € oli ympäristöerityistukea. Tukea maksettiin yhteensä 1082 hakemukselle. Vähennystä on edellisestä vuodesta 122 kpl.

Petojen poroille aiheuttamia vahinkoja ilmoitettiin yhteensä 97 kpl. Määrä kasvoi edellisestä vuodesta 25 vahingolla. Lähes puolet vahingoista tapahtui Pudasjärven paliskunnan poromiehille.

Maaseutuelinkeinojen kehittäminen

Vuoden 2011 aikana on tehty yhteistyötä mm. seutukunnan hankkeiden kanssa. Kotimaisen energian osalta kaupungin alueelle on syntynyt lämpöyrittäjyyttä. Uusia investointeja mm. yritysten lämpölaitoksiin on tullut 5 kpl, mistä lämpöyrittäjätoimintaan 4 kpl. Uutta peltoa raivattiin kolmella tilalla yhteensä 6,06 ha.

Kehittämisrahoista käytettiin 91,39 % määrärahoista. Karjantarkkailun tuen määrä oli 136 % budjetoidusta ja eläinlääkäriavustusten määrä 157 % budjetoidusta. Pelkästään kotieläintiloille meni tukea n. 81 % maksetuista kehittämisrahoista. Kylätoimintaan suunnatut rahat myönnettiin lähes kokonaan, mutta käyttö oli n. 64 %.

Maaseututoimisto muutti kiinteistö oy Torikeskukseen Rimminkankaalta sisäilmaongelmien vuoksi. Muutto oli jo kolmas kahden vuoden aikana. Taloudessa ei mainittavia muutoksia ollut. Maataloushallinnon siirtyminen suurempiin yhteistoiminta-alueisiin päätettiin valtuustotasolla. Käytännössä Yli-lin maaseutuelinkeinoviranomainen toimi jo hallintoviranomaisena maataloustukiasioissa hyväksymällä uudet sitoumusalat ja uudet sitoumukset.

8.2.1.2. SIVISTYSTOIMEN PÄÄVASTUUALUE

Päävastuualueen olennaiset tapahtumat ja keskeiset muutokset

Sivistystoimen hallinnossa tapahtui muutoksia. Uusi sivistyslautakunta aloitti toimintansa 1.1.2011. Sivistyslautakunta kokoontui 10 kertaa ja asioita käsiteltiin 200 §:ssä. Sivistystoimen hallinnon ja kansalaisopiston toimistotehtäviä hoitamaan nimettiin osastosihteeri ja kurssisihteeri. Näin saatiin parannettua opetus- ja sivistysjohtajan osallistumista myös kansalaisopiston rehtorin tehtävien hoitamiseen.

Sivistystoimi reagoi nopeasti toimintaympäristön muutoksiin, kun Aittojärven koulu jouduttiin sulkemaan loppuvuodesta ja opetus siirtämään Pietarilaan. Rimminkankaan yläkoulun ja lukion oppilaille jouduttiin hankkimaan korvaavia tiloja useasta eri paikasta, sisäilmaongelmien takia.

Suunnittelukauden tavoitteista päivähoidon osalta onnistuttiin hyvin, sillä kaikille päivähoitoa tarvitseville lapsille pystyttiin järjestämään päivähoitopaikka.

Opetuksen laadukas oppiminen toteutui hyvin pätevien opettajien ansiosta. Tietotekniikan, opetusvälineistön ja tilojen osalta laadukas oppiminen ei toteutunut. Perusopetusta kehitettiin erilaisilla työryhmillä mm. TVT -ryhmällä ja tehostetun tuen ryhmällä. Sivistystoimen johtoryhmät (rehtori ja päivähoidon edustaja, vapaa-ajan ja kulttuurin sekä päivähoidon johtoryhmä) kokoontuivat säännöllisesti.

Kaikille oppilaille ei pystytty tarjoamaan turvallista oppimisympäristöä, lähinnä Rimmin sisäilmaongelmien takia. Yhtenäistä oppimispolkua pystyttiin kehittämään päivähoidossa aloittaneen erityislastentarhaopettajan ansiosta.

Peruspalvelut pystyttiin järjestämään olemissa olleilla resursseilla tehokkaasti, mutta talousarviossa ei pysytty. Talousarviossa varatut määrärahat osoittautuivat riittämättömiksi. Sivistystoimi ei voinut vaikuttaa ylityksiin, jotka suurimmalta osin olivat seurausta sisäilmaongelmien aiheuttamista tai muutoin ennakoimattomista menoista kuten sisäisistä kuluista ja vuokrista. Ylimääräisiä kuluja aiheutui mm. valmistavasta opetuksesta, Rimmin korvaavista tiloista, kuljetuksista, sisäisistä kuluista sekä sairaalakoulumaksuista.

Toimintatulojen tavoite saavutettiin ja tuloja kertyi 798 074 € (+5 %). Tuloista siirrettiin projektituloja 148 400 € seuraavalle toimintavuodelle. Sairausvakuutuskorvauksia tuloutettiin henkilöstökuluihin 114 152 € ja ne ylittyivät 79 473 €. Tulot olivat ylimitoitettuja kulttuuri, vapaa-aika ja nuorisotoiminta -alueella, koska uimahallin sulkemisen vaikutuksia ei ollut ennakoitu.

Sivistystoimen päävastuualueella toimintakatteet toteutuivat eri toimialueilla seuraavasti: 1) päivähoidossa alitus, 94 %, 136 807 €, 2) hallinto- ja tukipalveluissa alitus 79 %, 50 015 €, 3) esi- ja perusopetuksessa ylitys 10 %, 876 260 €, 4) toisella asteella alitus 98 %, 17 996 € ja 5) kulttuuri, vapaa-aika nuorisotoiminta -alueella ylitys 7 %, 138 759 €. Yksittäisistä toimialoista talousarviossa pysyivät päivähoito, hallinto ja tukipalvelut, kansalaisopisto ja kirjasto.

Toimintakuluissa ylitys oli yhteensä 850 406 €. Toimintakate ylittyi 810 200 € (6 %). Henkilöstökulut ylittyivät 1 % eli 116 608 €, joissa palkat ylittyivät 327 703 €, mutta eläkekuluissa tuli säästöä 198 211 €. Palvelujen ostot menivät yli 19 % eli 418 626 €, jossa suurimpana kyyditykset 54 227 € ja oppilaskuljetukset 133 463 €, yhteensä 187 690 €, työterveyshuolto 49 106 € sekä sisäiset palvelut 98 120 €. Työterveyshuoltoon oli varattu määrärahaa 33 050 € ja toteuma oli 82 155 €. Aineet ja tarvikkeet ylittyivät 20 % eli 79 267 €, joista saastuneiden oppikirja- ja koulutarvikkeiden uusiminen tekivät 53 109 €. Myyntisaamisten luottotappioita kirjattiin yhteensä 12 457 €, joista suurin osa Hyrrä -hankkeeseen. Valmistavan opetuksen kulut olivat 91 866 € ja sen rahoitus saadaan jälkikäteen valtionosuuksien yhteydessä. Telepalveluissa tuli säästöä 28 000 €. Sivistyspalvelujen projekteissa ennakoimattomat Pudasjärven asutushistoria-teos 16 447 €, Hyrrä-hanke 17 465 €, Nuorisopolitiikka -ohjelma 28 877 € sekä maahanmuuttajien opetushanke 14 458 € vaikuttivat ylityksiin.

Muissa toimintakuluissa suurimpana ylityksen aiheuttajana olivat vuokrat, jotka menivät yli 259 605 € (15 %). Sisäisten vuokrien osuus oli 216 395 €. Vuokrien tasauksina sivistystoimelle kirjattiin joulukuussa 344 000 €. Joidenkin koulujen ja myös museon vuokrat moninkertaistuivat vuositasolla ja aiheuttivat ennakoimattomia ylityksiä, esim. Hirvaskoski 31 943 €, Kipinä 52 779€ ja Sarakylä 26 278 €, Rimminkangas 30 172 € sekä museo 14 755 €. Kulttuuri, vapaa-aika ja nuoriso -alueella vuokrat ylittyivät 43 602 €. Urheilukentän huoltorakennuksen vuokratulot kirjattiin liikuntatoimen menoksi. Toimintakateen ylityksiä perustellaan toimialojen selonteissa.

Puolivuoti toteumaa tarkastellessaan sivistyslautakunta totesi, että määrärahat ylittynevät ja suurin ylitys on perusopetuksessa. Toimintakate oli tuolloin ylittynyt 2,7 %. Yhdeksän kuukauden toteuman perusteella arvioitiin, että määrärahat riittänevät, mutta suurimmalle alueelle eli perusopetuksen menoihin ennakoitiin 5 %:n ylitystä, jota päivähoidon säästön arveltiin tasoittavan. Sivistystoimen toteuman seuranta vaikeutti se, että tulojen kirjauksissa oli suurta vaihtelua marras-tammikuulla otetuissa seurantaraporteissa.

Henkilöstömäärän muutokseen on vaikuttanut pääasiassa ruokapalveluhenkilöstön poistuminen sivistystoimesta. Henkilöluukuun on laskettu mukaan myös kansalaisopiston työsuhteisten tuntiopettajien osuutta opetustunneista henkilötyövuosiksi arvioituna.

Henkilöstö

	Vakinaiset	Määräaikaiset	Sijaiset	Työllistetyt	Muut	Yhteensä	Henkilöstö- kulut €
31.12.2010	184,55	51,4	10	4,7	3	253,6	-10 255 258
31.12.2011	152,95	53,35	13,5	3,6	1,3	224,7	-9 652 957
Muutos	-30,7	+2,05	+3,5	-1,1	-1,7	-28,9	-572 301

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Sivistystoimi yht.	TP 2010 €	TA 2011 €	TA-muutokset €	TA- 2011+muut. €	Toteuma 2011 €	Poikkeama €
Toimintatuotot	1 332 441	700 870			663 073	37 797
Toimintamenot	-13 469 454	-14 225 368			-15 009 485	784 117
Hankerahoitus /tulot	162 041	57 000			135 002	78 002
Hankerahoitus /menot	-117 530	- 134 908			-201 196	66 288
Netto	-44 511	-77 908			-66 194	-11 714
Toimintakate	12 081 971	13 602 406			14 412 607	810 200

Projektit

Erilaisten kehittämishankkeiden avulla edistettiin Pudasjärven vetovoimaisuutta koulutuksessa, kun pystyttiin panostamaan kerhoihin, liikunnan edistämiseen ja kansainvälisyyteen.

Saaduista projektituloista 148.400 € siirrettiin käytettäväksi v. 2012. Siirtojen perusteluina oli se, että projektien toiminta ei edennyt suunnitellulla tavalla, koska koulukiinteistöjen muutos- ja peruskorjaustyöt vaikeuttivat opetustoiminnan kehittämistä monin eri tavoin. Monet opettajat ja oppilaat ovat olleet sairauslomilla sisäilman vuoksi.

Projekteissa olivat mukana: Opetusryhmien pienentäminen -107.755 €, Koulun kerhotoiminnan kehittäminen 32844 €, Perusopetuksen laatukriteerit -215 €, Liikkuva koulu 7910 €, Tehostetun ja erityisen tuen kehittäminen 339 € ja Comenius -hankkeet, Kurenala 4089 €, Lukio 185 €. Katteet sisältävät vyörytyseriä.

Lisäksi projekteissa on mukana useita pienempiä toimialojen kehittämiseen liittyviä projekteja, jotka ovat toimineet kulttuuri, vapaa-aika ja nuorison toimialueella. Tarkempi selvitys näistä on selonteon lopussa.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Projektit	TP 2010 €	TA 2011 €	TA-muutokset €	TA- 2011+muut. €	Toteuma 2011 €	Poikkeama €
Toimintatuotot	162.041	57.000			135.002	-78.002
Toimintamenot	-117.530	-134.908			-201.196	-66.288
Toimintakate	-43.471	-77.908			-66.194	-11.714

Sivistystoimen investoinnit

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Investoinnit	TP 2010 €	TA 2011 €	TA-muutokset €	TA- 2011+muut. €	Toteuma 2011 €	Poikkeama €
	696.000	1.100.000			1.857.000	-757.000

Investoinneissa oli mukana uimahallin ja liikuntahallin saneeraus, taajaman koulujen peruskorjauksia, haja-asutusalueen koulujen peruskorjauksia, päiväkotinvestointi- sekä urheilu-, koululiikuntapaikkojen ja puistojen kehittämismäärärahoja.

8.2.1.2.1 PÄIVÄHOITO

Toimialan olennaiset tapahtumat ja keskeiset muutokset

Päivähoidon tehtävänä oli päivähoidon järjestäminen, lasten kotihoidon ja yksityisen hoidon tuen myöntäminen. Lisäksi järjestettiin esiopetusta päiväkodeissa niille lapsille, joilla esiopetuksen lisäksi on päivähoidon tarvetta.

Taloudelliset tavoitteet toteutuivat hyvin. Päivähoidon kokonaisbudjetti pystyttiin pitämään annetussa raamissa, tuloja kertyi ennakoitua enemmän ja lasten kotihoidon tuki myös alittui.

Perhepäivähoidossa käyttöpäiviä oli ennakoitua enemmän johtuen kevään 2011 aikana päivähoidon kysynnän kasvusta. Päivähoidon toimintatulot ylittyivät 40 435 €. Säästöä syntyi 136 807 €, josta Kauppatrien päiväkodin katteen alitus 11 407 €, Ritolantien päiväkodin 39 116 €, perhepäivähoidon 63 136 € ja lasten kotihoidon tuen 23 146 €. Henkilöstökulut alittuivat 64 686 € ja palvelujen ostot 19 408 €. Sisäiset vuokrat ylittyivät 6853 €.

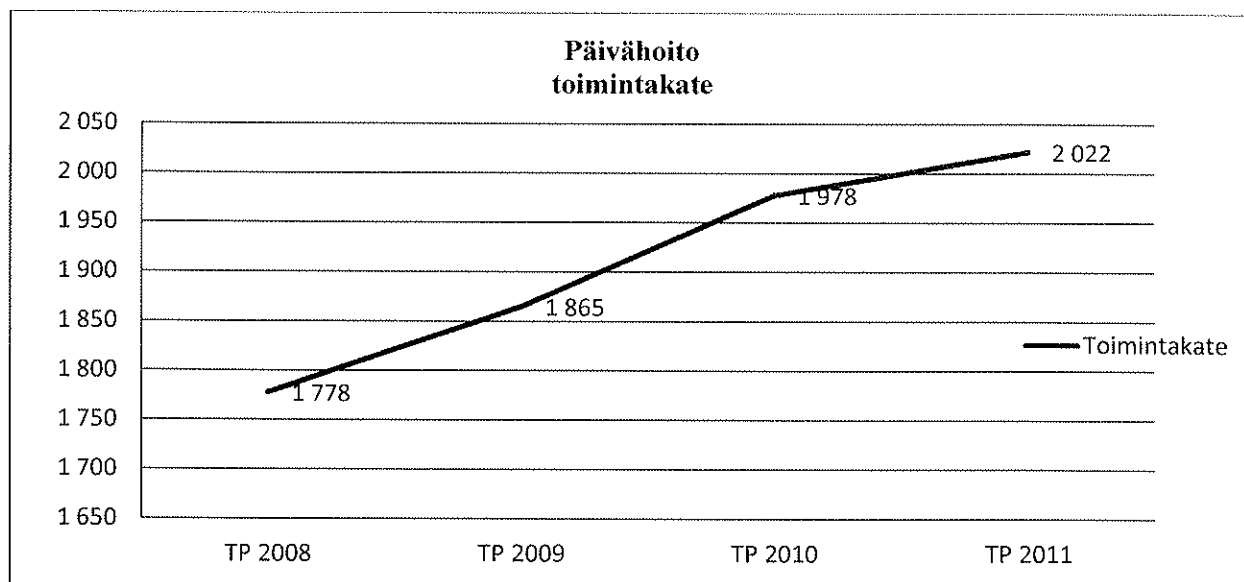
Uuden päivähoitoyksikön suunnittelua jatkettiin vuonna 2011, Suunnitelmat etenevät siten, että vuonna 2012 päästään aloittamaan rakentaminen.

Henkilöstö

	Vakinaiset	Määräaikaiset	Sijaiset	Työllistetyt	Muut	Yhteensä	Henkilöstö- kulut €
31.12.2010	35	23	3	-	-	61	1 567 321
31.12.2011	31	22	6	-	-	59	1 646 814
Muutos	-4	-1	+3	-	-	-2	+79 493

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Päivähoito	TP 2010	TA 2011	TA-muutokset	TA-2011+muut.	Toteuma 2011	Poikkeama
	€	€	€	€	€	€
Toimintatuotot	342 068	286 050			326 485	-40,435
Toimintamenot	2 319 831	2 445 357			2 348 984	-96 372
Toimintakate	1 977 762	2 159 307			2 022 499	-136 807



Tavoitteet

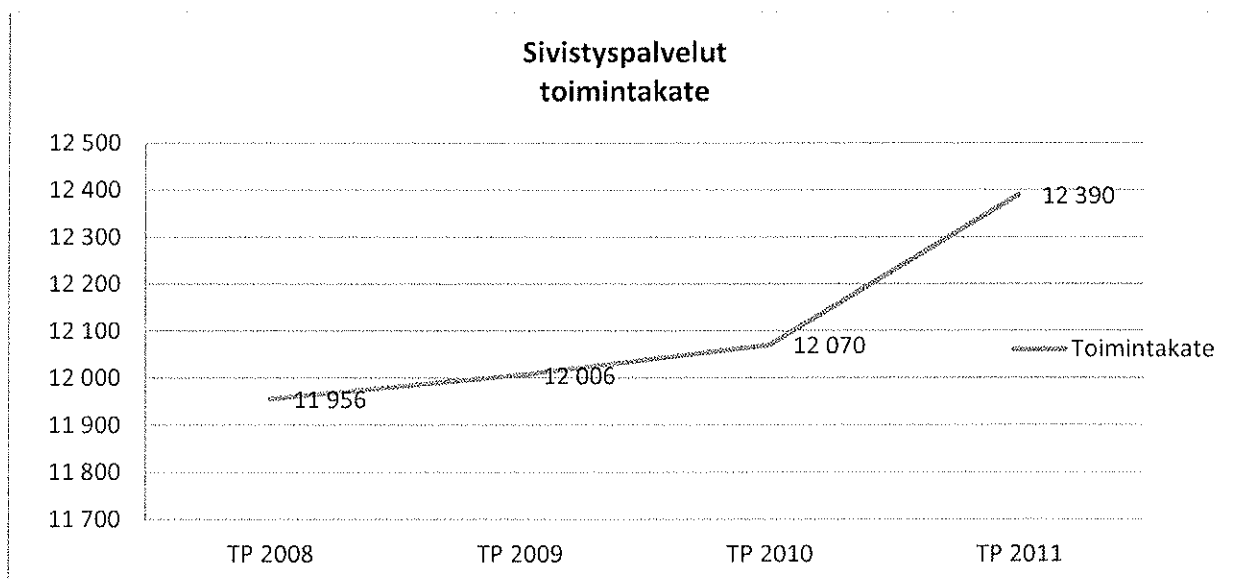
Päivähoidon tavoitteena oli järjestää päivähoitoa enintään kahden viikon hakuajalla silloin, kun kyseessä on perheen äkillinen työllistyminen. Muutoin haku aika oli kuukausi ennen hoidon alkamista. Kun päivähoitoa haettiin muusta syystä kuin vanhempien työllistymisen tai päätoimisen opiskelun vuoksi, oli haku aika neljä kuukautta.

Päivähoitoa pystyttiin järjestämään haku aikojen puitteissa. Ilta- ja viikonloppuhoidon kysynnän kasvuun vastattiin muuttamalla Kauppatien päiväkotia vuoropäiväkodiksi syksyllä 2011. Kahdessa ryhmäperhepäivähoitokodissa järjestettiin myös ilta-, yö- ja viikonloppuhoidon. Päivähoidon laatua pyrittiin kehittämään henkilöstön täydennyskoulutuksella ja palkkaamalla riittävä määrä sijaisia.

Erityistä hoitoa ja kasvatusta tarvitseville lapsille saatiin erityislastentarhanopettajan palvelut elokuusta 2011 alkaen. Tämän lisäksi palkattiin kolme henkilökohtaista avustajaa päiväkotiryhmiin. Henkilöstöä oli 59.

Suoritteet / tavoitteet	TA 2011	TP 2011
Perhepäivähoito:		
hoitopaikkoja	135	135
hoitopäiviä / vuosi	21 000	22 532
Päiväkodit:		
hoitopaikkoja	57	57
hoitopäiviä / vuosi	10 000	10 023
Lasten kotihoidon tuki		
perheet / vuosi	112	107

SIVISTYSPALVELUT / opetus (esi- ja perusopetus, toinen aste) ja hallinto



(ei sisällä päivähoito ja keskuskeittiötä)

Toimialan olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Saadun palautteen perusteella on kouluverkko ollut pääosin toimiva, sillä kaikille oppilaille on kyetty järjestämään koulupaikka. Panostus ydintehtävään on kärsinyt muutamissa kouluissa sisäilmaongelmien takia. Kaikille oppilaille ei pystytty järjestämään täysin opetussuunnitelman mukaista opetusta.

Uuden tekniikan hyödyntäminen ei onnistunut toivotulla tavalla, koska ainoastaan Rimmille saatiin uusittua uudet tietokoneet. Muuta opetusvälineistöä ei voitu hankkia toivotulla tavalla.

Opetushenkilöstö on suurimmaksi osaksi muodollisen pätevyyden omaava. Muutamissa tapauksissa ei sijaisiksi saatu päteviä. Pätevää henkilöstöä oli vaikea saada erityisopetukseen. Henkilöstön työhyvinvointiin ja työssä jaksamiseen panostettiin ILO-hankkeella ja henkilöstön kuuntelemista lisäämällä.

Koulunkäyntiavustajien määrä ei ole riittävä. Kurenalan koulua lukuun ottamatta on muissa koulussa vain muutamia avustajia. Kouluavustajia oli yhteensä 20, joista vakituisia 14 henkilöä. Kurenalan koululle valittiin rehtori virkaan. Lamarin koululle valittiin myös uusi rehtori pitkäaikaisen koulunjohtajan jäätyä eläkkeelle.

Sivistyspalvelujen taloustavoitteet eivät toteutuneet menojen osalta. Tulotavoitteet saavutettiin projektitulojen ansiosta. Toimintakatteessa kokonaisylitys oli 808 248 €. Suurimpia ylityskohtia olivat: henkilöstökulut 161 227 €, jossa palkkojen ylityksen 331 720 € ja eläkekulujen alituksen vaikutusta 156 260 €. Palvelujen ostot menivät yli 408 621, jossa mukana sisäiset palvelut 99 792 €, kyyditys- ja kuljetuspalvelut 208 086 € ja ostot 74 095 €, jossa kirjallisuus 26 102 € ja koulutarvikkeet 23 017 €. Sisäiset vuokrat ylittyivät 166 185 € ja muut vuokrat, joissa ei ollut määrärahavarausta 27 471 €. Työterveyshuollon menot ylittyivät 26 622 €. Telepalveluissa tuli säästöä 21 000 €.

Henkilöstö

	Vakinaiset	Määräaikaiset	Sijaiset	Työllistetyt	Muut	Yhteensä	Henkilöstö- kulut €
31.12.2010	132,3	17,4	7	2,9		159,6	7 594 800
31.12.2011	106,1	17,2	7,5	0,8		131,6	6 895 595
Muutos	-26,2	-0,2	0,5	-2,1		-28	- 699 205

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Sivistyspalvelut	TP 2010	TA 2011	TA-muutokset	TA-2011+muut.	Toteuma 2011	Poikkeama
	€	€	€	€	€	€
Toimintatuotot	539 636	109 640			95 116	14 524
Toimintamenot	10 081 038	-9 698 885			-10 572 617	873 732
Hankerahoitus /tulot		6.000			63.740	-57.740
Hankerahoitus /menot		-88 574			-66 307	-22 267
Netto		-82 574			-2 567	-80 007
Toimintakate	10 270 602	-9 671 819			-10 480 067	808 248

Hallinto ja tukipalvelut

Olellaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Taloudessa onnistuttiin hallinnon osalta hyvin, sillä toimintakate oli 50 025 € ylijäämäinen. Asiakslähtöistä palvelua parannettiin huomattavasti yhdistämällä sivistystoimen hallinto ja kansalaisopiston toimistotehtävät samoille henkilöille. Kaiken palvelun lähtökohtana oli oikeudenmukaisuus ja tasa-arvo.

Sivistystoimen hallinto siirtyi vuoden lopussa kokonaisuudessaan kansalaisopiston tiloihin. Monipuolista yhteistyötä tehtiin eri hallintokuntien, kuntalaisten, yhdistysten sekä kylätoimikuntien kanssa sekä kuntarajojen ulkopuolisten tahojen kanssa.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Hallinto	TP 2010	TA 2011	TA-muutokset	TA-2011+muut.	Toteuma 2011	Poikkeama
	€	€	€	€	€	€
Toimintatuotot	1 052	1 000			1 115	-115
Toimintamenot	-214 488	237 219			-187 319	-49 890
Toimintakate	-213 435	-236 219			-186 203	- 50 025

Esi- ja perusopetus

Olellaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Yhteisöllisyyttä vahvistettiin yhdessä tekemisen ajatuksella. Valmistavaa opetusta kehitettiin entisestään, sillä alakoulun ja yläkoulun valmistavan lisäksi aloitettiin perusopetuksen päättötodistukseen tähtäävä koulutus oppivelvollisuuden ylittäneille nuorille. Maahanmuuttajien opetus on ollut yhtenä painopistealueena ja siinä onnistuttiin hyvin. Maahanmuuttajia oli Rimminkankaan ja Kurenalan kouluilla sekä kansalaisopistolla toimivissa ryhmissä yhteensä 17 opiskelijaa.

Kerhotoimintaa järjestettiin edelleen, mutta sen toteuttamiseen pitäisi saada kolmannen sektorin edustajia ja vanhempia mukaan. Comenius -hankkeiden avulla kehitettiin kansainvälisyyttä, missä mukana olivat Kipinän, Kurenalan ja Rimminkankaan koulut. Syötteen koulu teki yhteistyötä Venäjän kanssa, josta koululla oli harjoittelija. Rimminkankaan koulu oli mukana Liikkuva koulu -kokeilussa, minkä avulla kehitettiin keinoja oppilaiden liikkumiseen. Koulujen tointa kuuluva AP/IP-toiminta jatkui vilkkaana ja lautakunta hyväksyi uuden toimintasuunnitelman otettavaksi käyttöön 1.8.2011. Toimintaan osallistui 52 lasta.

Oppilashuoltotyöhön liittyen valmistui strategiatyöryhmän tuloksena Oppilashuollon suuntaviivat Pudasjärvellä -kirjanen. Linjauksessa tuotiin esille, miten oppilashuoltotyö tulevaisuudessa tulisi järjestää. Oulunkaaren kuntayhtymä laatii myöhemmin alueellisen oppilashuoltostrategian.

Kaikilta osin oppimisympäristöt eivät tukeneet oppimista, koska Rimmillä ja Aittojärvellä esiintyi sisäilmaongelmia. Samoin kävi turvallisten ja toimivien koulutilojen, koska em. ongelmia esiintyi myös Kurenalan ja Hirvaskosken kouluilla. Eniten sisäilmaoireista sairastuneille Rimminkankaan oppilaille palkattiin oma opettaja ja perustettiin opetusryhmä Hilturannan leirikeskukseen maaliskuusta marraskuuhun.

Koulukuljetus oli koulumatkan kestolla mitattuna kohtuullinen, sillä muutamia oppilaita lukuun ottamatta pysyttiin lain sallimissa koulumatka-ajoissa. Muutoin monen oppilaan koulumatkaan käytetty aika muodostui kohtuuttoman pitkäksi. Kuljetuskustannusten tehokkuutta on työstettävä entisestään. Kuljetusoppilaita oli 546 oppilasta.

Koulut pitivät puolikkaan veso -päivän, jonka aikana he ottivat kantaa kouluverkkoon. Yhteisenä näkemyksenä nousi esille keskustaan tarvittava koulukeskus ja sivukylien koulujen elinvoimaisena pitäminen.

Toimintatuloissa tavoitteet saavutettiin ja toteuma oli 61 926 € enemmän kuin arvioitiin. Toimintakuluissa taloustavoitteisiin ei päästy ja ne ylittyivät 11 % eli 938 185 €. Toimintakate oli 876 259 € yli arvion. Palvelujen ostoissa ylitystä oli hieman vähemmän kuin edellisellä vuonna eli 413 276 €. Tästä oli oppilaiden kyydityksiä 148 184 €, joka pysyi edellisen vuoden lukemissa. Aineiden ja tarvikkeiden ostoissa oli nousua 71 568 €. Muut toimintakulut ylittyivät 204 261 €, missä suurimpana tekijänä sisäisten vuokrien ylitys 164 849 €.

Toimintakatteet ylittyivät joka koululla: Aittojärvi 68 992 €, Hirvaskoski 67 027 €, Kipinä 53 097 €, Kurenala 167 926 €, Lakari 186 532 €, Sarakylä 47 227 €, Syöte 34 992 €, Rimminkangas 238 789 €. Valmistavan opetuksen kulut ylittyivät 91 866 €, peruskoulun projektit 27 562 € ja yhteiset -107 755 €.

Kouluittain eriteltynä suurimpia ylityksiä aiheuttivat pääosin henkilöstökulut, vuokrat ja oppilaiden kyyditykset seuraavasti. Kouluilta on pyydetty selvitykset ylityksiin. Oppilaat 20.9.2011 tilanteen mukaan:

Aittojärvi: Henkilöstökulut 15 981 €, palvelujen ostot 38 638 €, joissa oppilaiden kyydityksiä 36 221 € sekä ostot (oppikirjojen uusiminen) 7497 € ja sisäiset vuokrat 8471 €. Toimintakate 418 679 €, oppilaita 44.

Hirvaskoski: Henkilöstökulut 15 813 €, palvelujen ostot 17 536 €, joissa oppilaiden kyydityksiä 8 665 € ja sisäiset vuokrat 31 944 €. Toimintakate 672 762 €, oppilaita 67.

Kipinä: Palvelujen ostot 38 650 €, joissa oppilaiden kyydityksiä 19 994 € ja sisäisiä palveluja 12 867 € sekä sisäiset vuokrat 52 779 €. Henkilöstökuluissa tuli säästöä 40 625 €. Toimintakate 472 788 €, oppilaita 52.

Kurenala: Henkilöstökulut 16 894 €, palvelujen ostot 131 118 €, joissa oppilaiden kyydityksiä 52 628 €, sisäisiä palveluja 38 557 €, työterveyshuolto 13 256 €, asiakaspalvelujen ostot 15477 € sekä tarvikkeiden ostot 16 258 € ja sisäiset vuokrat 8 235 €. Toimintakate 2 424 828 €, oppilaita 266 +42.

Lakari: Henkilöstökulut 140 621 €, palvelujen ostot 46 019 €, joissa oppilaiden kyydityksiä 20 710 € ja sisäisiä palveluja 23 357 € sekä sisäiset vuokrat 5169 €. Toimintakate 1 050 263 €, oppilaita 145.

Sarakylä: Oppilaiden kyyditykset 15 718 €, ostot 2049 € ja sisäiset vuokrat 26 278 €. Toimintakate 406 752 €, oppilaita 40.

Syöte: Palvelujen ostot 26 532 €, joista oppilaiden kyydityksiä 8435 € ja majoitus- ja ravitsemispalveluja 3449 € sekä ostot 5260 €. Toimintakate 244 541 €, oppilaita 25.

Rimminkangas: Palkat 51 993 €, henkilöstökulut kokonaisuudessaan alittuivat 13 270 € eläkekulujen säästön, 65 264 € vuoksi, palvelujen ostot 150 703 €, joista matkustus- ja kuljetuspalveluja 59 849 €, sisäisiä palveluja 51 617 € ja työterveyshuoltokuluja 15 695 €. Matkustus- ja kuljetuspalveluihin oli talousarviossa

varattu vain 3000 €. Oppilaskyydityksen määräraha alittui 17 169 €. Ostot, kirjojen ja koulutarvikkeiden hankinta sekä siivous- ja puhdistusaineet, menivät yli 33 288 €. Vuokrat ylittivät 67 769 €, joista sisäisiä vuokria 30 172 € ja muita budjetoimattomia vuokria 27 471 €. Toimintakate 3 499 106 €, oppilaita 285+55.

Esi- ja perusopetuksen laskennallinen valtionosuus Pudasjärvellä vuonna 2011 oli 9 569 338 €. Kokonaiskustannus asukasta kohden 1084 €.

Toimintavuodelle asetettu tasapainotus, 36 772 € kohdistuu perusopetukseen.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Esi- ja perusopetus	TP 2010 €	TA 2011 €	TA-muutokset €	TA- 2011+muut. €	Toteuma 2011 €	Poikkeama €
Toimintatuotot	499 288	69 040			130 966	-61 926
Toimintamenot	-9 428 630	-8 476 752			-9.414 938	938 185
Toimintakate	-8 929 342	-8 407 712			-9.283 972	876 259

Toinen aste

Lukio

Olellaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Lukion opetussuunnitelma toteutui työsuunnitelman mukaisesti. Opetussuunnitelman sisältö ja tavoitteet eivät toteutuneet joidenkin opettajien ja oppilaiden sisäilmaoireilun vuoksi aivan täysipainoisesti kaikissa aineissa. Lukion opettajilla oli sairauspoissaoloja sisäilman laadusta ja terveyshaittoja aiheuttavista syistä johtuen. Päteviä sijaisia oli vaikea saada kesken lukuvuoden.

Opiskelijamäärä laski edellisestä vuodesta. Osa opetuksesta jouduttiin siirtämään peruskorjausten vuoksi väistötiloihin keväällä ja syksyllä 2011. Tavoitteena on ollut varata lukiopaikka 50 %:lle ikäluokasta.

Lukion kurssitarjonta toteutui laajana ja taitoaineita voitiin opiskella teoriaopetuksen vastapainona. Lukudiplomeja voitiin suorittaa eri oppiaineissa (liikunta, äidinkieli, kuvaamataito ja musiikki). Etälukiona toimiminen turvasi päiväopiskelijoille monipuolisia kieliopintoja. Yhteistyötä jatkettiin ammatillisen oppilaitoksen kanssa ja tarjottiin kaksoistutkinnon suorittamismahdollisuuksia.

Taloudelliset tavoitteet toteutuivat hyvin, sillä toimintakulut alittuivat 10 134 € ja toimintakatteessa oli vain hieman ylitystä, 8 689 €. Lukion henkilöstökulujen ylitys oli 6 923 €. Palvelujen ostot alittuivat 20 710 €, joissa oppilaskyydityksiä 14 720 € ja sisäisiä palveluja 19 236 €. Sisäiset vuokrat alittuivat 1176 €.

Kansainvälisyyskasvatusta toteutettiin Comenius -hankkeessa, joka on lukion kärkihanke vuosina 2012-2013. Toimintaan myönnetystä avustuksesta siirrettiin 13.400 € käytettäväksi v. 2012. Määrärahataulukossa on mukana lukion projektin toimintakuluja 2784 €.

Harkinnanvaraista korotusta lukion yksikköhintaan saatiin 5 %, 356,50 €/opiskelija.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Toinen aste	TP 2010 €	TA 2011 €	TA-muutokset €	TA- 2011+muut. €	Toteuma 2011 €	Poikkeama €
Toimintatuotot	39 296	45 600			26 775	18 825
Toimintamenot	- 1 022 098	-925 782			-915 647	-10 134
Toimintakate	-982 802	-880.182			-888 872	8.689

Ammattioppilaitos

Olellaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Ammatillista koulutusta antoi Oulun seudun ammatillisen oppilaitoksen Pudasjärven yksikkö. Toimintakate sisälsi oppilaitoksen eläkemaksuja. Taloudelliset tavoitteet saavutettiin, sillä toimintakatteesta toteutui 82 % ja säästöä syntyi 26 686 €.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Ammattioppilaitos	TP 2010 €	TA 2011 €	TA-muutokset €	TA- 2011+muut. €	Toteuma 2011 €	Poikkeama €
Toimintatuotot						
Toimintamenot	-145 023	-147 706			-121 020	-26 686
Toimintakate	-145 023	-147 706			-121 020	-26 686

Tunnusluvut

	TP 2010	TA 2011	TP 2011	muutos, 2010-11	%
Oppilasmäärät:					
Perusopetus yht.	979	923	924	-55/-5,6%	
Esiluokka	86	86	98	+12/+13,9%	
1-2 luokat	196	186	187	-9/-4,5%	
3-6 luokat	427	391	399	-28/-6,5%	
7-10 luokat	356	346	338	-18/-5%	
Valmistava opetus	15	15	17	+2/13%	
Lukiokoulutus yht.	147	148	120	-27/-18%	
Opetustunnit:					
Perusopetus, tunnit /oppilas 1-6 lk (yleisopetus)	1,8	1,7	1,9	+0,1/+5%	
7-9 lk (yleisopetus)	1,9	2,2	1,9	+0	
Oppilasmäärät tilastointipäivän 20.9 mukaan	1218	1227	1159	-59/-4,8%	
Peruskoulutus: kustannukset €/oppilas	8256	6852	8010	-246/-2,9%	
Peruskoulutus, valtionosuuden yksikköhinta	7359	7400	6710	-649/-8,8%	
Peruskoulutus, kuljetusoppilaita	566	560	546	-20/-3,5%	
Perusopetus, kuljetuskulut/oppilas/vuosi	2015	1900	2431	+416/+20%	
Aamu- ja iltapäivätoiminta, oppilas lkm	53	53	52	-1,9%	
Ap. ja ip. ohjaustunnit	4914	4914	5365	+451/+9,1%	
Lukiokoulutus: kustannukset €/oppilas	6692	5151	7407	+715/+10,6%	
Lukiokoulutus, valtionosuuden yksikköhinta	6587	7300	7486	+899/+13,6%	
Lukiokoulutus, keskeyttäneet %	17	9	6,6	-38%	

Kulttuuri, vapaa-aika ja nuoriso

Kulttuuri, vapaa-aika ja nuorison toimialueella kokonaisylitys oli 138 759 €. Toimintatulojen alitus oli 43 446 €. Liikuntatoimissa tulot alittuivat 72 000 €, koska hallintoimintojen sulkemisen vaikutuksia ei ollut tuloissa ennakoitu. Myös kulttuuritoimissa tulot jäivät alle tavoitteen. Projektituloja saatiin 20 200 € arvioitua enemmän. Toimintakuluista henkilöstömenot ylittyivät 20 066 €. Palvelujen ostojen ylitykseen, 29 412 € vaikuttivat asutushistorian painatuskulut. Muut toimintakulut ylittyivät 57 100 €, joissa mukana myyntisaamisten luottotappioita 11 017 € ja sisäisiä vuokria 43 600 €.

Kansalaisopisto

Toimialan olennaiset tapahtumat ja keskeiset muutokset

Taloudelliset tavoitteet saavutettiin suunnitellusti. Toimintatulot ylittyivät 7 %, huolimatta siitä, että Ylikiimingin v. 2010 maksamatta jäänyt eläketulojen tulotappio, 10.926 € kirjattiin kansalaisopistolle. Tuloja saatiin yhteensä 108 842 €. Kurssimaksutulot toteutuivat hyvin, sillä maksuja kertyi yli 60.000 €. Kyläkirjojen myyntituloja saatiin 2328 € ja materiaalmaksuja 2311 €.

Toimintakuluissa tuli hieman säästöä, 8554 € ja toimintakatteesta toteutui 97 % kokonaissäästön ollessa 15.596 €. Henkilöstökulut ylittyivät 4700 €, joissa palkat alittuivat 7334 € ja eläkekulut menivät yli 13 132 €. Palvelujen ostoissa ja tarvikkeiden ostoissa tuli säästöä 14 000 €. Sisäiset vuokrat ylittyivät 2195 € ja ulkopuoliset vuokrat 870 €.

Toiminnalliset tavoitteet tunti- ja opiskelijamäärien osalta saavutettiin. Kursseja toteutui 312 kpl. Opiskelijoista ja kurssilaisista n. 75 % oli naisia.

Opiston tilojen käyttöaste oli korkea ja tilat olivat monipuolisesti useiden koulutusyksiköiden ja yrittäjien sekä työvoimahallinnon toteuttaman aikuiskoulutuksen käytössä. Asetetut tulotavoitteet toteutuivat ja vuokratuloja saatiin yli.30.000 €. Tiloja käyttivät myös lukio, Lakarin ja Aittojärven koulu sekä päiväkot. Päätoimisessa henkilöstössä oli henkilöstövajausta. Hallinnossa tehdyt muutokset avasivat työntekijöiden näkökulmia muodostamaan selkeän kuvan sivistystoimen organisaatiosta. Tuntiopettajia, luennoitsijoita ja avustajia oli palveluksessa 120 henkilöä eripituisissa palvelussuhteissa.

Merkittävin opetustoiminnan uudistamiseen ja kehittämiseen liittyvä toimenpide oli uuden päätoimisen taide- ja taitoaineiden opettajan palkkaaminen elokuusta lähtien. Syksyllä käynnistettiin taiteen perusopetuksessa opetussuunnitelmien päivistytyö. Taide- ja mediakasvatusta lisättiin ja myös sivukylien lapsille ja nuorille tarjottiin erilaisia taidepajoja. Taiteen perusopetus monipuolistui ja tuntimäärä kasvoi 200 tunnilla.

Syksyn kuluessa käynnistettiin tietokonerikasteisen musiikinopetuksen kehittämistyö Turun yliopiston kanssa. Opetusmetodia sovelletaan projektin edetessä alakoulujen musiikinopetukseen Lakarin koulun toimiessa pilottikouluna. Yhteistyö jatkuu lukuvuoden 2014-2015 loppuun. Mahdollisia kansainvälisiä yhteistyökumppaneita saadaan mukaan esim. Italiasta. Musiikissa aloitettiin myös pop/jazz-musiikin ja kansanmusiikin opetussuunnitelmien laadinta.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Kansalaisopisto	TP 2010	TA 2011	TA -muutokset	TA- 2011+muut.	Toteuma 2011	Poikkeama
	€	€	€	€	€	€
Toimintatuotot	93 491	94 800	-10 926		92 842	-7 042
Toimintamenot	-553 324	-592 671			-584 117	-8 554
Hankerahoitus/tulo		7 000			16.000	
Hankerah./meno						
Netto		7 000			16 000	
Toimintakate	-459 833	-490 871			-475 275	-15 596

Tavoitteet

Syksyn aikana käynnistettiin henkilöstön tehtäväkuvien ja vastuualueiden uudelleenmäärittely. Kurssi- ja koulutussuunnittelua tehostettiin taide- ja taitoaineiden opetuksessa. Kehittämistyötä jatketaan suunnittelijaopettajan työn kautta. Tavoitteena on uudistaa opiston sisäistä rakennetta ja jakaa tasapuolisemmin opetussuunnitelmatyön vastuita.

Kurssi- ja henkilöstöhallinnan ohjelman päivityksestä luovuttiin mm. taloudellisten syiden vuoksi ja ohjelma päätettiin vaihtaa.

Maahanmuuttajien peruskouluun valmistavaa päiväopetusta järjestettiin 400 t kevään aikana 8 nuorelle. Syksyllä aloitti opiston tiloissa peruskouluun valmistava opetusryhmä, jossa myös opiston päätoimiset opettajat toimivat opettajina pitäen musiikin, taiteen ja historian opintojaksoja. Maahanmuuttajille toteutettiin pitkä- ja lyhytkestoista kotouttavaa ja työpajakoulutusta eri kouluttajien toimesta ja myös kansalaisopisto järjesti atk-koulutusta ja käsityöpajoja.

Lasten, nuorten ja aikuisten teatteriharrastustoiminta oli vilkasta ja tarjosi taide-elämyksiä tuhansille katsojille. Salikissa ja Koskenhoviolla pidettävät useat korkeatasoiset näytelmäesitykset, kuten mm. Heinähattu ja Vilttitossu keräsivät tuhansia katsojia. Yleisötilaisuuksina järjestettiin laulu- ja tanssitapahtumia sekä konsertteja kuten veteraanikonsertti.

Siuruan ja Hetekylän kylähistoriateosten kokoamistyötä jatkettiin pienryhmissä. Hetekylän aineisto on valmistumassa usean vuoden uurastuksen jälkeen.

Toiminnan tueksi saatiin opintoseteli- ja Lake-avustusta 16 000 €, mitkä tulot kirjattiin käyttötalousosaan. Opintosetelilennuksilla huojennettiin eri opiskelijaryhmien ja opiskelijoiden kurssimaksuja. Laatu- ja kehittämisavustuksilla tuettiin opetuksen uudistamis- ja kehittämistoimenpiteitä. Kohderyhminä olivat seniorit, erityisryhmät, eläkeläiset, työttömät, maahanmuuttajat sekä aliedustetut ryhmät. Päivätoimintaa lisättiin senioreille ja erityisryhmille hankkeiden avulla.

Perhekeskisyhdistys, työpetarit ja kirjasto organisoivat äitien virtapiiritointia. Monipuolista yhteistyötä tehtiin muutoinkin eri tahojen kuten kaupungin hallintokuntien, kyläyhdistysten, Pudasjärven Näyttämö Ry:n, Koskenhovi -toimikunnan ja Virkestyskalastajien kanssa.

Suoritteet	TP 2010	TA 2011	TP 2011
Opetustunnit	8715	8000	8558
Valtionosuuteen oikeuttavat tunnit	7841	7830	7830
Taiteen perusopetuksen tunnit	800	802	1022
Opiskelijat yhteen kertaan laskettuna	2991	2000	2704
Kurssilaiset	4967	3500	4877
Kaupungille tuleva valtionosuus/opetustunti	73,61	74,79	74,79
Taiteen perusopetuksen valtionosuus/asukas	1,40	1,40	1,40

Kirjasto

Toimialan olennaiset tapahtumat ja keskeiset muutokset

Taloudelliset tavoitteet toteutuivat suunnitellusti. Toimintatulot ylittyivät 21 %, 1698 € ja toimintakulujen toteuma oli 98 % ja alitus 11.408 €. Toimintakatteesta toteutui 97 % kokonaissäästön ollessa 13.106 €. Kirjastoaineistokulut olivat yhteensä 85 901 €, joista kirjojen hankintakulut 53 899 €. Henkilöstökulut olivat 273 006 €. Henkilökuntaa oli kirjastossa 6,3 henkilötyövuoden verran.

Kirjaston keskeiset tapahtumat, lainaukset, kävijämäärät ja aukioloajat sekä oheistoiminnat olivat suunnilleen edellisen vuoden tasoa.

Kokonaislainausta oli keskimääräistä valtakunnallista tasoa, mutta kävijämäärissä ei saavutettu koko maan tasoa.

Merkittävää oli, että lainauksista 24 % tapahtui kirjastoautossa, kun vastaava valtakunnallinen luku oli 7 %.

Uusi kirjastoauto sisältyy v. 2012 investointiohjelmaan. Keskustelua käytiin nk. monitoimiautosta.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Kirjasto	TP 2010 €	TA 2011 €	TA-muutokset €	TA- 2011+muut. €	Toteuma 2011 €	Poikkeama €
Toimintatuotot	8 913	8 000			9 698	-1 698
Toimintamenot	-440 322	-475 856			-464 448	-11 408
Toimintakate	-431 409	-454 750			-454 750	-13 106

Tavoitteet

Toiminnallisena tavoitteena oli tehdä kaikkia hankintoja yhteensä 430 hankintaa 1000 asukasta kohti, mutta tavoitetta ei aivan saavutettu. Kirjastoon hankittiin 2737 uutta kirjaa ja lisäksi av-aineistoa 427 kpl.

Lainaustavoitteena oli 170.000 lainaa, jota ei saavutettu. Lainausoikeuttaan käytti 37 % pudasjärveläisistä.

Kävijämäärät pysyivät ennallaan. Koko maan keskimääräinen käyntien määrä n.10 käyntiä/asukas. Pudasjärvellä vastaava luku on 7, mihin vaikuttavat pitkät etäisyydet. Kirjastoautopalveluilla on siten suuri merkitys. Www-kävijöiden suuri nousu johtuu siitä, että Facebook-sivuilla käyneiden määrä lasketaan mukaan.

Oheistoiminta jatkui vilkkaana: järjestettiin näyttelyitä, kirjastovierailuja ja nukketeatteriesityksiä. Positiivista palautetta tuli erityisesti Tuija Lehtisen ja Kauko Röyhkän vierailuista.

Nukketeatteritoimintaan saatiin Ely-keskukselta 4000 € avustus.

Uutena toimintamuotona aloitettiin liikuntavälineiden, kuten kävelysauvojen, hulavanteiden ja kahvakuulien lainaustoiminta yhteistyössä liikuntatoimen kanssa. Asiakkaat kokivat uuden toimintamuodon tarpeelliseksi. Pääkirjastoa oli avoinna lyhennetyillä aukioloajoilla myös kesällä, vaikka varsinaisia kesälomansijaisia ei ollut. Aukiolotunteja oli yhteensä 3386 tuntia.

Suoritteet	TP 2010	TS 2011	TP 2011
Kokonaislainaus/asukasluku	17,69	18	17,7
Lainojen määrä/kirjastoauto	158 286	170 000	156 364/37227
Lainoja tammikuussa	10 506	10500	9 682
Fyysiset kirjastokäynnit	63 218	90 000	62 750
Www-kävijät	12 419	12 000	47 758
Uudet kirjat	2 577	3 500	2 737
Laskennallinen valtionosuus/asukasluku	65,55	66,60	72,46

Kulttuuri ja museo

Toimialan olennaiset tapahtumat ja keskeiset muutokset

Taloudellisia tavoitteita ei saavutettu. Toimintatuloissa museo ylitti asetetun tulotavoitteen 5 %. Kulttuuritoimessa tulojen toteutuma, 45 %, jäi alle tavoitteesta. Kulttuuritoimen maksut oli ennakoitu liian suuriksi.

Kulttuurin ja museon toimintakulut ylittyivät. Toimintakulut ylittyivät kulttuuritoimessa 3150 € ja museolla 17 351 €. Toimintakate meni kulttuuritoimessa yli 8 %, 7442 € ja museolla 43 %, 17092 €. Eniten kulttuuritoimessa ylittyivät palvelujenostot 3651 €, joissa mukana matkakuluja 1700 € ja painatuksia ja ilmoituksia 1980 €. Museon ylitykseen vaikutti joulukuussa tasattu sisäinen vuokra 16.300 €, joka nosti museon vuokria vuositasolla lähes puolella.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Kulttuuri ja museo	TP 2010	TA 2011	TA-muutokset	TA-2011+muut.	Toteuma 2011	Poikkeama
	€	€	€	€	€	€
Toimintatuotot	9 221	12.900			8.867	4.033
Toimintamenot	-147 716	- 148.309			-168.811	20.502
Toimintakate	-138 494	-135.409			-159.944	24.535

Tavoitteet

Kulttuuritoimi järjesti lasten kerhoja ja kulttuuritapahtumia.

Taidehuone Pudikki tarjosi taide-elämyksiä monipuolisten näyttelyjen kautta. Myös kiertävä matelijänäyttely vieraili.

Kansainvälistä yhteistyötä jatkettiin.

Museon toiminta painottui museoalueen aukipitämiseen kesäaikana yleisölle. Toiminnan ylläpitämiseksi saatiin museovirastolta avustusta 4500 €. Alueelle siirrettiin hirsirakennus.

Suoritteet	TP 2010	TS 2011	TP 2011
Kävijämäärät			
tapahtumat ja tilaisuudet	1800	1800	
Taidehuone Pudikki	1300	1000	
Museo	849	1500	
Kulttuuritilaisuudet ja -tapahtumat	5889		
Kulttuuri/ valtionosuuden yksikköhinta/asukas	3,50	3,50	3,50

Liikunta

Toimialan olennaiset tapahtumat ja keskeiset muutokset

Liikuntaa kaikille -hankkeeseen palkattiin syksyllä liikunnanohjaaja ja se saatiin hyvin käyntiin. Tarkoituksena on edistää monipuolisesti nuorten ja maahanmuuttajien liikuntaa. Toimintaa tukee Ely-keskus, joka myönsi rahoitusta 23.800 €.

Toimintavuoden aikana liikuntatoimessa käynnistettiin myös merkittävän terveysliikuntaohjelman suunnittelu vuosille 2012-2014. Ohjelmaa laaditaan monialaisena yhteistyönä.

Liikuntahallin peruskorjauksen suunnittelu valmistui ja työ toteutetaan v. 2012.

Taloudellisia tavoitteita ei aivan saavutettu. Toimintatulot jäivät alle tavoitteen: liikuntatoimessa tulojen toteuma oli 29 %, alitus 27.535 € ja Puikkarissa 68 %, alitus 44.552 €. Toimintakuluissa liikuntatoimen toteuma hieman ylittyi ja toimintakate 15 % eli ylitys 31.111 €. Puikkarin toimintakuluissa tuli säästöä 20.797 € ja toteuma oli 96 %. Toimintakate ylittyi 7 % eli 23.756 € tuloalijäämän vuoksi.

Talouden tilanne ja ylitykset selittyvät sillä, että virkistysuimala Puikkarin peruskorjaus toteutettiin ajalla 1.6.-25.10.2011, jolloin uimahalli pidettiin suljettuna. Toimintaan osallistuneiden määrä luonnollisesti väheni. Peruskorjauksen jälkeen uimahallin toiminta käynnistyi jälleen vilkkaana.

Liikuntatoimen ylityksiä lisäsi myös sisäiset vuokrat, jotka liikuntatoimessa ylittyivät 14.352 € ja Puikkarissa 8.555 €. Urheilukentän huoltorakennuksen vuokrat on sisällytetty liikuntatoimeen. Puikkarin sisäiset vuokrat oli kirjattu koko vuodelta, vaikka halli oli suljettuna.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Liikunta	TP 2010 €	TA 2011 €	TA-muutokset €	TA- 2011+muut. €	Toteuma 2011 €	Poikkeama €
Toimintatuotot	139 184	175 880			103 792	-72 088
Toimintamenot	-728 414	-732 146			-714 926	17 220
Toimintakate	- 589 230	-556 266			-611 134	-54 868

Tavoitteet

Liikuntatoimi oli mukana Maakunta liikkeelle -hankkeessa sekä tehtiin yhteistyötä Rimminkankaan koulun Liikkuva koulu -hankkeen kanssa.

Liikuntapaikkojen rakentamista ja peruskorjausta suunniteltiin tuleville vuosille yhteistyössä teknisen toimen kanssa, mikä sisältyy sivistystoimen investointiosaan.

Liikuntatoimi oli edistämässä pudasjärveläisten terveyttä liikunnan keinoin. Peruskoulujen uimakoulut toteutettiin opetussuunnitelman mukaisesti.

Liikuntapalveluissa tehtiin yhteistyötä liikuntajärjestöjen, erityisjärjestöjen ja kaupungin eri hallintokuntien kanssa.

Suoritteet	TP 2010	TS 2011	TP 2011
Liikuntapalvelujen tuotteet ja niihin osallistujien määrä			
Liikuntahalli	28 500	34 000	26 500
Virkistysuimala Puikkari	51 132	53 000	32.900
Liikunta/valtionosuuden yksikköhinta /asukas	12,00	12,00	12,00

Nuorisio

Toimialan olennaiset tapahtumat ja keskeiset muutokset

Toimintavuoden aikana käynnistettiin monialainen yhteistyöryhmä nuorisotoimen yleistä suunnittelua ja toimeenpanon kehittämistä varten.

Lasten Parlamentti aloitti toimintansa.

Nuorisopoliittinen ohjelma saatiin päätöksen toimintavuoden lopussa ja projektikoordinaattori siirtyi vapaa-aikaohjaajaksi.

Taloudellisia tavoitteita ei saavutettu, vaikka toimintatulojen tavoite ylitettiin 56 %, 3.673 €. Toimintakuluissa tuli ylitystä 12 %, 23.439 €, ja toimintakate ylittyi 16 % eli yhteensä 19.765 €. Ylitykseen vaikutti ensisijaisesti se, ettei nuorisotoimen talousarviossa oltu varattu määrärahoja oppisopimustyöntekijälle. Henkilöstökulujen ylitys oli 34.841 €. Avustuksia jäi jakamatta 46 %, 9550 €.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Nuorisio	TP 2010 €	TA 2011 €	TA-muutokset €	TA- 2011+muut. €	Toteuma 2011 €	Poikkeama €
Toimintatuotot	13 598	6 600			10 273	-3 673
Toimintamenot	-140 337	-132 144			-155 583	23 439
Toimintakate	-126 739	-125 44			-145 310	19 766

Tavoitteet

Lapsille ja nuorille annettiin kasvatuksellista ohjausta nuorisotiloissa, leireillä, retkillä ja tapahtumissa

Työntekijät osallistuivat nuorten tieto- ja neuvontapalveluiden aluekoordinointitapaamisiin Lasten Parlamentista osallistui kaksi osallistujaa Suomen Lasten Parlamentin istuntoon, joka pidettiin Tampereella

Nuorisopalvelut järjestivät järjestöjen ja yhdistysten kanssa mm. lasten kesäleirit ja diskon Monikulttuurista iltakahvilaa pidettiin perjantai-iltaisain nuorisotiloissa.

Suoritteet	TP 2010	TS2011	TP 2011
Nuoria 0-29-vuotiaita	2917	2859	2796
Nuorisotilat/ kävijämäärät	8552	10000	8578
Aukiolopäivät	222	200	227
Lauantaikahvilatoiminta			13/467
Nuorten tieto- ja neuvontapalvelut yhteydenotot	650	400	300
Valtionosuuden yksikköhinta/nuori	14,50	15,00	15,00

Sivistyspalvelujen projektit (kulttuuri, vapaa-aika ja nuoriso)

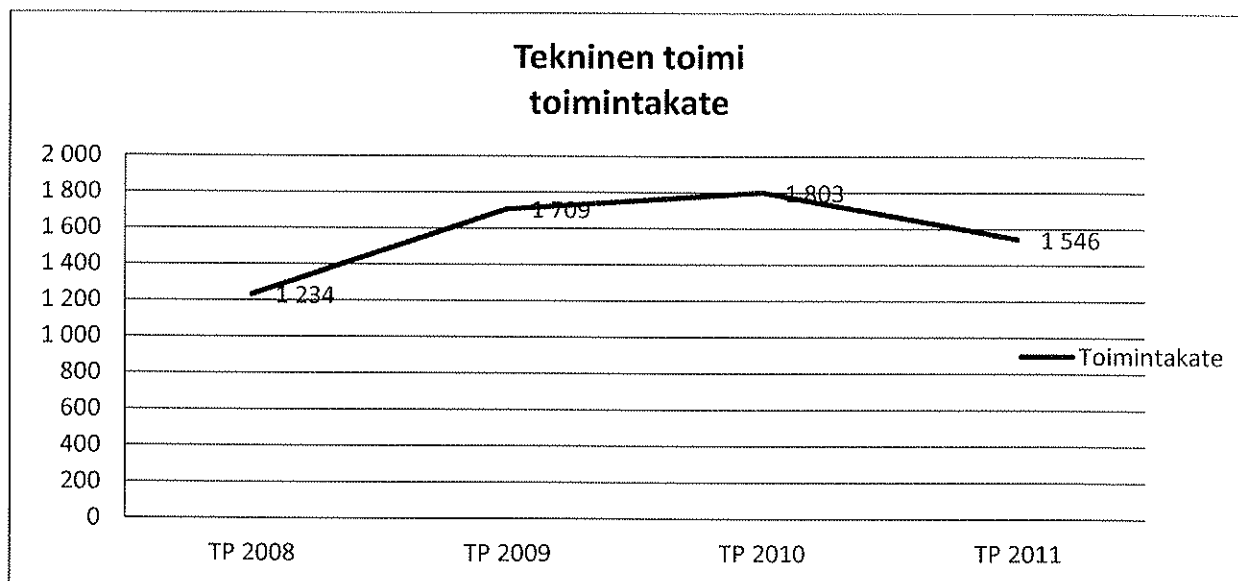
Sivistyspalvelujen projekteihin kirjattiin seuraavien hankkeiden tuloja ja kuluja. Hankkeiden toimintakatteissa on mukana myös vyörytyseriä: Kulttuurikeskus Pohjantähti-hanke 1899 €, Nuorisopolitiikka-ohjelma 28877 €, Ennaltaehkäisevä päihdetyö 498 €, Tietokonerikasteisen musiikinopetuksen kehittäminen 3336 €, Nukketeatteri 89 €, Pudasjärven asutuksen historia 16448 €. Opintoaseteli 6720 €, Hyrrä-hanke 17.465 €, Maahanmuuttajien opetushanke 14.458 € ja Liikuntaa kaikille -hanke -14092 €.

Suurimmat avustukset saatiin Nuorisopolitiikka-ohjelmaan 23 000 € (kulut 52 116 €), Liikuntaa kaikille -hankkeeseen 23 800 €, Hyrrä-hankkeeseen 14 400 € (kulut ja luottotappiot 31 865 €) ja Ennalta ehkäisevään päihdetyöhön 4393 €. Projektitulot ylittyivät, mutta kate meni yli, koska kaikkiin kohteisiin ei ollut varattu määrärahoja kuten Hyrrä-hankkeeseen, maahanmuuttajakoulutukseen ja asutushistoria-projektiin. Asutushistoriaprojektin toimintakulut olivat 20 963 € ja toimintatuloja saatiin 4516 €.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Siv.palv.projektit	TP 2010	TA 2011	TA-muutokset	TA-2011+muut.	Toteuma 2011	Poikkeama
	€	€	€	€	€	€
Toimintatuotot	36 288	51 000			71 262	-20 262
Toimintamenot	-90 077	-46 334			-134 889	88 555
Toimintakate	-53 790	4 666			-63 627	68 293

8.2.1.3 TEKINEN TOIMEN PÄÄVASTUUALUE



(Ei sisällä ruokapalvelua)

Päävastuualueen olennaiset tapahtumat ja keskeiset muutokset

Talouden tasapainottamissopimukseen liittyvä teknisen toimen organisaation uudistus saatiin pääosiltaan päätökseen vuonna 2011. Peruseriaatteena organisaation uudistuksessa on, että kaupunki siirtyy pois omasta palvelutuotannosta palvelujen ostajan ja järjestäjän rooliin. Kilpailutuksen johdosta liikkeenluovutuksella kaupungin palveluksesta siirtyi yksityiseen palvelukseen yhteensä 37 henkilöä. Tilapalveluiden kunnossapitotöihin jäi omaa henkilöstöä 3 henkilöä ja mittaus-toimeen 1 henkilö. Teknisen toimen henkilöstö osallistui ILO-projektin järjestämiin koulutustilaisuuksiin ja lisäksi teknisen toimen organisaation uudistus-/kehittämistyössä käytettiin apuna mm. ILO-projektin kautta ostettua erityisasiantuntemusta.

Henkilöstö

	Vakinaiset	Määräaikaiset	Sijaiset	Työllistetyt	Muut	Yhteensä	Henkilöstö- kulut €
31.12.2010	105	4		0		109	3 777 677
31.12.2011	61,33	0,6	1			62,93	3 353 910
Muutos						46,07	-423 767

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Tekninen toimi	TP 2010	TA 2011	TA-muutokset	TA- 2011+muut.	Toteuma 2011	Poikkeama
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	9 001	9 788	210	9 998	10 141	-142
Toimintamenot	-10 750	-10 312	- 11	-10 323	- 11 608	1 285
Toimintakate	-1 749	-524	199	-325	-1 467	1 142

(v. 2010 sis. myyntitappioiden kirjauksia 825.748,-)

Teknisen toimen toimintakatteessa on 1.142.000 €:n ylitys talousarviomuutoksen jälkeiseen toimintakatteeseen verrattuna. Talousarvion laatimisen jälkeen on tilapalvelujen toimintatuottoihin lisätty budjettimuutoksella Yläkartanon arvioitu toimintatuotto 210 000 €, jota summaa kuitenkin ei ole huomioitu menopuolella, joten summa korottaa virheellisesti teknisen toimen toimintakatetta edellä mainitulla

euromäärällä. Teknisen toimen todellinen ylitys on 932.000 €, josta rakennusvalvonnan ylitys 16.000 € ja ympäristöpalveluiden ylitys 44.000 €.

8.2.1.3.1 TEKNISET PALVELUT

Toimialan olennaiset tapahtumat ja keskeiset muutokset

Tilapalveluiden tulosityksikköön kuuluvat siivous- ja kiinteistönhoitopalvelut siirtyivät 1.2.2011 alkaen kilpailutuksen voittaneen SOL Palvelut Oy:n hoidettavaksi sekä liikenneväylien, yleisten alueiden ja liikuntapaikkojen ylläpitotehtävät siirtyivät 1.10.2011 alkaen JT Service Oy:n hoidettavaksi. Kilpailutuksen johdosta liikkeenluovutuksella teknisten palveluiden palveluksesta siirtyi yksityiseen palvelukseen yhteensä 37 henkilöä.

Henkilöstö

	Vakinaiset	Määräaikaiset	Sijaiset	Työllistetyt	Muut	Yhteensä	Henkilöstö- kulut €
31.12.2010	86,43					86,43	2 872 108
31.12.2011	44,38		0,5			44,88	2 310 546
Muutos						41,55	-561 562

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Tekniset palvelut	TP 2010 1 000 €	TA 2011 1 000 €	TA-muutokset 1 000 €	TA- 2011+muut. 1 000 €	Toteuma 2011 1 000 €	Poikkeama 1 000 €
Toimintatuotot	8 205	9 008	210	9 218	9 251	-32
Toimintamenot	-9 646	-9 185	-11	-9 196	-10 328	1 132
Toimintakate	-1 440	-177	199	22	-1 077	1 100

Teknisten palveluiden ylitys ilman lisätulostavoitetta on 890.000 €. Ylitystä on liikenneväylien, yleisten alueiden ja liikuntapaikkojen tulosityksikössä n. 309.000 € ja ruokapalveluiden tulosityksikössä 156.000 €. Liikelaitokset jäivät omasta tulostavoitteestaan 406.000 €. Maa- ja metsätilojen arvioitua puun brutto myyntitulot 61.500 € siirtyivät korjuuajankohdan vuoksi vuodelle 2012. Tarkemmat ylityksiin liittyvät kustannusvaikutukset on selostettu tulosityksikön tekstissä.

Investoinnit

Tekniset palvelut	TP 2010 1 000 €	TA 2011 1 000 €	TA-muutokset 1 000 €	TA- 2011+muut. 1 000 €	Toteuma 2011 1 000 €	Poikkeama 1 000 €
Toimintatuotot	1 154	592	-110	482	570	-88
Toimintamenot	-3 810	-2 530	305	-2 225	-2 352	127
Toimintakate	-2 656	-1 938	194	-1 743	-1 782	39

Kertomusvuonna teknisten palveluiden kunnallistekniikan investointeja olivat mm. Törrönkankaan 4 Mw:n lämpökeskuksen laajennuksen lopputyöt, kaukolämpöverkostojen laajennustyöt (mm. Karhukunnas), Iijoen rantayleiskaavoitus, Livojoen rantayleiskaavoitus, taajama-alueen peruskuivatustyöt, Syötteen alueen vesi- ja viemäriverkoston laajentaminen, Luokkavaaran vesi- ja viemäriverkoston sekä katujen rakentaminen, Luppoveden rakentaminen loppuun, Syötteen ydinalueen reittien sekä yli- ja alikulkusiltojen rakentamishankkeen loppuunsaattaminen, taajaman tievalaistuksen uusiminen elohopealamppujen osalta.

Hallinto- ja tukipalvelut

Olennaiset tapahtumat ja keskeiset muutokset

Tavoitteet v. 2011

Toteutuma

Teknisten palveluiden hallinto- ja toimistotehtävät hoidetaan vuoden 2011 ajan olemassa olevalla henkilöstöresurssilla.

Hallinto- ja tukipalvelut on hoidettu olemassa olevin resurssein. Toimistotehtävissä oli osastosihteerin lisäksi asiakassihteerin (0,5) kiinteistöpäällikön vuorotteluvapaan ajan.

Yksityistielain mukaiset toimitukset ja katselmukset hoitaa kolmijäseninen tiejaosto.

Tiejaoston toimituksia ei ollut kertomusvuonna. Vireille jätettiin kolme hakemusta tiejaoston käsiteltäväksi.

Laskutustöiden tulostavoitteet 2011

Toteutuma

Toiminnasta aiheutuvat menot katetaan saatavilla tuloilla.

Laskutustöiden osalta tulostavoite ylitettiin 11.415 eurolla.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Hallinto- ja tukipalvelut	TP 2010 1 000 €	TA 2011 1 000 €	TA-muutokset 1 000 €	TA-2011+muut. 1 000 €	Toteuma 2011 1 000 €	Poikkeama 1 000 €
Toimintatuotot	51	154	0	154	115	38
Toimintamenot	-308	-392	-10	-403	-317	-86
Toimintakate	-257	-239	-10	-249	-201	-48

Maankäyttö**Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen**

Maankäyttö	TP 2010 1 000 €	TA 2011 1 000 €	TA-muutokset 1 000 €	TA-2011+muut. 1 000 €	Toteuma 2011 1 000 €	Poikkeama 1 000 €
Toimintatuotot	249	194	0	194	159	35
Toimintamenot	-263	-219	0	-219	-216	-3
Toimintakate	-14	-25	0	-25	-57	32

Kaavoitus- ja mittaus toiminta

Olennaiset tapahtumat ja keskeiset muutokset

Tulostavoitteet 2011

Jatketaan keskeneräisiä yleiskaavoitushankkeita:

Törrönkankaan osayleiskaavoitus

Toteutuma

Kaavoituksen luonnosvaihe on valmis. Kaavoitus etenee, kun tiedetään Törrönkankaan kehittämissuunnittelun vaikutus yleiskaavaan.

Kurenalan osayleiskaavoitus

Kaavaehdotus on ollut kertaalleen nähtävänä. Kaavatyössä on palattu vielä tarkastelemaan keskustan vetovoimaisuutta ja valtatienvarren kauppapaikkoja sekä liikenteellisiä järjestelyjä.

Lijoen ja Livojoen rantayleiskaavoitus

Toimintavuonna valmistuivat rakentamisen nykytilanne-, luonto-, maisema- ja kulttuuriympäristöselvitykset sekä muinaisjäännösten arkeologinen inventointi. Vuodenvaihteessa oli meneillään rakentamisen mitoitusta koskeva työn osa.

Luokkavaaran, Iso-Syötteen ja Hulhavanahon asemakaavojen muutos Luppoveden ympäristössä

Kaavoitusta on viivästyttänyt Luppoveden rantaan suunniteltujen Syötteen kulttuuri- ja liikuntakeskuksen sekä murtomaahiihtokeskuksen aluevarausten suunnittelu. Kaavaehdotus saatiin lähes valmiiksi vuoden loppuun mennessä. Maanomistaja on luopunut hankkeesta.

Jongunjärven ranta-asemakaavoitus

Pidetään yllä ajantasaista asemakaavaa ja laaditaan kaavoituskatsaus.

Kaupunginhallitus hyväksyi kaavoituskatsauksen 20.12.2011

Pidetään yllä osoitejärjestelmää

Uusia teitä nimettiin 11 kappaletta ja lähiosoite annettiin 242 kiinteistölle.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Kaavoitus- mittaustoiminta ja	TP 2010 1 000 €	TA 2011 1 000 €	TA-muutokset 1 000 €	TA- 2011+muut. 1 000 €	Toteuma 2011 1 000 €	Poikkeama 1 000 €
Toimintatuotot	17	24	0	24	6	18
Toimintamenot	-142	-172	0	-172	-173	1
Toimintakate	-125	-148	0	-148	-167	19

Kaavoitus ja mittaustoimen talousarvio ylittyi 19 462 euroa, mikä johtuu tulojen arvioitua pienemmästä kertymästä. Tuloista 13 834 euroa oletettiin saatavan valmistuksesta omaan käyttöön, lähinnä investointikohteina olevien kaavoitushankkeiden mittaustöistä. Näitä töitä ei kuitenkaan toteutettu toimintavuonna. Osa arvioituista kaavoitussopimuksiin perustuvista kaavoitusmaksuista on perimiskelpoisia vuoden 2012 puolella.

Maa- ja metsätilat

Olenneiset tapahtumat ja keskeiset muutokset

Tulostavoitteet 2011

Suoritetaan metsätaloussuunnitelman mukaisia metsänhoitotöitä. Uudishakkuuta tehdään Uusi-Illikaisen tilalla. Muokkausta ja kylvötöitä tehdään Pohjanperän ja Uusi-Illikaisen tiloilla.

Puuta myydään noin 2200 m3, josta bruttotuloksi saadaan arviolta noin 73 000 €. nettotuloksi jää noin 55 000 €.

Luokkavaaran tonttien markkinointiin on varauduttu 10 000 eurolla.

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

Toteutuma

Taimikon raivausta, aurausta ja äestystä on tehty Pohjanperän tilalla. Taimien istutusta on tehty Pohjanperän (Rytinkisalmi) ja Mattilan (Siurua) tiloilla.

Puun myynnin bruttotulot olivat toimintavuonna noin 11 500 euroa. Uusi-Illikaisen tilalle sovittu puukauppa toteutuu vasta vuoden 2012 puolella.

Tonttien välittäminen ja markkinointi annettiin Op kiinteistökeskuksen tehtäväksi. Markkinointiin käytettiin noin 9 000 euroa.

Maanvuokratulot toimintavuonna olivat 94 500 euroa ja maksetut vuokrat 11 000 euroa.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Maa- ja metsätilat	TP 2010	TA 2011	TA-muutokset	TA-2011+muut.	Toteuma 2011	Poikkeama
Toimintatuotot	232	170	0	170	153	17
Toimintamenot	-121	-47	0	-47	-42	-5
Toimintakate	111	123	0	123	111	12

Maa- ja metsätilojen **tulos jää 12 000 euroa alle arvioidun tason**. Syynä poikkeamaan on toimintavuodelle sovitun hakkuun siirtyminen helmikuulle 2012. Kauppahinnasta saatiin osa ennakkona.

Liikenneväylät, yleiset alueet ja liikuntapaikat

Olennaiset tapahtumat ja keskeiset muutokset

Tulosityksikön järjestämät palvelut ulkoistettiin kokonaisuudessaan lokakuun 2011 alusta alkaen.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Yleiset alueet ja liikuntapaikat	TP 2010 1 000 €	TA 2011 1 000 €	TA-muutokset 1 000 €	TA-2011+muut. 1 000 €	Toteuma 2011 1 000 €	Poikkeama 1 000 €
Toimintatuotot	209	210	0	210	249	-39
Toimintamenot	-1 323	-1 113	0	-1 113	-1 461	349
Toimintakate	-1 114	- 903	0	-903	-1 212	310

Liikenneväylät

Olennaiset tapahtumat ja keskeiset muutokset

Tulostavoitteet 2011

Kunnossapidetään tiekuntien kanssa hoitosopimuksella olevia teitä n. 350 km, kaava-teitä ja väyliä n. 67 km ja n. 30 km muita teitä.

Lisäksi kunta avustaa n. 240 km tilojen teitä.

Pudasjärven kaupunki on kilpailuttanut liikenneväylien hoidon ja kunnossapidon vuoteen 2013 sekä tievalaistuksen hoidon vuoteen 2012 saakka yhdessä Tiehallinnon Oulun tiepiirin kanssa.

Merkittävä osa talousarviomäärärahoista vuosittain on sidottu näihin urakoihin.

Urakkahinnat muodostuvat kiinteästä osasta ja yksikköhintaisesta osasta joka elää jonkin verran vuosittain kunnossapitotarpeiden mukaan.

Urakoiden ulkopuolella ovat mm. seuraavat työt: Liikennemerkkien, siltojen ja rumpujen kunnossapito, kinostimet, kelirikkovauriot, opasteet, sadevesiviemärit ja – kaivot, taajaman vihertyöt, päällysteet, korokkeet, reunatuet, alikulkujen pumppaamot, kuivatukset, paannejäättyöt.

Toteutuma

Hoitosopimuksella on kunnossapidetty pysyvän asutuksen vaikutuspiirissä olevia yksityisteitä 349,5 km.

Tieavustuksia maksettiin päätösten mukaisesti n. 45 000 euroa.

Rumpujen uusintaan 2 kpl rumpuputkia avustuksena (Pintamojärven yt).

Peurakorven, Ohton, Väättäjäen, Kongasojan ja Korpisenjärven teillä korjattiin isompia routavaurioita.

Opasteviitoitusten uusimista ja kunnostamista jatkettiin.

Liikennemerkkejä uusittiin uusien vaatimusten mukaisiksi.

Kovan pakkastalven seurauksena rumpujen (n.

200 kpl) ja sadevesilinjojen sulatuksia, ojien aukaisuja sekä routavaurioita ja paannejäitä oli huomattavasti keskimääräistä enemmän, mikä lisäsi kunnossapitokustannuksia merkittävästi.

Rimmin alikulun pumppaamo jouduttiin peruskorjaamaan, lisäkustannus oli n. 10 000 euroa.

Liikennevälien osalta talousarviomäärärahat ovat niukat.

Vuosittain on sovittu tuloutettavaksi liikenneväylien Kaupunginhallituksen päätöksellä kustannuspaikkaan 30.000 € tienpitorahastosta. tienpitorahastosta tuloutettiin 31.035,80 euroa. Tuloutus ei näy toimintakatteessa.

Alueurakkaan kuuluvien liikenneväylien kunnossapitoluokitus on määritelty yhdessä tiehallinnon kanssa.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Liikenneväylät	TP 2010 1 000 €	TA 2011 1 000 €	TA-muutokset 1 000 €	TA- 2011+muut. 1 000 €	Toteuma 2011 1 000 €	Poikkeama 1 000 €
Toimintatuotot	125	155	0	155	213	-58
Toimintamenot	-862	-777	0	-777	-961	184
Toimintakate	-737	-622	0	-622	-748	126

Toimintakatteen ylitykseen johtaneita syitä:

Rimmin alikulun pumppaamon peruskorjaus n. 10 000 €, rumpujen sulatuksia (n. 200 kpl) n. 22 000 €, sähkön ja polttoaineen ylitykset n. 32 000 €, asiantuntijapalvelujen ja muiden palvelujen ostot n. 80 000 € (osa johtuu alueurakoiden maarakennuskustannusindeksien noususta n. 23 000 €) sekä uuden alueurakan aloittamisen liittyvät korjauskustannukset.

Liikenneväylien todellinen ylitys on n. 95 000 € kun otetaan rahastosta saatu tulo n. 31 000 € huomioon.

Yksityisteiden rakentaminen

Olenaiset tapahtumat ja keskeiset muutokset

Tulostavoitteet 2011

Toteutuma

Vuoden 2011 talousarviossa varaudutaan tarvittaviin uusiin kantavuusmittauksiin sekä suunnitteluun.

Kertomusvuonna maksettiin Kuopusjärven yksityistielle kaupungin avustuksena yksityistien perusparantamiseen n.3417 euroa ja Jäkelävaara - Mäntyjärven tielle n. 2500 euroa, joita ei oltu varattu kertomusvuoden talousarvioon.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Yksityisteiden rakentaminen	TP 2010 1 000 €	TA 2011 1 000 €	TA-muutokset 1 000 €	TA- 2011+muut. 1 000 €	Toteuma 2011 1 000 €	Poikkeama 1 000 €
Toimintatuotot	19	46		46	0	46
Toimintamenot	-66	-65		-65	-22	-43
Toimintakate	-47	-19		-19	-22	3

Toimintakatteen poikkeama johtuu valtionavun puuttumisesta, koska valtionavustusta saavia hankkeita ei toteutettu vuonna 2011.

Puistot ja yleiset alueet

Olennaiset tapahtumat ja keskeiset muutokset

Tulostavoitteet 2011

Toimintaa joudutaan edelleen supistamaan määrärahojen pienentyessä. Toiminta painottuu torin, Mummarin P-alueen, liikennepuiston, matonpesupaikan ja Sivakkasuon monitoimipuiston ylläpitoon sekä Paavalipuistoon. Uimarantojen ylläpito keskittyy vain kolmeen viralliseen uimarantaan (Rajamaan ranta, Naamankajärven ranta ja Kangaslammen ranta). Lentokentän toimintaa muutetaan kentän kehittämisen myötä.

Tulvapenkereiden ylläpitokustannukset kasvavat vanhimpien pumppaamojen lisääntyvällä huoltotarpeella Tulvapenkereiden osalta hoidetaan lähinnä niiden toiminnallinen valmius.

Lisäksi tarveharkinnan mukaan kunnossapidetään 9 kpl leikkipuistoja, P-alueet, Jyrkkäkosken alue, uimarannat, sora- ja palopostit ja kaivot, opastus ja viitoitus.

Viher- ja istutustoissa pääpaino on ydinkeskustan alueilla.

Puistojen jääkenttien jäädytystä harkitaan määrärahojen puitteissa.

Toteutuma

Kahden puiston kenttä pidettiin auki talven ajan. Jääkenttää hoidettiin ainoastaan Sivakkasuon kaukalossa.

Liikennepuistossa oli ohjattua toimintaa 8.6. – 4.8.2011 välisenä aikana. Koululaisryhmillä oli mahdollisuus halutessaan käyttää liikennepuistoa opettajien johdolla koulujen alettua syksyllä.

Matonpesupaikan käyttö liikennepuiston vieressä jatkui vilkkaana edellisvuosien tapaan.

Tulvapenkereiden toiminnallinen varmuus hoidettiin pumppujen huoltotoimilla ja muuten ydinkeskustan vihertöillä.

Lentokentän ajoharjoittelurataa vuokrattiin ulkopuolisille ennakoivan ajon harjoitteluun sekä erilaisten talvitestiä suorittamiseen. Kesällä kentällä oli vilkasta purjelentotoimintaa.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Puistot ja yleiset alueet	TP 2010 1 000 €	TA 2011 1 000 €	TA-muutokset 1 000 €	TA-2011+muut. 1 000 €	Toteuma 2011 1 000 €	Poikkeama 1 000 €
Toimintatuotot	27	6	0	6	26	-20
Toimintamenot	-160	-119	0	-119	-213	93
Toimintakate	-133	-113	0	-113	-186	73

Toimintakatteen poikkeamat:

Työllistämistoimet sivukuluineen n. 14 000 €, asiantuntija- ja ostopalvelut n. 40 000 € (osa alueurakoinnin alkamisesta ja indeksien noususta johtuvaa), eläkekulut ja muu kustannustason noususta johtuva vaikutus n. 19 000 €.

Liikuntapaikkojen kunnossapito

Olennaiset tapahtumat ja keskeiset muutokset

Liikuntapaikkojen tulostavoitteet v. 2011

Tulosyksikön kunnossapitoon kuuluvat: Suojoalinnan urheilukenttä, Suojoalinnan jääkiekko-tenniskenttä, keskustan pallokentät, kuntoradat, -ladut, haja-asutusalueen liikuntapaikat, -reitit, skeittipaikka, Rajamaan lähiliikuntapuisto, Luppovesi ja avantouintipaikka.

Toteutuma

Määrärahojen ylitys johtuu osittain siitä että aikaisempina vuosina työllisyysvaroilla palkatut työntekijät korvattiin osittain teknisen toimen työkoneneen kuljettajina aikaisemmin toimineilla henkilöillä.

Polttoaineiden hinnan nousu sekä ostopalvelut ja

Kunnossapidon niukkojen määrärahojen vuoksi kaluston/koneiden vuokraus aiheuttivat myös joudutaan v.2011 priorisoimaan liikuntapaikkojen ylityksiä. käyttöä ja aukioloa. Haja-asutusalueella olevien Uudet ulkoilureitit lisäsivät hoitokustannuksia, liikuntapaikkojen ja reittien kunnossapitoa joudutaan joita ei huomioitu talousarviossa. miettimään yhdessä kyläyhteisöjen kanssa. Rajamaanrannan lähiliikuntapuisto valmistui Kustannuspaikalta maksetaan Syötteen latupoolille syksyllä 2010 ja lisäsi v.2011 Syötteen alueen kunnossapitoon vuosittain 25 000 €. ylläpitokustannuksia. V. 2011 aikana liikuntapaikkojen kunnossapito Liikuntapaikkojen hoito kilpailutettiin vuoden kilpailutetaan kokonaisuudessaan. 2011 puolella.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Liikuntapaikkojen kunnossapito	TP 2010 1 000 €	TA 2011 1 000 €	TA-muutokset 1 000 €	TA-2011+muut. 1 000 €	Toteuma 2011 1 000 €	Poikkeama 1 000 €
Toimintatuotot	37	4		4	10	-6
Toimintamenot	-234	-152		-152	-265	113
Toimintakate	-197	-148		-148	-255	107

Toimintakatteen poikkeamaan vaikuttavia seikkoja:

Työllisyystöiden, eläkekulut ja henkilöstön kulut n. 30 000 € sivukuluineen, yhteistoimintaosuudet 25 000 €, sähkön kustannusnousu n. 11 500 € sekä toimintojen lisääntymisen, kustannustason nousun (indeksi) ja alueurakan aloittamisen aiheuttama muutos n. 40 000 €. Uusia toimintoja mm. Luppovesi ja Rajamaan lähiliikuntapuisto.

Liikelaitokset

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Liikelaitokset	TP 2010 1 000 €	TA 2011 1 000 €	TA-muutokset 1 000 €	TA-2011+muut. 1 000 €	Toteuma 2011 1 000 €	Poikkeama 1 000 €
Toimintatuotot	2 750	2 896	0	2 896	2 813	83
Toimintamenot	-2 141	-2 145	0	-2 145	-2 468	323
Toimintakate	609	751	0	751	345	406

Kaukolämpölaitokset

Ennakoimattomat kustannuserät, joita ei ole ollut tiedossa talousarviota tehtäessä ja jotka ovat heikentäneet tulostavoitteeseen pääsyä, ovat aiheutuneet seuraavista toimenpiteistä:

- Konsulttimenojen, kuten kaukolämpölaitosselvityksen ja Atex-selvityksen sekä kemikaalikäyttöselvityksen, kustannusvaikutus on n. 30.000 euroa;
- Savukaasupuhaltimen, kuljetusruuvi- ja kuljetinketjujen hankinta Keskustan lämpökeskukseen n. 30.000 euroa;
- Hydrauliikan uusimisesta aiheutuvat menot ja yllättävistä verkostokorjauksista (vuotojen korjaukset) n. 50.000 euroa;
- Keskustan lämpökeskuksen vesivauriokorjaukset ja siitä aiheutuneet konttien vuokraukset n. 10.000 euroa.

Olennaiset tapahtumat ja keskeiset muutokset

Kaukolämpölaitoksen tulostavoitteet**v. 2011**

Kaukolämpöä tuotetaan 56 500MWh, josta kotimaisella polttoaineella tuotetaan 94 %.
Kaukolämmön myynti on 47 700 MWh.

Keskustan alueen verkoston laajentamista jatketaan.

Polttoaineiden käyttö jakautuu seuraavasti:

Palaturve	26 000 MWh	46 (%)
Kuori, puru	14 000 MWh	25 (%)
Hake	13 000 MWh	23 (%)
Raskasöljy	3 500 MWh	6 (%)

Toteutuma

Kaukolämpöä tuotettiin 54 115 MWh, josta kotimaisella polttoaineella tuotettiin 90 %.
Kaukolämmön myynti oli 46 690 MWh.

Rakennettiin Hirsikunnaan ja Pietarilan alueiden lämpölinjat ja keskustan alueen verkoston rakentamista jatkettiin, rakennuskohteet olivat eri puolilla keskustan aluetta. Keskustan Lämpökeskuksen hydraulikka uusittiin.

Polttoaineiden käyttö jakautui seuraavasti:

Palaturve	15 510MWh	29 (%)
Kuori, puru	15 030 MWh	28 (%)
Hake	18 770 MWh	35 (%)
Raskasöljy	4 280 MWh	8 (%)

Kaukolämmön kulutusmaksuja korotettiin n. 4 % ja liittymismaksuja 4 % 1.2.2011 alkaen.
Kaukolämpölaitoksen myynti on alentunut lämpimästä vuodesta johtuen edellisestä vuodesta n. 3700 MWh ja tulot ovat alittuneet n. 82.000 euroa. Kaukolämpölaitoksen toimintamenot ovat ylittyneet yllättävistä korjaustöistä, mm. laitoksen hydraulikan uusiminen ja sähkökustannusten kohoamisesta johtuen n. 128.000 euroa.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Kaukolämpölaitokset	TP 2010	TA 2011	TA-muutokset	TA-2011+muut.	Toteuma 2011	Poikkeama
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	2 211	2239	0	2239	2 149	-90
Toimintamenot	-1 546	-1 551	0	-1 551	-1 680	-130
Toimintakate	665	689	0	689	469	-220

Vesi- ja viemärilaitos

Olellaiset tapahtumat ja keskeiset muutokset

Tulostavoitteet v. 2011**Toteutuma****Toiminta-ajatus:**

Hyvän talousveden toimittaminen asiakkaille luotettavasti Syötteen alueella.

Toiminnalliset tavoitteet:

Pytkynharjun ja Ahvenvaaran vedenottamon maksimi käyttö vedenjakelun lisäyksen johdosta.

Syötteen alueen vesi- ja viemäriverkoston rakentamista jatketaan uusien kaava-alueiden rakentamisella.

Rakennettiin Luokkavaaran alueen vesi- ja viemärijärjestelmät.

Vesilaitoksen kulutustaksoihin tehdään Vesilaitoksen kulutustaksoja korotettiin 4 % kustannusnousua vastaava korotus 1.2.2011 alkaen. 1.2.2011 alkaen.

Viemärlaitoksen tulostavoitteet v. 2011

Toteutuma

Toiminta-ajatus:

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

Puhdistamo on toiminut lähes lupaehtojen mukaisesti.

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

Rakennettiin Luokkavaaran alueen vesi- ja viemärijärjestelmät.

Viemärlaitoksen kulutustaksoja korotetaan kustannusnousua vastaavasti 1.1.2010 alkaen

Viemärlaitoksen kulutustaksoja korotettiin n. 4 % 1.1.2011 alkaen.

Laitoksen käyttökustannukset ovat ylittyneet talven 2010-2011 kylmän jakson aiheuttamien putkistojen jäätymisongelmien, kohonneiden huolto- ja korjauskustannusten sekä kohonneiden henkilöstökustannusten takia.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Vesi- viemärlaitos ja	TP 2010 1 000 €	TA 2011 1 000 €	TA-muutokset 1 000 €	TA- 2011+muut. 1 000 €	Toteuma 2011 1 000 €	Poikkeama 1 000 €
Toimintatuotot	223	204	0	204	239	35
Toimintamenot	-230	-168	0	-168	-236	-68
Toimintakate	-7	36	0	36	3	-33

Jätehuolto

Jätehuollossa siirryttiin 1.6.2011 alkaen kilpailutuksen kautta kaupungin järjestämään kotitalouksien jätteen kuljetukseen.

Jätehuollon tulostavoitteet v. 2011

Toteutuma

Ylläpidetään Kurenalan siirtokuormaus – ja hyötyjäteasemaa, jossa otetaan myös vastaan ongelmajätteitä. Lisäksi pidetään yllä sivukylien lietteenkäsittelypaikkoja (Sarakyä, Hetekylä, Puhoskylä).

Toteutetaan ympäristöluvan mukaista ympäristövaikutusten seurantaohjelmaa suljetulla ja maisemoidulla kaatopaikka-alueella.

Annetaan neuvontaa ja tiedotetaan jätteen tuottajia jätteen lajittelemiseksi, hyödyntämiseksi ja aiheuttamisperiaatteen korostamiseksi, sekä loppusijoitettavan jätteen vähentämiseksi.

Kehitetään jätepalveluja koko kaupungin alueella.

Tehostetaan hyöty- ja ongelmajätteiden keräystä.

Kilpailutetaan kaupungin järjestämä kotitalouksien jätteenkuljetus.

Kehitettiin ja tehostettiin hyötyjätteiden keräyspalveluja.

Paperinkeräys siirtyi Paperikeräys Oy:lle. Uudet jätehuoltomääräykset otettiin käyttöön 1.1.2011.

Valtuuston päätöksellä päätettiin siirtää kaupungin järjestämään jätteenkuljetukseen 1.1.2011. Siirtymäaika oli 31.5.2011.

Kilpailutettiin kotitalouksien jätteenkuljetus 1.6.2011 alkaen.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Jätehuolto	TP 2010 1 000 €	TA 2011 1 000 €	TA-muutokset 1 000 €	TA- 2011+muut. 1 000 €	Toteuma 2011 1 000 €	Poikkeama 1 000 €
Toimintatuotot	317	453	0	453	425	27
Toimintamenot	-365	-427	0	-427	-552	126
Toimintakate	-48	26	0	26	-127	153

Toimintakatteen poikkeamaan vaikuttavia kustannuksia:

Jätehuollon muutoksen (kilpailutuksen) aiheuttamia kustannuksia; jäteastioiden hankinta ja jakelu, hyötykeräyspisteiden vähentäminen ja kunnostus. Kilpailutuksen aiheuttamat kustannukset (laskutukset, järjestelyt, neuvonta, hallinto ym.) sekä uusien aluekeräyspisteiden perustaminen.

Tilapalvelut**Olellaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa:**

Kiinteistöhoitotyö ja siivoustyö ovat siirtyneet omasta toiminnasta ulkopuolisen urakoitsijan hoidettavaksi. Organisoinnin yhteydessä ns. tukipalvelujen kustannukset ovat siirtyneet suoraan eri hallintokuntien maksettavaksi.

Talousarvion tekemisen jälkeen on tilapalvelujen toimintatuottoihin lisätty Yläkartanon arvioidut toimintatuotot 210 000 €, jota summaa kuitenkin ei ole huomioitu menopuolella, joten summa korottaa virheellisesti toimintakatetta.

Todellisuudessa toimintakate on ylittynyt 46 000 €, johon ovat vaikuttaneet mm. Aittojärven koulun siirtyminen Pietarilan tiloihin, teollisuustiloihin tehdyt akuutit arvioitua suuremmat kunnossapitotyöt, sähkön ja lämmön hintojen nousu

Sisäisten vuokrien nousuun on vaikuttanut rakennuksiin liittyvät poikkeuksellisen suuret ilmanlaatuun liittyvät korjaukset, sekä korjaustöihin liittyvien väliaikaistilojen kunnostus ja muutostyö, sekä energian hinnan nousut.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Tilapalvelu	TP 2010 1 000 €	TA 2011 1 000 €	TA-muutokset 1 000 €	TA- 2011+muut. 1 000 €	Toteuma 2011 1 000 €	Poikkeama 1 000 €
Toimintatuotot	4 946	5 553	210	5 764	5 913	-149
Toimintamenot	-5 610	- 5 315		-5 315	-5 866	550
Toimintakate	-664	238	210	448	47	401

(sis. omat ja vuokratut rakennukset, korjausneuvonta ja ruokapalvelut)

Omassa käytössä olevat rakennukset ja toimitilat

Olellaiset tapahtumat ja keskeiset muutokset

Tulostavoitteet v. 2011

Tilojen vuokraus m2-perusteiseksi

Kiinteistöautomaation hyödyntäminen

Kiinteistöjen arvon säilyttävä ylläpito ja hoito energiataloudellisesti

Toteutuma

m2-pohjaiseen vuokraukseen ei ole vielä siirrytty.

Huonelämpötiloja on säädetty tasapainottamissopimuksen mukaisesti.

V. 2011 on jatkettu mm. kaupungintalon korjauksen 2-vaiheella. Muita suurempia peruskorjauskohteita olivat Rimmin 1- ja 2-rakennuksen sekä terveysaseman ja hammashoitolan peruskorjaukset.

Kiinteistöhoitotyön toteutus mitoituksen mukaisesti

Kiinteistöhoitotyö on kilpailutettu mitoituksen mukaisesti. Töistä on tehty palvelusopimus ajalle 1.2.2011 – 1.10.2013 SOL Palvelut Oy:n kanssa. Kiinteistöhoitotyön lisäksi tehtävät hallintokuntien tarvitsemat tukipalvelut on eriytetty suoraan hallintokuntien maksettavaksi. Tulevaisuudessa neliöpohjaiseen vuokriin siirryttäessä hallintokuntien kesken tehdään erilliset palvelusopimukset joissa määritellään ja hinnoitellaan palvelun sisältö tarkasti.

Menoja vähentäviä tekijöitä:

Automaatio- ja energiansäästötoimenpiteet

Eri hallintokuntien toimitilojen keskittäminen ja tiivistäminen

Toimitilojen yhteiskäyttö

Automaatiolla valvottu energian käyttöä.

Eri hallintokunnat eivät ole pystyneet tiivistämään täysimääräisesti toimintonsa kuluneen vuoden aikana.

Menoja lisääviä tekijöitä:

Energian hintojen nousu

Energian hinta v. 2011 on noussut.

Tyhjentyneet huonokuntoiset rakennukset, joista ei saada vuokria.

Korjausvelan kasvaessa ja energian hinnan nousun myötä rakennuksissa on esiintynyt enenemässä määrin ilmanlaadullisia ongelmia.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Omassa käytössä olevat rakennukset ja toimitilat	TP 2010 1 000 €	TA 2011 1 000 €	TA-muutokset 1 000 €	TA-2011+muut. 1 000 €	Toteuma 2011 1 000 €	Poikkeama 1 000 €
Toimintatuotot	2 033	2 976	210	3 186	2 104	1 082
Toimintamenot	-2 218	-3 043		-3 043	-2 211	832
Toimintakate	-185	-66	210	144	-99	243

Huom! Toteumassa Sotelle vuokratut tilat ovat vuokratuissa rakennuksissa

Vuokratut rakennukset ja toimitilat

Olellaiset tapahtumat ja keskeiset muutokset

Tulostavoitteet 2010

Kiinteistömäärän ”arvottaminen” / omistuspohjan uudelleen järjestäminen.

Kiinteistöautomaation hyödyntäminen

Asunhuoneistojen ja toimitilojen käyttöasteen nostaminen

Toteutuma

Teollisuuskiinteistöjen omistuspohjaa on pyritty muuttamaan. Toiminnalla pyritään sitouttamaan yrittäjiä Pudasjärvelle.

Rakennusautomaation rakentaminen on saatu valmiiksi kaikkiin rakennuksiin. Käyttöä on tehostettu lisämittauksien ja säätöjen asentamisella. Huonelämpötiloja on laskettu tasapainottamissopimuksen mukaisesti.

Teollisuustilojen ja asuinhuoneistojen vuokrausasteessa on päästy 97 %:iin.

Kiinteistöjen arvon säilyttävä ylläpito ja hoito energiataloudellisesti.

Korjausvelan kasvaessa ja energian hinnan nousun myötä rakennuksissa on esiintynyt enenemässä määrin ilmanlaadullisia ongelmia.

Yhteistyön tehostaminen kaupungin omistamien kiinteistöyhtiöiden kanssa.

Yhteistyöhön kiinteistöyhtiöiden kanssa ei ole vielä päästy täysimääräisesti.

KOY Pudasjärven Teurastamon osalta kaupunginhallitus teki päätöksen, jossa yhtiö vastaa käyttökustannuksista mutta rakennusten korjauksista omistajat omistussuhteidensa mukaisesti. Tämä vaikuttaa tilapalvelujen menoihin lisäävästi laitoksen korjaustarpeiden osalta.

Toiminnalliset muutokset:

Menoja vähentäviä tekijöitä:

Automaatio ja energiansäästötoimenpiteet
Tuottamattomista tiloista luopuminen

Automaatiolla valvottu energian käyttöä.

Vuoden 2011 aikana rakennuksia ei ole myyty

Tuloja vähentäviä tekijöitä:

Tyhjillään ja vajaakäytössä olevat vuokratilat

Vuoden 2011 aikana teollisuustilat ovat olleet pääosin käytössä.

Asuntojen vuokria on nostettu 1,5 %.

Tuloja lisääviä toimenpiteitä:

Vuokrien korotus

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Vuokratut rakennukset ja toimitilat	TP 2010 1 000 €	TA 2011 1 000 €	TA-muutokset 1 000 €	TA-2011+muut. 1 000 €	Toteuma 2011 1 000 €	Poikkeama 1 000 €
Toimintatuotot	2 111	1 040		1 040	2 284	.- 1 244
Toimintamenot	-2 632	944		944	2 175	1 231
Toimintakate	-521	95		95	109	- 13

Huom! Toteumassa Sotelle vuokratut tilat ovat vuokratuissa rakennuksissa

Muut rakennukset ja toimitilat

Olellaiset tapahtumat ja keskeiset muutokset

Tulostavoitteet 2010

Rakennusten vuokraus
ylläpitokustannusvastaavuudella.

vähintään

Toteutuma

Pietarilan käsityökeskuksen ylläpito ja Suvannon koulurakennuksen osittainen ylläpito oli edelleen tekn. toimessa.

Pietarilan rakennukseen on muuttanut v.2011 lopussa Aittojärven koulu (Koululla ilmennyt ilmanlaatuongelmia)

Menoja vähentäviä tekijöitä:

Rakennusten myyminen, purkaminen tai jättäminen kylmilleen

Kertomusvuonna ei ole myyty, purettu eikä jätetty kylmilleen rakennuksia.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Muut rakennukset ja toimitilat	TP 2010 1 000 €	TA 2011 1 000 €	TA-muutokset 1 000 €	TA-2011+muut. 1 000 €	Toteuma 2011 1 000 €	Poikkeama 1 000 €
Toimintatuotot	1	0		0	0,7	0,7
Toimintamenot	-16	11		11	30	19
Toimintakate	-15	- 11		- 11	- 29	18

Kuluihin vaikuttanut Aittojärven koulun muutto Pietarilan tiloihin

Korjausneuvonta

Olennaiset tapahtumat ja keskeiset muutokset

Tulostavoitteet 2011

Asuntokannan säilyttäminen siinä kunnossa, että vanhusväestö pystyy asumaan niissä mahdollisimman pitkään.

Toteutuma

Vuonna 2011 asumisen rahoitus- ja kehittämiskeskus (ARA) ilmoitti lopulliseksi korjausavustusmäärärahaksi 63 905,00 € ja uusiutuvan energia-avustusmäärärahaksi 31 791,00 €. Muiden energia-avustusten määrä oli 9 436,00 €.

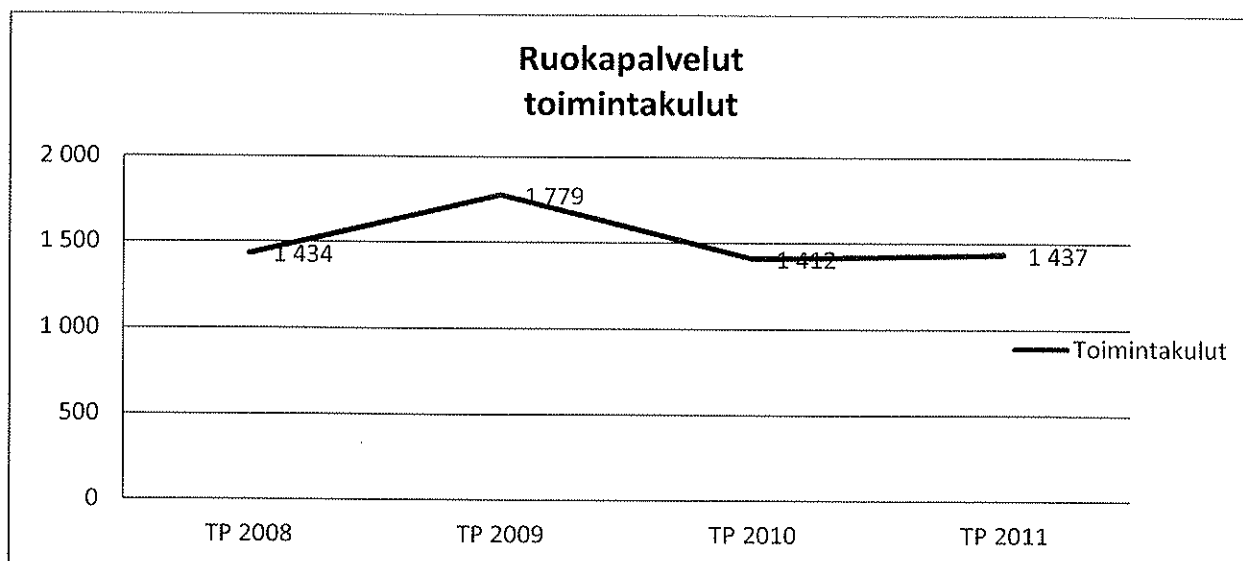
Korjausavustuksia jaettiin 22 hakijalle, uusiutuvan energia-avustuksia 16 hakijalle ja muita energia-avustuksia 6 hakijalle.

Asiakkaan luona käyntejä oli 18 kappaletta. Käytettyjä työtunteja oli noin 289 koskien korjausneuvontaa.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Korjausneuvonta	TP 2010 1 000 €	TA 2011 1 000 €	TA-muutokset 1 000 €	TA-2011+muut. 1 000 €	Toteuma 2011 1 000 €	Poikkeama 1 000 €
Toimintatuotot	0	0		0	0	
Toimintamenot	-9	-15		-15	-12	-3
Toimintakate	-9	-15		-15	-12	-3

Ruokapalvelut



Olellaiset tapahtumat ja keskeiset muutokset

Tavoitteet:

Laadukkaat tuotteet ja tuotteistaminen

Ruokapalvelujen toimintojen keskittämällä voidaan valmistusprosesseja tehostaa, jolloin henkilöstömäärää voidaan sopeuttaa.

Toteutuma:

Ruokapalvelut jäi tulosityksikölle asetetusta tulostavoitteesta n. 156.000 euroa. Kertomusvuoden alusta siirtyi sivukyliin kolmen koulun keittiötyöntekijät (3 hlö) teknisen toimen/ruokapalvelujen alaisuuteen. Näiden henkilöiden palkkakustannuksia ei ole otettu huomioon teknisen käyttötalouspuolen raamia annettaessa. Lisäksi Kauppatorin päiväkodilta siirtyi yksi henkilö kesken vuotta ruokapalvelujen alaisuuteen, joka ei ole ollut tiedossa talousarviota laadittaessa.

Ruokapalveluiden koneiden ja laitteiden määrärahoissa ei ole varauduttu keittiöiden yhdistymisen johdosta tarvittavien laitteiden hankintoihin. Koneita ja laitteita on hankittu n. 12.000 euron edestä.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Ruokapalvelut	TP 2010 1 000 €	TA 2011 1 000 €	TA-muutokset 1 000 €	TA- 2011+muut. 1 000 €	Toteuma 2011 1 000 €	Poikkeama 1 000 €
Toimintatuotot	801	-1 537	0	-1 537	-1 516	-20
Toimintamenot	-735	-1 301	0	-1 301	-1 437	-135
Toimintakate	66	235	0	235	79	-156

(ruokapalvelut siirtyivät teknisen päävastuualueelle 1.6.2010)

8.2.1.3.2 RAKENNUSVALVONTA

Toimialan olennaiset tapahtumat ja keskeiset muutokset

Talous

Rakennusvalvonnan tulosaluetta koskevat menot ja tulot ovat ylittyneet, ja nettomenot ovat myös ylittyneet. Rakennusluvista saatavien tulojen määrä on suurempi kuin mitä osattiin ottaa huomioon talousarviota laadittaessa. Rakennuslupien hintoja korotettiin 1.1.2011 keskimäärin 10 %. Ennakoimattomat eläkemenot aiheuttivat laaditun budjetin ylityksen. Ilman näitä menoeriä olisi budjetti ollut tasapainossa.

Rakennusvalvonta

Toiminta

Rakennuslautakunnan ja sen alaisen tulosalueen tehtävänä on ollut turvata sekä luontaisen että rakennetun elinympäristön viihtyvyyden, terveellisuuden ja turvallisuuden säilyminen edistämällä ja ylläpitämällä hyvää rakentamistapaa ja ympäristönsuojelua.

Rakennusvalvonnan tulosalueen vakinainen henkilöstö oli 31.12.2011 2,5 henkilöä.

Tärkein laki rakennuslautakunnan osalta on Maankäyttö- ja rakennuslaki. Rakennusvalvonnan pääsääntöisenä tehtävänä on ollut rakennuslupakäsittelyn joustava hoituminen ja virheettömän rakennustavan edistäminen sekä lakien ja asetusten noudattamisen valvonta. Lisäksi toiminnan oleellisen osan on muodostanut erilaisten kannanottojen ja lausuntojen antamiset eri viranomaisistahoille. Edelleenkin poikkeamislupahakemuksia oli paljon vaikka ranta-alueiden kaavoitusta on jonkin verran lisätty. Rakennusvalvonnan osana on ollut myös asuntojen terveyshaivatarkastuksien suorittaminen yhdessä ympäristötarkastajan kanssa. Rakennetun ympäristön viihtyvyyteen kiinnitettiin erityistä huomiota. Uusi rakennusjärjestys tuli voimaan 1.11.2011.

Asetetut tavoitteet vuodelle 2011	Tavoitteet	Toteutuma
Rakennuslupia	230	240
RakJ mukaisia toimenpideilmoituksia	80	98
Poikkeamishakemuksia	40	48
Suunnittelutarveratkaisuja	5	7
Rakennusvalvontakatselmuksia	500	697

Kokonaisuus huomioon ottaen tavoitteeseen on päästy hyvin.

Mittarit	2009	2010	2011
Rakennus- ja toimenpidelupia	229	244	240
k-m ²	15 789	17 265	12 404
Toimenpideilmoituksia	51	89	98
Poikkeamislupia	28	48	29
Suunnittelutarveratkaisuja	1	5	7
Tarkastuskäyntejä yhteensä	532	583	697

	Vakinaiset	Määräaikaiset	Sijaiset	Työllistetyt	Muut	Yhteensä	Henkilöstö- kulut €
31.12.2010	2,75					2,75	123 479,40
31.12.2011	2,75					2,75	157 576,70
Muutos							34 097,30

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Rakennusvalvonta	TP 2010 1 000 €	TA 2011 1 000 €	TA-muutokset 1 000 €	TA- 2011+muut. 1 000 €	Toteuma 2011 1 000 €	Poikkeama 1 000 €
Toimintatuotot	71	77	0	77	94	17
Toimintamenot	- 147	-155	0	-155	-188	-33
Toimintakate	-76	-78	0	-78	-94	-16

8.2.1.3.3 OULUNKAAREN YMPÄRISTOLAUTAKUNTA YMPÄRISTÖPALVELUT

Toimialan olennaiset tapahtumat ja keskeiset muutokset

Oulunkaaren ympäristöpalvelut toimii Pudasjärven kaupungin hallinnossa teknisen päävastuualueen itsenäisenä toimialana, jonka toiminnasta vastaa Oulunkaaren ympäristölautakunta. Palveluja on tuotettu yhteistoimintasopimuskuntiin Haukiputaalle, Iihin, Utajärvelle, Yli-Iihin, Vaalaan ja Pudasjärvelle.

Ympäristöterveydenhuollon kunnalliset viranomaispalvelut, eläinlääkintähuolto mukaan lukien, tuotettiin kaikkiin em. kuuteen kuntaan ja ympäristönsuojelun palvelut Iin, Yli-Iin, Pudasjärven ja Utajärven kuntiin.

	Vakinaiset	Määräaikaiset	Sijaiset	Työllistetyt	Muut	Yhteensä	Henkilöstö- kulut €
31.12.2010	14	0,6				14,6	782 089,17
31.12.2011	14	0,6				14,6	885 786,98
Muutos							103 697,81

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Ympäristöpalvelut	TP 2010 1 000 €	TA 2011 1 000 €	TA-muutokset 1 000 €	TA- 2011+muut. 1 000 €	Toteuma 2011 1 000 €	Poikkeama 1 000 €
Toimintatuotot	704	703	0	703	796	94
Toimintamenot	-957	-971	0	-971	-1 091	-120
Toimintakate	-253	-269	0	-269	-295	26

(vyörytyserät eivät ole mukana v. 2011 toteutuksessa)

Terveystoimintasuojelu-elintarvikevalvonta

Olennaiset tapahtumat ja keskeiset muutokset

Terveystoimintasuojelun valvontakohteita oli vuonna 2011 422 kpl ja niihin tehtiin 58 tarkastusta. Muun kuin säännöllisen valvonnan osalta toiminta painottui erityisesti sisäilman laatuongelmien selvittelyyn sekä siihen kuului tarkastuksiin ja neuvontaan, jotka työllistivät edellistä vuotta enemmän. Koulujen ja muiden kokoontumishuoneistojen sisäilmaongelmat työllistivät terveystoimintasuojelun henkilökuntaa aikaisempia vuosia enemmän.

Elintarvikevalvonnan kohteita oli yhteensä 823 kpl, joista alkutuotantopaikkoja 274. Tarkastuksia suoritettiin 417 kpl ja elintarvikenäytteitä otettiin 103 kpl. Tutkituista elintarvikenäytteistä todettiin määräysten vastaisiksi 10 kpl.

Tupakkalain tarkoittamia tarkastuksia tehtiin 95 kpl ja tuoteturvallisuusvalvonnan kohteisiin tehtiin 34 tarkastusta.

Talousarvio toteutui hyvin ja kuntien maksuosuudet olivat käyttösuunnitelman mukaiset.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Terveysvalvonta	TP 2010 1 000 €	TA 2011 1 000 €	TA-muutokset 1 000 €	TA- 2011+muut. 1 000 €	Toteuma 2011 1 000 €	Poikkeama 1 000 €
Toimintatuotot	63	68	0	68	67	-1
Toimintamenot	-322	-322	0	-322	-311	11
Toimintakate	-259	-254	0	-254	-244	-10

(vyörytyserät eivät ole mukana v. 2011 toteutuksessa)

Ympäristönsuojelu (Ympäristön valvonta)

Kunnallisen ympäristönsuojelun viranomaistehtävät hoidettiin Iin, Yli-Iin, Pudasjärven ja Utajärven kunnissa. Henkilöresursseina oli kaksi päätoimista ympäristötarkastajaa, joiden lisäksi ympäristöjohtaja käytti työajastaan n. 30 % ympäristönsuojelun tehtäviin.

Vuonna 2010 annettiin 11 lausuntoa ympäristölupista ja kunnan ympäristölupaviranomaisena myönnettiin 12 ympäristölupaa. Ympäristövaikutusten arvioinneista annettiin 8 lausuntoa.

Uusia maa-aineslupia myönnettiin 8 kpl. Voimassa olevia maa-aineslupia oli kertomusvuonna 113 kpl Iin, Utajärven ja Pudasjärven kunnissa, joiden maa-ainesvalvonta kuuluu Oulunkaaren ympäristölautakunnalle. Maa-ainesvalvonnassa tehtiin 81 tarkastusta.

Neuvonta-, ohjaus- ja tarkastustoimintaa suunnattiin erityisesti jätevesihuoltoon, jätehuoltoon sekä vesistöasioihin. Valvontamaksuista kertyi tuloja 38.900 euroa, joka koostuu maa-ainesvalvonnan maksuista sekä muista lupien ja ilmoitusten käsittelymaksuista.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Ympäristönsuojelu	TP 2010 1 000 €	TA 2011 1 000 €	TA-muutokset 1 000 €	TA- 2011+muut. 1 000 €	Toteuma 2011 1 000 €	Poikkeama 1 000 €
Toimintatuotot	36	30	0	30	39	9
Toimintamenot	158	168	0	168	180	12
Toimintakate	-122	-138	0	-138	-141	-3

(vyörytyserät eivät ole mukana v. 2011 toteutuksessa)

Eläinlääkintä

Olenaiset tapahtumat ja keskeiset muutokset

Vuonna 2011 kertyi toimintatuloja yhteensä lähes 50.000 euroa suunniteltua enemmän valtion kunnille eläinlääkärin virkatehtävistä maksamista korvauksista sekä klinikka- ja laitemaksuista. Maksutulojen positiiviseen kertymään vaikutti se, että eläinlääkärin virat ovat olleet täytettyinä ja uudet klinikkatilat ovat olleet ensimmäistä vuotta täydessä toiminnassa. Toimintamenot ylittyivät 100.000 euroa, joka johtuu ennakoitua suuremmista henkilöstömenoista ja lähinnä sijaisten palkkaamiskustannuksista.

Kaikki viisi eläinlääkärin virkaa ovat olleet käytännössä koko vuoden 2011 täytettyinä. Eläinlääkärisijaisten saatavuudessa on ollut vaikeuksia. Tästä huolimatta palveluiden saatavuus on kyetty pitämään hyvällä tasolla. Kiireellistä eläinlääkäripua on ollut saatavissa vuoden jokaisena tuntina ja kiireettömään hoitoon on päässyt kahden viikon kuluessa. Tuotantoeläinten terveydenhuoltopalveluiden saatavuudessa viive on ollut pisimmillään useita viikkoja. Kiireelliset valvontatehtävät on kyetty hoitamaan, mutta kiireetöntä valvontaa on jouduttu siirtämään. Pudasjärvellä ja Iissä on hyvin varustellut klinikkatasoiset vastaanottotilat, joiden kehittämistä jatketaan edelleen. Vaalassa ja Utajärvellä on peruseläinlääkäripalvelutasoiset vastaanottotilat.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Eläinlääkintä	TP 2010 1 000 €	TA 2011 1 000 €	TA-muutokset 1 000 €	TA- 2011+muut. 1 000 €	Toteuma 2011 1 000 €	Poikkeama 1 000 €
Toimintatuotot	16	5	0	5	54	49
Toimintamenot	505	496	0	496	596	100
Toimintakate	-488	-490	0	-490	-541	51

(vyörytyserät eivät ole mukana v. 2011 toteutuksessa)

8.2.1.3.4 AMMATILLINEN KOULULUTUS/RAKENNUKSET

Olellaiset tapahtumat ja keskeiset muutokset

Tulostavoitteet 2011

Toteutuma

Toimitilojen kehittäminen yhteistyössä Oulun Seudun Koulutuskuntayhtymän kanssa

Kertomusvuonna pidetty säännöllisesti palaveria OSEKK:n Pudasjärven osaston kanssa.

Rakennusmassan sopeuttaminen oppilasmäärään nähden

Puusepäntöopetustilat ovat siirtyneet ent. Meijerirakennuksesta.

Eläinlääkärin vastaanottotilat on saneerattu Ammattikoulun tiloihin.

Ammattikoulun vuokraama tila on pienentynyt.

Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Amk /rakennukset	TP 2010 1 000 €	TA 2011 1 000 €	TA-muutokset 1 000 €	TA- 2011+muut. 1 000 €	Toteuma 2011 1 000 €	Poikkeama 1 000 €
Toimintatuotot	473	426	0	426	414	-12
Toimintamenot	213	220	0	220	253	-33
Toimintakate	260	206	0	206	161	-45

8.2.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen (ulkoinen/sisäinen)

	Budjetti 2011	Bu-muutos 2011	Budjetti + muutos	Toteutuma 2011 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
11 PUDASJÄRVEN KAUPUNKI						
3 TUOSLASKELMA						
3000 TOIMINTATUOTOT						
3001 Myyntituotot						
3010 Liiketoiminnan myyntituotot						
3001 Vesi- ja jätevesimaksut	202 900		202 900	221 778,36	-18 878,36	109,3
3015 Kaukolämmön myyntituotot	1 724 400		1 724 400	1 637 094,88	87 305,12	94,9
3017 Energiahuollon liittymismaksut				168,19	-168,19	-100,0
3050 Jätteen kulj. ja käsittelyn myyntituotot	264 000		264 000	363 287,04	-99 287,04	137,6
3060 Muut liiketoiminnan tuotot	82 700		82 700	20 167,76	62 532,24	24,4
3010 Liiketoiminnan myyntituotot	2 274 000		2 274 000	2 242 496,23	31 503,77	98,6
3080 Täydet valtiolta saadut korvaukset						
3085 Pakolaisten toimeentulokorvaukset				70 516,95	-70 516,95	-100,0
3099 Muut korvaukset	252 532	330 581	583 113	591 842,70	-8 729,70	101,5
3080 Täydet valtiolta saadut korvaukset	252 532	330 581	583 113	662 359,65	-79 246,65	113,6
3100 Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöiltä						
3100 Kotikuntakorvaukset	93 000		93 000	123 237,00	-30 237,00	132,5
3115 Muut yhteistoimintakorvaukset	598 531		598 531	678 377,25	-79 846,25	113,3
3100 Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöiltä	691 531		691 531	801 614,25	-110 083,25	115,9
3130 Muut suoritteiden myyntituotot						
3133 Ateriamaksut	189 500		189 500	81 013,12	108 486,88	42,8
3135 Oppisopimuskoulutuksen koul.korvaukset	500		500	6 616,57	-6 116,57	1 323,3
3137 Isännöinti- ja kiinteistönhoitopalvelut	219 000		219 000	174 418,64	44 581,36	79,6
3140 Muut myyntituotot	447 385		447 385	483 632,40	-36 247,40	108,1
3141 Yksityisen rahan osuus	42 414		42 414	2 000,00	40 414,00	4,7
3145 Terveyspalvelujen myynti				375,12	-375,12	-100,0
3146 Ateriapalveluiden myynti, Sote	816 000		816 000	793 079,52	22 920,48	97,2
3147 Vuokratulot, Sote	2 012 561		2 012 561	2 103 527,62	-90 966,62	104,5
3150 Sisäiset myyntituotot	2 121 590		2 121 590	2 114 698,58	6 891,42	99,7
3130 Muut suoritteiden myyntituotot	5 848 950		5 848 950	5 759 361,57	89 588,43	98,5
3001 Myyntituotot	9 067 013	330 581	9 397 594	9 465 831,70	-68 237,70	100,7
3200 Maksutuotot						
3201 Yleishallinnon maksut						
3200 Yleishallinnon maksut	94 067		94 067	90 393,38	3 673,62	96,1
3201 Yleishallinnon maksut	94 067		94 067	90 393,38	3 673,62	96,1
3250 Sosiaalitoimen maksut						
3261 Muut sosiaalitoimen maksut	268 000		268 000	313 066,32	-45 066,32	116,8
3250 Sosiaalitoimen maksut	268 000		268 000	313 066,32	-45 066,32	116,8
3270 Opetus- ja kulttuuritoimen maksut						
3270 Lukukausimaksut				28,46	-28,46	-100,0
3275 Muut opetus- ja kulttuuritoimen maksut	116 650		116 650	106 396,88	10 253,12	91,2
3270 Opetus- ja kulttuuritoimen maksut	116 650		116 650	106 425,34	10 224,66	91,2
3280 Yhdyskuntapalvelujen maksut						
3280 Suunnittelu- ja mittaustoiminnan maksut	10 000		10 000		10 000,00	
3285 Rakennusvalvonta- ja -tarkastusmaksut	76 820		76 820	91 782,90	-14 962,90	119,5
3286 Ympäristöluvut				7 095,00	-7 095,00	-100,0
3287 Muut yhdyskuntapalvelujen maksut	65 566		65 566	33 866,63	31 699,37	51,7
3288 Säännöllisen valvonnan maksut	55 000		55 000	38 267,14	16 732,86	69,6
3289 Maa-aineslupa- ja valvontamaksut	10 000		10 000	28 903,60	-18 903,60	289,0
3280 Yhdyskuntapalvelujen maksut	217 386		217 386	199 915,27	17 470,73	92,0
3290 Muut palvelumaksut						
3262 Klinikkamaksut eläinlääkintä				1 934,43	-1 934,43	-100,0
3264 Käyntimaksut eläinlääkintä				5 977,94	-5 977,94	-100,0
3294 Muut palvelumaksut	20 500		20 500	7 722,20	12 727,80	37,9
3290 Muut palvelumaksut	20 500		20 500	15 684,57	4 815,43	76,5
3200 Maksutuotot	716 603		716 603	725 484,88	-8 881,88	101,2
3300 Tuet ja avustukset						
3300 Työllistämistuki	120 000		120 000	139 766,03	-19 766,03	116,5

3313	Muut tuet ja avustukset valtiolta	1 079 242		1 079 242	1 094 553,77	-15 311,77	101,4
3325	Koulumatkatuki	44 000		44 000	20 851,55	23 148,45	47,4
3330	Muut tuet ja avustukset muilta	64 600		64 600	94 526,30	-29 926,30	146,3
3335	Matalapalkkatuki	28 030		28 030		28 030,00	
3300	Tuet ja avustukset	1 335 872		1 335 872	1 349 697,65	-13 825,65	101,0
3400	Muut toimintatuotot						
3410	Vuokratuotot						
3410	Asuntojen vuokrat	532 000		532 000	403 719,20	128 280,80	75,9
3420	Muiden rakennusten vuokrat	954 452		954 452	943 295,06	11 156,94	98,8
3430	Maa- ja vesialueiden vuokrat	101 000		101 000	96 267,92	4 732,08	95,3
3450	Koneiden ja laitteiden vuokrat	9 150		9 150	4 716,47	4 433,53	51,5
3460	Muut vuokratuotot	3 100		3 100	5 246,59	-2 146,59	169,2
3470	Sisäiset vuokrat	2 907 480	210 000	3 117 480	3 419 704,25	-302 224,25	109,7
3410	Vuokratuotot	4 507 182	210 000	4 717 182	4 872 949,49	-155 767,49	103,3
3500	Muut toimintatuotot						
3505	Elatustukimaksut				71,36	-71,36	-100,0
3510	Käyttöomaisuuden myyntivoitot				37 098,21	-37 098,21	-100,0
3530	Muut tuotot	9 850		9 850	64 570,11	-54 720,11	655,5
3500	Muut toimintatuotot	9 850		9 850	101 739,68	-91 889,68	1 032,9
3400	Muut toimintatuotot	4 517 032	210 000	4 727 032	4 974 689,17	-247 657,17	105,2
3000	TOIMINTATUOTOT	15 636 520	540 581	16 177 101	16 515 703,40	-338 602,40	102,1
3700	Valmistus omaan käyttöön						
3700	Valmistus omaan käyttöön	51 000		51 000	52 024,14	-1 024,14	102,0
3700	Valmistus omaan käyttöön	51 000		51 000	52 024,14	-1 024,14	102,0
4000	TOIMINTAKULUT						
4001	Henkilöstökulut						
4002	Palkat ja palkkiot						
4003	Maksetut palkat ja palkkiot						
4001	Luottamushenkilöiden vuosipalkkiot	-17 200		-17 200	-21 767,07	4 567,07	126,6
4002	Vakinaisten viranhalt. palkat	-2 538 521		-2 538 521	-1 742 379,78	-796 141,22	68,6
4004	Työsuhteisten kuukausipalkat	-3 678 640	-126 600	-3 805 240	-3 002 905,41	-802 334,59	78,9
4005	Erilliskorvaukset	-550 500	-4 500	-555 000	-646 212,44	91 212,44	116,4
4006	Sairaus- ja äitiyslomasijaiset	-123 075		-123 075	-153 054,12	29 979,12	124,4
4007	Vuosilomasijaiset	-46 100	-5 000	-51 100	-86 451,67	35 351,67	169,2
4008	Asiantuntijapalkkiot	-7 600		-7 600	-9 925,58	2 325,58	130,6
4009	Tunti- ja urakkapalkat	-662 337		-662 337	-478 038,26	-184 298,74	72,2
4010	Viranh. ja työntek. kokouspalkkiot	-22 075		-22 075	-16 585,00	-5 490,00	75,1
4011	Oppisopimuspalkat	-1 500		-1 500	-31 672,59	30 172,59	2 111,5
4012	Harjoittelijoiden palkat	-15 000		-15 000	-5 974,56	-9 025,44	39,8
4013	Työllisyystöiden palkat	-289 000		-289 000	-253 576,11	-35 423,89	87,7
4014	Luottamushenkilöiden kokouspalkkiot	-95 880		-95 880	-83 006,13	-12 873,87	86,6
4015	Lomapalkat ja lomarahat				-1 468 593,31	1 468 593,31	-100,0
4016	Opettajien palkat	-3 848 986		-3 848 986	-3 720 299,79	-128 686,21	96,7
4018	Eläinlääkintäh. valv. teht. verolliset palk				-10 141,91	10 141,91	-100,0
4019	Eläinlääkintäh. valv. teht. verottomat palk				-2 341,22	2 341,22	-100,0
4020	Opettajien sairaus-/äitiyspalkat	-78 650		-78 650	-85 655,92	7 005,92	108,9
4003	Maksetut palkat ja palkkiot	-11 975 064	-136 100	-12 111 164	-11 818 580,87	-292 583,13	97,6
4230	Henkilöstökorvaukset, menojen korj. erät						
4230	Sairausvakuutuskorvaukset	34 679		34 679	187 856,60	-153 177,60	541,7
4240	Tapaturmakorvaukset				-4 094,30	4 094,30	-100,0
4250	Muut Kansaneläkelaitoksen korvaukset				8 116,19	-8 116,19	-100,0
4230	Henkilöstökorvaukset, menojen korj. erät	34 679		34 679	191 878,49	-157 199,49	553,3
4002	Palkat ja palkkiot	-11 940 385	-136 100	-12 076 485	-11 626 702,38	-449 782,62	96,3
4100	Henkilösivukulut						
4101	Eläkekulut						
4100	KuEL-maksut	-1 290 022	-21 400	-1 311 422	-1 216 663,26	-94 758,74	92,8
4113	VEL-maksut	-824 944		-824 944	-633 279,41	-191 664,59	76,8
4128	Eläkemenoperusteinen KuEL	-1 953 059		-1 953 059	-1 991 834,22	38 775,22	102,0
4129	Varhaiseläkemenoperusteinen ennakko	-344 282		-344 282	-39 969,76	-304 312,24	11,6
4130	Lomapalkkavelka / eläkekulut				-218 572,29	218 572,29	-100,0
4101	Eläkekulut	-4 412 307	-21 400	-4 433 707	-4 100 318,94	-333 388,06	92,5
4150	Muut henkilösivukulut						

4150	Kansaneläke- ja sairausvakuutusmaksut	-264 673	-2 600	-267 273	-213 916,40	-53 356,60	80,0
4160	Työttömyysvakuutusmaksut	-382 374	-4 000	-386 374	-286 816,39	-99 557,61	74,2
4170	Tapaturmavakuutusmaksut	-64 630	-716	-65 346	-56 830,69	-8 515,31	87,0
4180	Muut sosiaalivakuutusmaksut				40 847,12	-40 847,12	-100,0
4190	Lomapalkkavelka / sosiaalivakuutusmaksut		-451	-451	-87 333,02	86 882,02	19 364,3
4150	Muut henkilösivukulut	-711 677	-7 767	-719 444	-604 049,38	-115 394,62	84,0
4100	Henkilösivukulut	-5 123 984	-29 167	-5 153 151	-4 704 368,32	-448 782,68	91,3
4001	Henkilöstökulut	-17 064 369	-165 267	-17 229 636	-16 331 070,70	-898 565,30	94,8
4300	Palvelujen ostot						
4301	Asiakaspalvelujen ostot						
4300	Asiakaspalvelujen osto valtiolta				-3 191,09	3 191,09	-100,0
4301	Asiakaspalvelujen osto kunnilta	-110 000		-110 000	-211 677,63	101 677,63	192,4
4302	Asiakaspalvelujen osto kuntayhtymiltä	-31 492 003		-31 492 003	-31 468 857,88	-23 145,12	99,9
4304	Asiakaspalvelujen osto/lasten laitosh.	-10 000		-10 000		-10 000,00	
4305	Asiakaspalvelujen osto muilta	-35 800	-4 301	-40 101	-55 826,72	15 725,72	139,2
4301	Asiakaspalvelujen ostot	-31 647 803	-4 301	-31 652 104	-31 739 553,32	87 449,32	100,3
4340	Muiden palvelujen ostot						
4340	Toimisto- pankki- ja asiantunt.palvelut	-1 314 047		-1 314 047	-1 586 516,64	272 469,64	120,7
4343	IT-palvelut	-260 128	-6 000	-266 128	-322 235,04	56 107,04	121,1
4350	Painatukset ja ilmoitukset	-92 362	-100	-92 462	-156 537,34	64 075,34	169,3
4362	Postipalvelut	-45 280		-45 280	-45 009,44	-270,56	99,4
4365	Telepalvelut	-165 753	-2 800	-168 553	-115 497,73	-53 055,27	68,5
4370	Vakuutukset	-87 090		-87 090	-85 502,15	-1 587,85	98,2
4380	Puhtaanapito- ja pesulapalvelut	-262 544		-262 544	-1 039 181,01	776 637,01	395,8
4390	Raken. ja alueiden rak. ja kunn.pitopalv.	-459 300		-459 300	-992 805,92	533 505,92	216,2
4400	Koneiden ja laitt. rak/kunn.pitopalv.	-88 630		-88 630	-88 817,33	187,33	100,2
4410	Majoitus- ja ravitsemispalvelut	-45 657	-3 000	-48 657	-78 692,84	30 035,84	161,7
4420	Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-516 215	-6 000	-522 215	-541 750,23	19 535,23	103,7
4425	Oppilaiden kyyditys	-1 125 300		-1 125 300	-1 258 763,68	133 463,68	111,9
4430	Sosiaali- ja terveystalvet	-76 000		-76 000	-66 043,88	-9 956,12	86,9
4440	Opetus- ja kulttuuripalvelut	-52 250		-52 250	-63 381,07	11 131,07	121,3
4444	Henkilöstön koulutus	-75 950	-3 800	-79 750	-58 466,91	-21 283,09	73,3
4450	Osuus verokustannuksiin	-206 000		-206 000	-196 335,81	-9 664,19	95,3
4460	Muut yhteistoimintaosuudet	-1 134 200		-1 134 200	-1 712 378,80	578 178,80	151,0
4470	Muut palvelut	-57 618	-21 300	-78 918	-65 847,85	-13 070,15	83,4
4475	Sisäiset palvelut	-2 121 590		-2 121 590	-2 117 322,36	-4 267,64	99,8
4490	Työterveyshuolto	-74 850	-3 199	-78 049	-162 127,78	84 078,78	207,7
4340	Muiden palvelujen ostot	-8 260 764	-46 199	-8 306 963	-10 753 213,81	2 446 250,81	129,4
4300	Palvelujen ostot	-39 908 567	-50 500	-39 959 067	-42 492 767,13	2 533 700,13	106,3
4500	Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
4501	Ostot tilikauden aikana						
4500	Toimisto- ja koulutarvikkeet	-159 441		-159 441	-166 216,02	6 775,02	104,2
4510	Kirjallisuus	-211 874		-211 874	-228 838,45	16 964,45	108,0
4513	ATK kalusto ja tarvikkeet	-8 900		-8 900	-9 236,52	336,52	103,8
4520	Elintarvikkeet	-545 052	-13 000	-558 052	-586 751,80	28 699,80	105,1
4530	Vaatteisto	-16 950	-3 000	-19 950	-12 972,28	-6 977,72	65,0
4540	Lääkkeet ja hoitotarvikkeet	-4 560	-1 000	-5 560	-6 808,51	1 248,51	122,5
4550	Siivous- ja puhdistusaineet	-22 200	-2 000	-24 200	-44 965,00	20 765,00	185,8
4560	Poltto- ja voiteluaineet	-46 250		-46 250	-81 362,83	35 112,83	175,9
4570	Sähkö	-690 459		-690 459	-784 930,30	94 471,30	113,7
4571	Lämmitys	-1 518 773		-1 518 773	-1 454 653,07	-64 119,93	95,8
4572	Vesi	-61 000		-61 000	-65 922,73	4 922,73	108,1
4580	Kalusto	-121 131	-6 000	-127 131	-162 704,14	35 573,14	128,0
4585	Kiinteät kalusteet	-32 500		-32 500	-28 603,67	-3 896,33	88,0
4590	Rakennusmateriaali	-194 833		-194 833	-171 218,11	-23 614,89	87,9
4597	Hoitotarvikkeet 22 % eläinlääkintä	-500		-500	-2,28	-497,72	0,5
4600	Muu materiaali	-52 663	-1 000	-53 663	-132 475,75	78 812,75	246,9
4501	Ostot tilikauden aikana	-3 687 086	-26 000	-3 713 086	-3 937 661,46	224 575,46	106,0
4500	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 687 086	-26 000	-3 713 086	-3 937 661,46	224 575,46	106,0
4700	Avustukset						
4701	Avustukset kotitalouksille						
4700	Lasten kotihoidon tuki	-487 166		-487 166	-463 918,49	-23 247,51	95,2

4710	Omaishoidon tuki			2 988,41	-2 988,41	-100,0
4728	Opiskelun tukeminen, toinen aste			-22 506,00	22 506,00	-100,0
4729	Vauvaraha			-7 068,00	7 068,00	-100,0
4730	Muut avustukset kotitalouksille	-244 500	-244 500	-206 352,15	-38 147,85	84,4
4701	Avustukset kotitalouksille	-731 666	-731 666	-696 856,23	-34 809,77	95,2
4740	Avustukset yhteisöille					
4740	Avustukset yhteisöille	-207 800	-10 760	-218 560	-183 338,97	83,9
4740	Avustukset yhteisöille	-207 800	-10 760	-218 560	-183 338,97	83,9
4750	Avustukset liikelaitoksille					
4750	Avustukset liikelaitoksille			-55,89	55,89	-100,0
4750	Avustukset liikelaitoksille			-55,89	55,89	-100,0
4700	Avustukset	-939 466	-10 760	-950 226	-880 251,09	92,6
4800	Muut toimintakulut					
4801	Vuokrat					
4800	Maa- ja vesialueiden vuokrat	-17 620		-17 620		103,6
4820	Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	-105 262	-55 000	-160 262	-391 297,52	244,2
4840	Koneiden ja laitteiden vuokrat	-7 900		-7 900	-28 804,35	364,6
4845	Leasingvuokrat	-114 020	5 000	-109 020	-98 229,69	90,1
4860	Muut vuokrat	-1 700		-1 700	-35 994,45	2 117,3
4870	Sisäiset vuokrat	-2 907 480	-210 000	-3 117 480	-3 417 080,47	109,6
4801	Vuokrat	-3 153 982	-260 000	-3 413 982	-3 989 656,23	116,9
4900	Muut toimintakulut					
4900	Välilliset verot	-11 040		-11 040	-130 107,46	1 178,5
4903	Myyntisaamisten luottotappiot				-25 249,50	-100,0
4910	Välittömät verot	-1 000		-1 000	-2 030,94	203,1
4940	Muut kulut	-220 358	-38 814	-259 172	-139 976,29	54,0
4900	Muut toimintakulut	-232 398	-38 814	-271 212	-297 364,19	109,6
4800	Muut toimintakulut	-3 386 380	-298 814	-3 685 194	-4 287 020,42	116,3
4000	TOIMINTAKULUT	-64 985 868	-551 341	-65 537 209	-67 928 770,80	103,6
4999	TOIMINTAKATE	-49 298 348	-10 760	-49 309 108	-51 361 043,26	104,2
5000	Verotulot					
5000	Kunnan tulovero	16 951 000		16 951 000	17 456 820,05	103,0
5100	Kiinteistövero	1 517 000		1 517 000	1 514 302,92	99,8
5200	Osuus yhteisöveron tuotosta	2 957 000		2 957 000	2 837 750,12	96,0
5000	Verotulot	21 425 000		21 425 000	21 808 873,09	101,8
5500	Valtionosuudet					
5550	Peruspalvelujen valtionosuus	34 951 000		34 951 000	35 359 579,00	101,2
5750	Muut opetus- ja kulttuuritoimen valt.os.	-1 351 000		-1 351 000	-1 148 302,00	85,0
5500	Valtionosuudet	33 600 000		33 600 000	34 211 277,00	101,8
6000	Rahoitustuotot ja -kulut					
6001	Korkotuotot					
6000	Korkotuotot antolainasta ulkopuolisille	33 000		33 000	57 252,05	173,5
6020	Korkotuotot sijoituksista ja talletuk.	1 000		1 000	17 658,45	1 765,8
6040	Muut korkotuotot	16 000		16 000	11 355,19	71,0
6001	Korkotuotot	50 000		50 000	86 265,69	172,5
6100	Muut rahoitustuotot					
6100	Osinkotuotot ja osuuspääomien korot	45 000		45 000	40 704,88	90,5
6120	Verotilitysten korot ja korotukset	1 000		1 000	150,81	15,1
6130	Viivästyskorkotulot	15 000		15 000	9 570,90	63,8
6160	Arvopapereiden myyntivoitot	231 000		231 000	180 956,17	78,3
6170	Muut rahoitustuotot	8 000		8 000	3 811,62	47,6
6100	Muut rahoitustuotot	300 000		300 000	235 194,38	78,4
6200	Korkokulut					
6210	Korkokulut lainoista ulkopuolisilta	-1 250 000		-1 250 000	-771 669,90	61,7
6200	Korkokulut	-1 250 000		-1 250 000	-771 669,90	61,7
6300	Muut rahoituskulut					
6310	Verotilitysten korot	-10 000		-10 000		-10 000,00
6320	Viivästyskorot ja korotukset	-1 000		-1 000	-6 894,32	689,4
6350	Provisiot	-20 000		-20 000	-23 364,06	116,8
6375	Arvopapereiden myyntitappiot	-165 000		-165 000	-124 832,27	75,7
6380	Muut rahoituskulut	-4 000		-4 000	678,73	-17,0
6300	Muut rahoituskulut	-200 000		-200 000	-154 411,92	77,2

6000	Rahoitustuotot ja -kulut	-1 100 000		-1 100 000	-604 621,75	-495 378,25	55,0
6999	VIOSIKATE	4 626 652	-10 760	4 615 892	4 054 485,08	561 406,92	87,8
7000	Poistot ja arvonalentumiset						
7100	Suunnitelman mukaiset poistot						
7110	Poistot tietokoneohjelmista	-3 610		-3 610	-19 560,60	15 950,60	541,8
7120	Poistot muista pitkävaikut. menoista				-32 566,08	32 566,08	-100,0
7130	Poistot rakennuksista	-1 392 084		-1 392 084	-1 711 982,64	319 898,64	123,0
7140	Poistot kiint. rakenteista ja laitteista	-688 787		-688 787	-808 088,79	119 301,79	117,3
7150	Poistot koneista ja kalustosta	-143 483		-143 483	-170 780,64	27 297,64	119,0
7100	Suunnitelman mukaiset poistot	-2 227 964		-2 227 964	-2 742 978,75	515 014,75	123,1
7000	Poistot ja arvonalentumiset	-2 227 964		-2 227 964	-2 742 978,75	515 014,75	123,1
8499	TILIKAUDEN TULOS	2 398 688	-10 760	2 387 928	1 311 506,33	1 076 421,67	54,9
8500	Varausten ja rahastojen muutokset						
8501	Poistoeron muutos						
8550	Poistoeron vähennys (+)				103 263,48	-103 263,48	-100,0
8501	Poistoeron muutos				103 263,48	-103 263,48	-100,0
8600	Varausten muutos						
8600	Varausten lisäys (-)				-1 100 000,00	1 100 000,00	-100,0
8600	Varausten muutos				-1 100 000,00	1 100 000,00	-100,0
8700	Rahastojen muutos						
8700	Rahastojen lisäys (-)				-81 026,10	81 026,10	-100,0
8750	Rahastojen vähennys (+)				148 992,30	-148 992,30	-100,0
8700	Rahastojen muutos				67 966,20	-67 966,20	-100,0
8500	Varausten ja rahastojen muutokset				-928 770,32	928 770,32	-100,0
8800	TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	2 398 688	-10 760	2 387 928	382 736,01	2 005 191,99	16,0

Toimintatuotot

Peruskunnan toimintatuotot muodostuvat sekä sisäisistä että ulkoisista tuloista. Peruskunnan toimintatulot olivat yhteensä 16,5 miljoonaa euroa, joista ulkoisten tulojen osuus on 11 milj. euroa ja sisäisten tulojen osuus 5,5 milj. euroa. Budjettimuutokset tulivat maahanmuuttajakustannuspaikan valtiolta saatujen korvausten ja soten sisäisten vuokrien tarkistamisista.

Toimintamenot

Peruskunnan toimintamenot olivat 67,9 milj. euroa. Peruskunnan talousarvion toimintamenoihin tehtiin tilikaudella muutoksia yhteensä 0,5 milj. euroa. Muutokset tulivat maahanmuuttajien tulojen/menojen 330 581 euroa ja soten sisäisten vuokrien 210 000 euroa tarkistamisista sekä teknisen toimen avustuksesta vesiosuuskunnille 10 760 euroa (toimintakatevaikutus).

Toimintakate

Peruskunnan toimintakate oli -51,4 miljoonaa euroa (-50,6 milj. euroa v. 2010). Toimintakate heikkeni vuoteen 2010 verrattuna 0,75 milj. euroa (-1,5 %).

Vuosikate

Peruskunnan vuosikate oli 4,054 miljoonaa euroa. Talousarvioon (sis. muutokset) verrattuna vuosikate oli 0,56 miljoonaa euroa pienempi. Vuoteen 2010 verrattuna vuosikate aleni -1,3 milj. euroa ja vuoteen 2010 verrattuna vuosikatemuutokseen vaikutti mm. harkinnanvarainen valtionosuuden korotus 1,2 milj. euroa. Peruskunnan vuosikate kattoi peruskunnan poistot -2,743 milj. euroa.

Tilikauden tulos ja ylijäämä

Peruskunnan tilikauden tulos oli ylijäämäinen 1,3 milj. euroa (v. 2010 se oli ylij. 3,1 milj. euroa). Tilikauden yli/alijäämäksi tuli 0,4 milj. euroa (v. 2010 oli ylij. 3,4 milj. euroa).

8.2.3 Rahoitusosan toteutuminen

PUDASJÄRVEN KAUPUNKI	Budjetti 2011	Bu- muutos 2011	Budjetti + muutos	Toteutuma 2011 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
6 RAHOITUSLASKELMA						
9310 TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA						
9315 TOIMINNAN RAHAVIRTA						
9320 Vuosikate	4 495 731	-10 760	4 484 971	4 054 485,08	430 485,92	90,4
9330 Tulorahoituksen korjauserät						
9331 Myyntivoitot ja tappiot				-37 098,21	37 098,21	-100,0
9332 Muut korjauserät				-207 542,90	207 542,90	-100,0
9330 Tulorahoituksen korjauserät				-244 641,11	244 641,11	-100,0
9315 TOIMINNAN RAHAVIRTA	4 495 731	-10 760	4 484 971	3 809 843,97	675 127,03	84,9
9350 INVESTOINTIEN RAHAVIRTA						
9355 Investointimenot	-4 267 000	-1 150 689	-5 417 689	-7 060 231,17	1 642 542,17	130,3
9360 Rahoitusosuudet investointeihin	1 010 578	-252 500	758 078	1 033 245,23	-275 167,23	136,3
9365 Pysyvien vastaavien hyödykk. luovutustul						
9366 Pys. vastaavien vars. myyntitulo	150 000		150 000	19 457,82	130 542,18	13,0
9370 Pys. vastaavien hyödykkeiden myyntivoito				37 098,21	-37 098,21	-100,0
9365 Pysyvien vastaavien hyödykk. luovutustul	150 000		150 000	56 556,03	93 443,97	37,7
9350 INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-3 106 422	-1 403 189	-4 509 611	-5 970 429,91	1 460 818,91	132,4
9310 TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	1 389 309	-1 413 949	-24 640	-2 160 585,94	2 135 945,94	
9400 RAHOITUKSEN RAHAVIRTA						
9460 Lainakannan muutokset						
9461 Pitkäaikaisten lainojen lisäys				3 000 000,00	-3 000 000,00	-100,0
9465 Pitkäaikaisten lainojen vähennys				-2 844 998,00	2 844 998,00	-100,0
9460 Lainakannan muutokset				155 002,00	-155 002,00	-100,0
9470 Oman pääoman muutokset						
9472 Edellisten tilikausien yli/alijäämä				611 936,45	-611 936,45	-100,0
9470 Oman pääoman muutokset				611 936,45	-611 936,45	-100,0
9480 Muut maksuvalmiuden muutokset						
9481 Toimeksiantojen varojen ja pääom. muutok				-10 206,72	10 206,72	-100,0
9482 Vaihto-omaisuuden muutos				-53 475,75	53 475,75	-100,0
9483 Saamisten muutos				1 886 112,66	-1 886 112,66	-100,0
9486 Korottomien velkojen muutos				709 966,37	-709 966,37	-100,0
9480 Muut maksuvalmiuden muutokset				2 532 396,56	-2 532 396,56	-100,0
9400 RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				3 299 335,01	-3 299 335,01	-100,0
9490 RAHAVAROJEN MUUTOS	1 389 309	-1 413 949	-24 640	1 138 749,07	-1 163 389,07	
9500 Rahavarat 31.12.				13 886 632,79	-13 886 632,79	-100,0
9501 Rahavarat 1.1.				12 747 883,72	-12 747 883,72	-100,0
9502 RAHAVAROJEN MUUTOS	0	0		1 138 749,07	-1 138 749,07	-100,0

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

8.2.4 Investointien toteutuminen

PUDASJÄRVEN KAUPUNKI		Budjetti 2 011	Bu-muutos 2 011	Budjetti + muutos	Toteutuma 2011 01-12	Poikkeama	Käyttö- %
900105	Kaupungintalon korjaustyöt						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT	-800 000	-359 210	-1 159 210	-2 348,95	-1 156 861,05	0,2
9040	RAKENNUTTAMINEN				-1 203 157,98	1 203 157,98	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT	-800 000	-359 210	-1 159 210	-1 205 506,93	46 296,93	104,0
9080	INVESTOINNIT NETTO	-800 000	-359 210	-1 159 210	-1 205 506,93	46 296,93	104,0
900116	Maan osto ja myynti						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT	-300 000		-300 000	-110 000,00	-190 000,00	36,7
9000	INVESTOINTIMENOT	-300 000		-300 000	-110 000,00	-190 000,00	36,7
9049	INVESTOINTITULOT						
9050	KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI	150 000		150 000	9 867,79	140 132,21	6,6
9049	INVESTOINTITULOT	150 000		150 000	9 867,79	140 132,21	6,6
9080	INVESTOINNIT NETTO	-150 000	0	-150 000	-100 132,21	-49 867,79	66,8
900120	Osakkeiden/osuuksien osto ja myynti						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT		-300 479	-300 479	-300 749,70	270,70	100,1
9000	INVESTOINTIMENOT		-300 479	-300 479	-300 749,70	270,70	100,1
9080	INVESTOINNIT NETTO	0	-300 479	-300 479	-300 749,70	270,70	100,1
900121	Rakennusomaisuuden / irtaimiston myynti						
5	INVESTOINNIT						
9049	INVESTOINTITULOT						
9050	KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI				9 590,03	-9 590,03	-100,0
9049	INVESTOINTITULOT				9 590,03	-9 590,03	-100,0
9080	INVESTOINNIT NETTO	0	0		9 590,03	-9 590,03	-100,0
110	Kaupunginhallitus						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT	-1 100 000	-659 689	-1 759 689	-413 098,65	-1 346 590,35	23,5
9040	RAKENNUTTAMINEN				-1 203 157,98	1 203 157,98	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT	-1 100 000	-659 689	-1 759 689	-1 616 256,63	-143 432,37	91,8
9049	INVESTOINTITULOT						
9050	KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI	150 000		150 000	19 457,82	130 542,18	13,0
9049	INVESTOINTITULOT	150 000		150 000	19 457,82	130 542,18	13,0
9080	INVESTOINNIT NETTO	-950 000	-659 689	-1 609 689	-1 596 798,81	-12 890,19	99,2
100	KESKUSHALLINTO						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT	-1 100 000	-659 689	-1 759 689	-413 098,65	-1 346 590,35	23,5
9040	RAKENNUTTAMINEN				-1 203 157,98	1 203 157,98	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT	-1 100 000	-659 689	-1 759 689	-1 616 256,63	-143 432,37	91,8
9049	INVESTOINTITULOT						
9050	KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI	150 000		150 000	19 457,82	130 542,18	13,0
9049	INVESTOINTITULOT	150 000		150 000	19 457,82	130 542,18	13,0
9080	INVESTOINNIT NETTO	-950 000	-659 689	-1 609 689	-1 596 798,81	-12 890,19	99,2
900208	Päivähoidon tilajärjestelyt						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9001	OMAJOHTOINEN RAKENTAMINEN				-6 865,99	6 865,99	-100,0
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT	-150 000	100 000	-50 000	-6 000,00	-44 000,00	12,0
9040	RAKENNUTTAMINEN				-9 176,78	9 176,78	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT	-150 000	100 000	-50 000	-22 042,77	-27 957,23	44,1
9049	INVESTOINTITULOT						
	RAHOITUSOSUUDET						
9060	INVESTOINTEIHIN	45 000	-45 000				
9049	INVESTOINTITULOT	45 000	-45 000				

9080	INVESTOINNIT NETTO	-105 000	55 000	-50 000	-22 042,77	-27 957,23	44,1
310	Päivähoito						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9001	OMAJOHTOINEN RAKENTAMINEN				-6 865,99	6 865,99	-100,0
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT	-150 000	100 000	-50 000	-6 000,00	-44 000,00	12,0
9040	RAKENNUTTAMINEN				-9 176,78	9 176,78	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT	-150 000	100 000	-50 000	-22 042,77	-27 957,23	44,1
9049	INVESTOINTITULOT RAHOITUSOSUUDET						
9060	INVESTOINTEIHIN	45 000	-45 000				
9049	INVESTOINTITULOT	45 000	-45 000				
9080	INVESTOINNIT NETTO	-105 000	55 000	-50 000	-22 042,77	-27 957,23	44,1
900332	Rimmin koulurakennusten korjaukset						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9040	RAKENNUTTAMINEN				-2 811,90	2 811,90	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT				-2 811,90	2 811,90	-100,0
9080	INVESTOINNIT NETTO	0	0		-2 811,90	2 811,90	-100,0
900333	Urheilu-,koululiik.paikat ja puistot/keh						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9001	OMAJOHTOINEN RAKENTAMINEN				-52 982,41	52 982,41	-100,0
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT	-100 000		-100 000		-100 000,00	
9040	RAKENNUTTAMINEN				-47 575,39	47 575,39	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT	-100 000		-100 000	-100 557,80	557,80	100,6
9080	INVESTOINNIT NETTO	-100 000	0	-100 000	-100 557,80	557,80	100,6
900334	Taajaman koulujen peruskorjaus						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9001	OMAJOHTOINEN RAKENTAMINEN				-126,50	126,50	-100,0
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT	-500 000	-507 000	-1 007 000	-727,00	-1 006 273,00	0,1
9040	RAKENNUTTAMINEN				-1 039 897,53	1 039 897,53	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT	-500 000	-507 000	-1 007 000	-1 040 751,03	33 751,03	103,4
9049	INVESTOINTITULOT						
9070	MUUT INVESTOINTITULOT	100 000	-100 000				
9049	INVESTOINTITULOT	100 000	-100 000				
9080	INVESTOINNIT NETTO	-400 000	-607 000	-1 007 000	-1 040 751,03	33 751,03	103,4
900335	Haja-asutusalueen koulujen peruskorjaus						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT	-120 000	-45 000	-165 000		-165 000,00	
9040	RAKENNUTTAMINEN				-180 431,65	180 431,65	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT	-120 000	-45 000	-165 000	-180 431,65	15 431,65	109,4
9080	INVESTOINNIT NETTO	-120 000	-45 000	-165 000	-180 431,65	15 431,65	109,4
900386	Suojalinnan saneeraus						
5	INVESTOINNIT						
9049	INVESTOINTITULOT RAHOITUSOSUUDET						
9060	INVESTOINTEIHIN				1 510,00	-1 510,00	-100,0
9049	INVESTOINTITULOT				1 510,00	-1 510,00	-100,0
9080	INVESTOINNIT NETTO	0	0		1 510,00	-1 510,00	-100,0
900387	Uimahallin ja liikuntahallin saneeraus						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9001	OMAJOHTOINEN RAKENTAMINEN				-163,01	163,01	-100,0
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT	-500 000	-163 000	-663 000		-663 000,00	
9040	RAKENNUTTAMINEN				-792 213,54	792 213,54	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT	-500 000	-163 000	-663 000	-792 376,55	129 376,55	119,5
9049	INVESTOINTITULOT RAHOITUSOSUUDET						
9060	INVESTOINTEIHIN	125 000	3 000	128 000	288 000,00	-160 000,00	225,0
9049	INVESTOINTITULOT	125 000	3 000	128 000	288 000,00	-160 000,00	225,0

9080	INVESTOINNIT NETTO	-375 000	-160 000	-535 000	-504 376,55	-30 623,45	94,3
320	Sivistyspalvelut						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9001	OMAJOHTOINEN RAKENTAMINEN				-53 271,92	53 271,92	-100,0
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT	-1 220 000	-715 000	-1 935 000	-727,00	-1 934 273,00	
9040	RAKENNUUTTAMINEN				-2 062 930,01	2 062 930,01	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT	-1 220 000	-715 000	-1 935 000	-2 116 928,93	181 928,93	109,4
9049	INVESTOINTITULOT RAHOITUSOSUUDET						
9060	INVESTOINTEIHIN	125 000	3 000	128 000	289 510,00	-161 510,00	226,2
9070	MUUT INVESTOINTITULOT	100 000	-100 000				
9049	INVESTOINTITULOT	225 000	-97 000	128 000	289 510,00	-161 510,00	226,2
9080	INVESTOINNIT NETTO	-995 000	-812 000	-1 807 000	-1 827 418,93	20 418,93	101,1
300	SIVISTYSTOIMI						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9001	OMAJOHTOINEN RAKENTAMINEN				-60 137,91	60 137,91	-100,0
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT	-1 370 000	-615 000	-1 985 000	-6 727,00	-1 978 273,00	0,3
9040	RAKENNUUTTAMINEN				-2 072 106,79	2 072 106,79	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT	-1 370 000	-615 000	-1 985 000	-2 138 971,70	153 971,70	107,8
9049	INVESTOINTITULOT RAHOITUSOSUUDET						
9060	INVESTOINTEIHIN	170 000	-42 000	128 000	289 510,00	-161 510,00	226,2
9070	MUUT INVESTOINTITULOT	100 000	-100 000				
9049	INVESTOINTITULOT	270 000	-142 000	128 000	289 510,00	-161 510,00	226,2
9080	INVESTOINNIT NETTO	-1 100 000	-757 000	-1 857 000	-1 849 461,70	-7 538,30	99,6
900415	Iijoen rantayleiskaavoitus						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9001	OMAJOHTOINEN RAKENTAMINEN				-135 195,21	135 195,21	-100,0
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT	-90 000	-20 000	-110 000	-53,00	-109 947,00	
9040	RAKENNUUTTAMINEN				-4 624,50	4 624,50	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT	-90 000	-20 000	-110 000	-139 872,71	29 872,71	127,2
9049	INVESTOINTITULOT						
9070	MUUT INVESTOINTITULOT	45 000	10 000	55 000		55 000,00	
9049	INVESTOINTITULOT	45 000	10 000	55 000		55 000,00	
9080	INVESTOINNIT NETTO	-45 000	-10 000	-55 000	-139 872,71	84 872,71	254,3
900426	Hirsikorttelin katujen rakentaminen						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9001	OMAJOHTOINEN RAKENTAMINEN				-130,17	130,17	-100,0
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT	-15 000		-15 000		-15 000,00	
9040	RAKENNUUTTAMINEN				-9 946,46	9 946,46	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT	-15 000		-15 000	-10 076,63	-4 923,37	67,2
9080	INVESTOINNIT NETTO	-15 000	0	-15 000	-10 076,63	-4 923,37	67,2
900427	Hirsikorttelin asemakaava						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9001	OMAJOHTOINEN RAKENTAMINEN				-6,15	6,15	-100,0
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT				-28,82	28,82	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT				-34,97	34,97	-100,0
9080	INVESTOINNIT NETTO	0	0		-34,97	34,97	-100,0
900448	Syöttöten liitt.maksun palautus Metsäh.						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT				-14 720,00	14 720,00	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT				-14 720,00	14 720,00	-100,0
9080	INVESTOINNIT NETTO	0	0		-14 720,00	14 720,00	-100,0
900504	Livojoen rantayleiskaavoitus						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9001	OMAJOHTOINEN RAKENTAMINEN				-65 503,02	65 503,02	-100,0

9030	MUUT INVESTOINTIMENOT	-70 000	-29 000	-99 000		-99 000,00	
9040	RAKENNUTTAMINEN				-12 846,13	12 846,13	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT	-70 000	-29 000	-99 000	-78 349,15	-20 650,85	79,1
9049	INVESTOINTITULOT						
9070	MUUT INVESTOINTITULOT	35 000	14 500	49 500		49 500,00	
9049	INVESTOINTITULOT	35 000	14 500	49 500		49 500,00	
9080	INVESTOINNIT NETTO	-35 000	-14 500	-49 500	-78 349,15	28 849,15	158,3
900372	Lähiliikuntapaikat						
5	INVESTOINNIT						
9049	INVESTOINTITULOT						
	RAHOITUSOSUUDET						
9060	INVESTOINTEIHIN				-4 900,00	4 900,00	-100,0
9049	INVESTOINTITULOT				-4 900,00	4 900,00	-100,0
9080	INVESTOINNIT NETTO	0	0		-4 900,00	4 900,00	-100,0
900421	Taajama-alueen peruskuiivatus						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9001	OMAJOHTOINEN RAKENTAMINEN				-2 093,53	2 093,53	-100,0
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT	-30 000		-30 000		-30 000,00	
9040	RAKENNUTTAMINEN				-24 288,61	24 288,61	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT	-30 000		-30 000	-26 382,14	-3 617,86	87,9
9080	INVESTOINNIT NETTO	-30 000	0	-30 000	-26 382,14	-3 617,86	87,9
900422	Koillismaan palvelukohteiden opasteet						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9001	OMAJOHTOINEN RAKENTAMINEN				-6 097,40	6 097,40	-100,0
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT	-30 000		-30 000		-30 000,00	
9040	RAKENNUTTAMINEN				-8 271,38	8 271,38	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT	-30 000		-30 000	-14 368,78	-15 631,22	47,9
9080	INVESTOINNIT NETTO	-30 000	0	-30 000	-14 368,78	-15 631,22	47,9
900430	Kaavateiden rakentaminen ja valaistus						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9001	OMAJOHTOINEN RAKENTAMINEN				-11 274,59	11 274,59	-100,0
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT	-30 000	-5 000	-35 000		-35 000,00	
9040	RAKENNUTTAMINEN				-29 175,12	29 175,12	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT	-30 000	-5 000	-35 000	-40 449,71	5 449,71	115,6
9080	INVESTOINNIT NETTO	-30 000	-5 000	-35 000	-40 449,71	5 449,71	115,6
900431	Yksityisteiden ja kaavateiden viitoitus						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9001	OMAJOHTOINEN RAKENTAMINEN				-10 918,06	10 918,06	-100,0
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT	-15 000		-15 000		-15 000,00	
9040	RAKENNUTTAMINEN				-3 169,66	3 169,66	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT	-15 000		-15 000	-14 087,72	-912,28	93,9
9080	INVESTOINNIT NETTO	-15 000	0	-15 000	-14 087,72	-912,28	93,9
900458	Kellokank. alikulkutunnelin rakentaminen						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT	-150 000		-150 000		-150 000,00	
9000	INVESTOINTIMENOT	-150 000		-150 000		-150 000,00	
9080	INVESTOINNIT NETTO	-150 000	0	-150 000	0,00	-150 000,00	
900475	Syötteen ydinal. reitit sekä yli- ja ali						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9001	OMAJOHTOINEN RAKENTAMINEN				-1 000,48	1 000,48	-100,0
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT	-370 000	-47 000	-417 000		-417 000,00	
9040	RAKENNUTTAMINEN				-418 603,15	418 603,15	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT	-370 000	-47 000	-417 000	-419 603,63	2 603,63	100,6
9049	INVESTOINTITULOT						
	RAHOITUSOSUUDET						
9060	INVESTOINTEIHIN	126 000		126 000	240 072,42	-114 072,42	190,5
9049	INVESTOINTITULOT	126 000		126 000	240 072,42	-114 072,42	190,5

9080	INVESTOINNIT NETTO	-244 000	-47 000	-291 000	-179 531,21	-111 468,79	61,7
900492	Luokkavaaran katujen suunnittelu ja rak.						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9001	OMAJOHTOINEN RAKENTAMINEN				-66 403,77	66 403,77	-100,0
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT	-200 000		-200 000		-200 000,00	
9040	RAKENNUTTAMINEN				-233 361,96	233 361,96	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT	-200 000		-200 000	-299 765,73	99 765,73	149,9
9080	INVESTOINNIT NETTO	-200 000	0	-200 000	-299 765,73	99 765,73	149,9
900493	Ollukan alueen katujen suunn. ja rak.						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT	-30 000		-30 000		-30 000,00	
9040	RAKENNUTTAMINEN				-15 169,80	15 169,80	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT	-30 000		-30 000	-15 169,80	-14 830,20	50,6
9049	INVESTOINTITULOT						
	RAHOITUSOSUUDET						
9060	INVESTOINTEIHIN	30 000		30 000		30 000,00	
9049	INVESTOINTITULOT	30 000		30 000		30 000,00	
9080	INVESTOINNIT NETTO	0	0		-15 169,80	15 169,80	-100,0
900503	Moottorikelkkaurat reiteiksi						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT	-50 000	50 000				
9000	INVESTOINTIMENOT	-50 000	50 000				
9049	INVESTOINTITULOT						
9070	MUUT INVESTOINTITULOT	15 000	-15 000				
9049	INVESTOINTITULOT	15 000	-15 000				
9080	INVESTOINNIT NETTO	-35 000	35 000		0,00		
900505	Tievalaist. uusiminen eloh.lamppujen os.						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT	-30 000	12 000	-18 000		-18 000,00	
9040	RAKENNUTTAMINEN				-29 989,30	29 989,30	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT	-30 000	12 000	-18 000	-29 989,30	11 989,30	166,6
9080	INVESTOINNIT NETTO	-30 000	12 000	-18 000	-29 989,30	11 989,30	166,6
900506	Haapokarin tulvapenkereiden rakentaminen						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9001	OMAJOHTOINEN RAKENTAMINEN		-6 000	-6 000	-4 606,02	-1 393,98	76,8
9000	INVESTOINTIMENOT		-6 000	-6 000	-4 606,02	-1 393,98	76,8
9080	INVESTOINNIT NETTO	0	-6 000	-6 000	-4 606,02	-1 393,98	76,8
900407	Törrönkankaan 4 mw:n laajennus						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9001	OMAJOHTOINEN RAKENTAMINEN				-1 254,49	1 254,49	-100,0
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT	-200 000	150 000	-50 000	-6 430,00	-43 570,00	12,9
9040	RAKENNUTTAMINEN				-27 220,76	27 220,76	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT	-200 000	150 000	-50 000	-34 905,25	-15 094,75	69,8
9049	INVESTOINTITULOT						
	RAHOITUSOSUUDET						
9060	INVESTOINTEIHIN	40 000	-30 000	10 000	-712,00	10 712,00	-7,1
9049	INVESTOINTITULOT	40 000	-30 000	10 000	-712,00	10 712,00	-7,1
9080	INVESTOINNIT NETTO	-160 000	120 000	-40 000	-35 617,25	-4 382,75	89,0
900434	Syötteen alueen vesi- ja viemärihuolto						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9001	OMAJOHTOINEN RAKENTAMINEN				-17 729,57	17 729,57	-100,0
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT	-100 000		-100 000		-100 000,00	
9040	RAKENNUTTAMINEN				-50 113,28	50 113,28	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT	-100 000		-100 000	-67 842,85	-32 157,15	67,8
9049	INVESTOINTITULOT						
9060	RAHOITUSOSUUDET	30 000		30 000	30 762,10	-762,10	102,5

INVESTOINTEIHIN							
9070	MUUT INVESTOINTITULOT				1 991,87	-1 991,87	-100,0
9049	INVESTOINTITULOT	30 000		30 000	32 753,97	-2 753,97	109,2
9080	INVESTOINNIT NETTO	-70 000	0	-70 000	-35 088,88	-34 911,12	50,1
900442	Kaukolämpöverkostot						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9001	OMAJOHTOINEN RAKENTAMINEN				-37 072,57	37 072,57	-100,0
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT	-470 000		-470 000	-165,00	-469 835,00	
9040	RAKENNUTTAMINEN				-402 702,80	402 702,80	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT	-470 000		-470 000	-439 940,37	-30 059,63	93,6
9080	INVESTOINNIT NETTO	-470 000	0	-470 000	-439 940,37	-30 059,63	93,6
900469	Syötteen alueen moninaiskäyttö						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9001	OMAJOHTOINEN RAKENTAMINEN				-24 954,33	24 954,33	-100,0
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT	-380 000	180 000	-200 000	-2 025,42	-197 974,58	1,0
9040	RAKENNUTTAMINEN				-170 960,62	170 960,62	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT	-380 000	180 000	-200 000	-197 940,37	-2 059,63	99,0
9049	INVESTOINTITULOT RAHOITUSOSUUDET						
9060	INVESTOINTEIHIN	190 000	-90 000	100 000	114 353,33	-14 353,33	114,4
9070	MUUT INVESTOINTITULOT				8 771,67	-8 771,67	-100,0
9049	INVESTOINTITULOT	190 000	-90 000	100 000	123 125,00	-23 125,00	123,1
9080	INVESTOINNIT NETTO	-190 000	90 000	-100 000	-74 815,37	-25 184,63	74,8
900481	Keskustan lämpökeskuksen tehon lisäys						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9001	OMAJOHTOINEN RAKENTAMINEN				-9 800,00	9 800,00	-100,0
9040	RAKENNUTTAMINEN				-95 499,78	95 499,78	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT				-105 299,78	105 299,78	-100,0
9080	INVESTOINNIT NETTO	0	0		-105 299,78	105 299,78	-100,0
900489	Teollisuuskylän aluelämpöverkosto						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9001	OMAJOHTOINEN RAKENTAMINEN				-771,07	771,07	-100,0
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT	-40 000		-40 000		-40 000,00	
9040	RAKENNUTTAMINEN				-53 421,07	53 421,07	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT	-40 000		-40 000	-54 192,14	14 192,14	135,5
9080	INVESTOINNIT NETTO	-40 000	0	-40 000	-54 192,14	14 192,14	135,5
900491	Luokkavaaran vesi- ja viemärih. rakent.						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9001	OMAJOHTOINEN RAKENTAMINEN				-719,92	719,92	-100,0
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT	-150 000		-150 000		-150 000,00	
9040	RAKENNUTTAMINEN				-293 126,60	293 126,60	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT	-150 000		-150 000	-293 846,52	143 846,52	195,9
9049	INVESTOINTITULOT RAHOITUSOSUUDET						
9060	INVESTOINTEIHIN	67 500		67 500	176 083,84	-108 583,84	260,9
9049	INVESTOINTITULOT	67 500		67 500	176 083,84	-108 583,84	260,9
9080	INVESTOINNIT NETTO	-82 500	0	-82 500	-117 762,68	35 262,68	142,7
900496	Syötteen jätevedenpuhdistamon saneeraus						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9001	OMAJOHTOINEN RAKENTAMINEN				-2 071,12	2 071,12	-100,0
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT	-50 000	20 000	-30 000		-30 000,00	
9040	RAKENNUTTAMINEN				-34 072,66	34 072,66	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT	-50 000	20 000	-30 000	-36 143,78	6 143,78	120,5
9080	INVESTOINNIT NETTO	-50 000	20 000	-30 000	-36 143,78	6 143,78	120,5
900216	Terveyskeskuksen korjauskohteet						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						

9001	OMAJOHTOINEN RAKENTAMINEN				-916,15	916,15	-100,0
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT	-800 000	-181 000	-981 000	-850,00	-980 150,00	0,1
9040	RAKENNUTTAMINEN				-951 176,29	951 176,29	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT	-800 000	-181 000	-981 000	-952 942,44	-28 057,56	97,1
9049	INVESTOINTITULOT RAHOITUSOSUUDET						
9060	INVESTOINTEIHIN	148 578		148 578	178 578,00	-30 000,00	120,2
9049	INVESTOINTITULOT	148 578		148 578	178 578,00	-30 000,00	120,2
9080	INVESTOINNIT NETTO	-651 422	-181 000	-832 422	-774 364,44	-58 057,56	93,0
900498	Uusiutuvan energian kuntakatselmus						
5	INVESTOINNIT						
9049	INVESTOINTITULOT RAHOITUSOSUUDET						
9060	INVESTOINTEIHIN				10 134,00	-10 134,00	-100,0
9049	INVESTOINTITULOT				10 134,00	-10 134,00	-100,0
9080	INVESTOINNIT NETTO	0	0		10 134,00	-10 134,00	-100,0
900499	Kiinteistökohtaiset energiakatselmukset						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT	-30 000		-30 000		-30 000,00	
9040	RAKENNUTTAMINEN				-14 473,05	14 473,05	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT	-30 000		-30 000	-14 473,05	-15 526,95	48,2
9049	INVESTOINTITULOT RAHOITUSOSUUDET						
9060	INVESTOINTEIHIN	13 500		13 500	-11 400,00	24 900,00	-84,4
9049	INVESTOINTITULOT	13 500		13 500	-11 400,00	24 900,00	-84,4
9080	INVESTOINNIT NETTO	-16 500	0	-16 500	-25 873,05	9 373,05	156,8
410	Tekniset palvelut						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9001	OMAJOHTOINEN RAKENTAMINEN		-6 000	-6 000	-398 517,62	392 517,62	6 642,0
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT	-3 330 000	130 000	-3 200 000	-24 272,24	-3 175 727,76	0,8
9040	RAKENNUTTAMINEN				-2 882 212,98	2 882 212,98	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT	-3 330 000	124 000	-3 206 000	-3 305 002,84	99 002,84	103,1
9049	INVESTOINTITULOT RAHOITUSOSUUDET						
9060	INVESTOINTEIHIN	645 578	-120 000	525 578	732 971,69	-207 393,69	139,5
9070	MUUT INVESTOINTITULOT	95 000	9 500	104 500	10 763,54	93 736,46	10,3
9049	INVESTOINTITULOT	740 578	-110 500	630 078	743 735,23	-113 657,23	118,0
9080	INVESTOINNIT NETTO	-2 589 422	13 500	-2 575 922	-2 561 267,61	-14 654,39	99,4
400	TEKNINEN TOIMI						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9001	OMAJOHTOINEN RAKENTAMINEN		-6 000	-6 000	-398 517,62	392 517,62	6 642,0
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT	-3 330 000	130 000	-3 200 000	-24 272,24	-3 175 727,76	0,8
9040	RAKENNUTTAMINEN				-2 882 212,98	2 882 212,98	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT	-3 330 000	124 000	-3 206 000	-3 305 002,84	99 002,84	103,1
9049	INVESTOINTITULOT RAHOITUSOSUUDET						
9060	INVESTOINTEIHIN	645 578	-120 000	525 578	732 971,69	-207 393,69	139,5
9070	MUUT INVESTOINTITULOT	95 000	9 500	104 500	10 763,54	93 736,46	10,3
9049	INVESTOINTITULOT	740 578	-110 500	630 078	743 735,23	-113 657,23	118,0
9080	INVESTOINNIT NETTO	-2 589 422	13 500	-2 575 922	-2 561 267,61	-14 654,39	99,4
11	PUDASJÄRVEN KAUPUNKI						
5	INVESTOINNIT						
9000	INVESTOINTIMENOT						
9001	OMAJOHTOINEN RAKENTAMINEN		-6 000	-6 000	-458 655,53	452 655,53	7 644,3
9030	MUUT INVESTOINTIMENOT	-5 800 000	-1 144 689	-6 944 689	-444 097,89	-6 500 591,11	6,4
9040	RAKENNUTTAMINEN				-6 157 477,75	6 157 477,75	-100,0
9000	INVESTOINTIMENOT	-5 800 000	-1 150 689	-6 950 689	-7 060 231,17	109 542,17	101,6
9049	INVESTOINTITULOT						
9050	KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI RAHOITUSOSUUDET	150 000		150 000	19 457,82	130 542,18	13,0
9060	INVESTOINTEIHIN	815 578	-162 000	653 578	1 022 481,69	-368 903,69	156,4

9070	MUUT INVESTOINTITULOT	195 000	-90 500	104 500	10 763,54	93 736,46	10,3
9049	INVESTOINTITULOT	1 160 578	-252 500	908 078	1 052 703,05	-144 625,05	115,9
9080	INVESTOINNIT NETTO	-4 639 422	-1 403 189	-6 042 611	-6 007 528,12	-35 082,88	99,4

8.2.5 Talousarvion käyttötalousosan toteutuminen (ulkoinen/sisäinen)

PUDASJÄRVEN KAUPUNKI		Budjetti	Bu- muutos	Budjetti +	Toteutuma	Poikkeama	Käyttö- %
		2 011	2 011	muutos	2011 01-12		
110	Kaupunginhallitus						
3	TUOSLASKELMA						
3000	TOIMINTATUOTOT						
3001	Myyntituotot	3 363 623	330 581	3 694 204	3 939 058,92	-244 854,92	106,6
3200	Maksutuotot	94 067		94 067	90 393,38	3 673,62	96,1
3300	Tuet ja avustukset	601 395		601 395	662 733,19	-61 338,19	110,2
3400	Muut toimintatuotot	100 300		100 300	118 411,96	-18 111,96	118,1
3000	TOIMINTATUOTOT	4 159 385	330 581	4 489 966	4 810 597,45	-320 631,45	107,1
4000	TOIMINTAKULUT						
4001	Henkilöstökulut	-2 787 910	-165 267	-2 953 177	-2 898 634,14	-54 542,86	98,2
4300	Palvelujen ostot	-34 338 701	-50 500	-34 389 201	-34 965 120,26	575 919,26	101,7
4500	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-114 254	-26 000	-140 254	-130 325,88	-9 928,12	92,9
4700	Avustukset	-215 000		-215 000	-175 807,43	-39 192,57	81,8
4800	Muut toimintakulut	-1 429 943	-298 814	-1 728 757	-1 605 928,95	-122 828,05	92,9
4000	TOIMINTAKULUT	-38 885 808	-540 581	-39 426 389	-39 775 816,66	349 427,66	100,9
4999	TOIMINTAKATE	-34 726 423	-210 000	-34 936 423	-34 965 219,21	28 796,21	100,1
5000	Verotulot	21 425 000		21 425 000	21 808 873,09	-383 873,09	101,8
5500	Valtionosuudet	33 600 000		33 600 000	34 211 277,00	-611 277,00	101,8
6000	Rahoitustuotot ja -kulut						
6001	Korkotuotot	50 000		50 000	86 265,69	-36 265,69	172,5
6100	Muut rahoitustuotot	300 000		300 000	235 194,38	64 805,62	78,4
6200	Korkokulut	-1 250 000		-1 250 000	-771 669,90	-478 330,10	61,7
6300	Muut rahoituskulut	-200 000		-200 000	-153 168,24	-46 831,76	76,6
6000	Rahoitustuotot ja -kulut	-1 100 000		-1 100 000	-603 378,07	-496 621,93	54,9
6999	VUOSIKATE	19 198 577	-210 000	18 988 577	20 451 552,81	-1 462 975,81	107,7
7000	Poistot ja arvonalentumiset						
7100	Suunnitelman mukaiset poistot	-75 882		-75 882	-66 970,17	-8 911,83	88,3
7000	Poistot ja arvonalentumiset	-75 882		-75 882	-66 970,17	-8 911,83	88,3
8499	TILIKAUDEN TULOS	19 122 695	-210 000	18 912 695	20 384 582,64	-1 471 887,64	107,8
8500	Varausten ja rahastojen muutokset						
8501	Poistoeron muutos				103 263,48	-103 263,48	-100,0
8600	Varausten muutos				-1 100 000,00	1 100 000,00	-100,0
8700	Rahastojen muutos				13 334,00	-13 334,00	-100,0
8500	Varausten ja rahastojen muutokset				-983 402,52	983 402,52	-100,0
8800	TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	19 122 695	-210 000	18 912 695	19 401 180,12	-488 485,12	102,6
120	Kehittämis- ja elinkeinopalvelut						
3	TUOSLASKELMA						
3000	TOIMINTATUOTOT						
3001	Myyntituotot	149 499		149 499	82 609,75	66 889,25	55,3
3300	Tuet ja avustukset	406 727		406 727	320 571,60	86 155,40	78,8
3000	TOIMINTATUOTOT	556 226		556 226	403 181,35	153 044,65	72,5
4000	TOIMINTAKULUT						
4001	Henkilöstökulut	-521 644		-521 644	-405 290,99	-116 353,01	77,7
4300	Palvelujen ostot	-478 859		-478 859	-523 965,85	45 106,85	109,4
4500	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-29 811		-29 811	-18 544,31	-11 266,69	62,2
4700	Avustukset	-131 000		-131 000	-105 588,73	-25 411,27	80,6
4800	Muut toimintakulut	-46 647		-46 647	-26 993,69	-19 653,31	57,9
4000	TOIMINTAKULUT	-1 207 961		-1 207 961	-1 080 383,57	-127 577,43	89,4
4999	TOIMINTAKATE	-651 735	0	-651 735	-677 202,22	25 467,22	103,9
6000	Rahoitustuotot ja -kulut						
6300	Muut rahoituskulut				-147,95	147,95	-100,0
6000	Rahoitustuotot ja -kulut				-147,95	147,95	-100,0
6999	VUOSIKATE	-651 735	0	-651 735	-677 350,17	25 615,17	103,9
7000	Poistot ja arvonalentumiset						
7100	Suunnitelman mukaiset poistot	-26 276		-26 276	-49 283,91	23 007,91	187,6
7000	Poistot ja arvonalentumiset	-26 276		-26 276	-49 283,91	23 007,91	187,6

8499	TILIKAUDEN TULOS	-678 011	0	-678 011	-726 634,08	48 623,08	107,2
8500	Varausten ja rahastojen muutokset						
8700	Rahastojen muutos				104 622,50	-104 622,50	-100,0
8500	Varausten ja rahastojen muutokset				104 622,50	-104 622,50	-100,0
8800	TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-678 011	0	-678 011	-622 011,58	-55 999,42	91,7
100	KESKUSHALLINTO						
3	TUOSLASKELMA						
3000	TOIMINTATUOTOT						
3001	Myyntituotot	3 513 122	330 581	3 843 703	4 021 668,67	-177 965,67	104,6
3200	Maksutuotot	94 067		94 067	90 393,38	3 673,62	96,1
3300	Tuet ja avustukset	1 008 122		1 008 122	983 304,79	24 817,21	97,5
3400	Muut toimintatuotot	100 300		100 300	118 411,96	-18 111,96	118,1
3000	TOIMINTATUOTOT	4 715 611	330 581	5 046 192	5 213 778,80	-167 586,80	103,3
4000	TOIMINTAKULUT						
4001	Henkilöstökulut	-3 309 554	-165 267	-3 474 821	-3 303 925,13	-170 895,87	95,1
4300	Palvelujen ostot	-34 817 560	-50 500	-34 868 060	-35 489 086,11	621 026,11	101,8
4500	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-144 065	-26 000	-170 065	-148 870,19	-21 194,81	87,5
4700	Avustukset	-346 000		-346 000	-281 396,16	-64 603,84	81,3
4800	Muut toimintakulut	-1 476 590	-298 814	-1 775 404	-1 632 922,64	-142 481,36	92,0
4000	TOIMINTAKULUT	-40 093 769	-540 581	-40 634 350	-40 856 200,23	221 850,23	100,5
4999	TOIMINTAKATE	-35 378 158	-210 000	-35 588 158	-35 642 421,43	54 263,43	100,2
5000	Verotulot	21 425 000		21 425 000	21 808 873,09	-383 873,09	101,8
5500	Valtionosuudet	33 600 000		33 600 000	34 211 277,00	-611 277,00	101,8
6000	Rahoitustuotot ja -kulut						
6001	Korkotuotot	50 000		50 000	86 265,69	-36 265,69	172,5
6100	Muut rahoitustuotot	300 000		300 000	235 194,38	64 805,62	78,4
6200	Korkokulut	-1 250 000		-1 250 000	-771 669,90	-478 330,10	61,7
6300	Muut rahoituskulut	-200 000		-200 000	-153 316,19	-46 683,81	76,7
6000	Rahoitustuotot ja -kulut	-1 100 000		-1 100 000	-603 526,02	-496 473,98	54,9
6999	VUOSIKATE	18 546 842	-210 000	18 336 842	19 774 202,64	-1 437 360,64	107,8
7000	Poistot ja arvonalentumiset						
7100	Suunnitelman mukaiset poistot	-102 158		-102 158	-116 254,08	14 096,08	113,8
7000	Poistot ja arvonalentumiset	-102 158		-102 158	-116 254,08	14 096,08	113,8
8499	TILIKAUDEN TULOS	18 444 684	-210 000	18 234 684	19 657 948,56	-1 423 264,56	107,8
8500	Varausten ja rahastojen muutokset						
8501	Poistoeron muutos				103 263,48	-103 263,48	-100,0
8600	Varausten muutos				-1 100 000,00	1 100 000,00	-100,0
8700	Rahastojen muutos				117 956,50	-117 956,50	-100,0
8500	Varausten ja rahastojen muutokset				-878 780,02	878 780,02	-100,0
8800	TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	18 444 684	-210 000	18 234 684	18 779 168,54	-544 484,54	103,0
310	Päivähoito						
3	TUOSLASKELMA						
3000	TOIMINTATUOTOT						
3001	Myyntituotot				2 917,56	-2 917,56	-100,0
3200	Maksutuotot	269 100		269 100	315 384,13	-46 284,13	117,2
3300	Tuet ja avustukset	16 950		16 950	8 174,22	8 775,78	48,2
3400	Muut toimintatuotot				9,10	-9,10	-100,0
3000	TOIMINTATUOTOT	286 050		286 050	326 485,01	-40 435,01	114,1
4000	TOIMINTAKULUT						
4001	Henkilöstökulut	-1 711 501		-1 711 501	-1 646 814,97	-64 686,03	96,2
4300	Palvelujen ostot	-162 180		-162 180	-142 771,40	-19 408,60	88,0
4500	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-24 510		-24 510	-21 170,60	-3 339,40	86,4
4700	Avustukset	-487 166		-487 166	-463 918,49	-23 247,51	95,2
4800	Muut toimintakulut	-60 000		-60 000	-74 309,36	14 309,36	123,8
4000	TOIMINTAKULUT	-2 445 357		-2 445 357	-2 348 984,82	-96 372,18	96,1
4999	TOIMINTAKATE	-2 159 307	0	-2 159 307	-2 022 499,81	-136 807,19	93,7
6999	VUOSIKATE	-2 159 307	0	-2 159 307	-2 022 499,81	-136 807,19	93,7
7000	Poistot ja arvonalentumiset						
7100	Suunnitelman mukaiset poistot	-11 445		-11 445	-11 842,89	397,89	103,5
7000	Poistot ja arvonalentumiset	-11 445		-11 445	-11 842,89	397,89	103,5
8499	TILIKAUDEN TULOS	-2 170 752	0	-2 170 752	-2 034 342,70	-136 409,30	93,7

8800	TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 170 752	0	-2 170 752	-2 034 342,70	-136 409,30	93,7
320	Sivistyspalvelut						
3	TULOSLASKELMA						
3000	TOIMINTATUOTOT						
3001	Myyntituotot	195 940		195 940	98 921,22	97 018,78	50,5
3200	Maksutuotot	136 050		136 050	111 879,73	24 170,27	82,2
3300	Tuet ja avustukset	100 330		100 330	215 877,99	-115 547,99	215,2
3400	Muut toimintatuotot	39 500		39 500	44 911,01	-5 411,01	113,7
3000	TOIMINTATUOTOT	471 820		471 820	471 589,95	230,05	100,0
4000	TOIMINTAKULUT						
4001	Henkilöstökulut	-7 824 848		-7 824 848	-8 006 141,90	181 293,90	102,3
4300	Palvelujen ostot	-2 031 090		-2 031 090	-2 469 124,41	438 034,41	121,6
4500	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-365 781		-365 781	-448 386,95	82 605,95	122,6
4700	Avustukset	-66 300		-66 300	-46 721,04	-19 578,96	70,5
4800	Muut toimintakulut	-1 626 900		-1 626 900	-1 891 322,43	264 422,43	116,3
4000	TOIMINTAKULUT	-11 914 919		-11 914 919	-12 861 696,73	946 777,73	107,9
4999	TOIMINTAKATE	-11 443 099	0	-11 443 099	-12 390 106,78	947 007,78	108,3
6000	Rahoitustuotot ja -kulut						
6300	Muut rahoituskulut				-995,88	995,88	-100,0
6000	Rahoitustuotot ja -kulut				-995,88	995,88	-100,0
6999	VUOSIKATE	-11 443 099	0	-11 443 099	-12 391 102,66	948 003,66	108,3
7000	Poistot ja arvonalentumiset						
7100	Suunnitelman mukaiset poistot	-460 256		-460 256	-588 819,26	128 563,26	127,9
7000	Poistot ja arvonalentumiset	-460 256		-460 256	-588 819,26	128 563,26	127,9
8499	TILIKAUDEN TULOS	-11 903 355	0	-11 903 355	-12 979 921,92	1 076 566,92	109,0
8800	TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-11 903 355	0	-11 903 355	-12 979 921,92	1 076 566,92	109,0
300	SIVISTYSTOIMI						
3	TULOSLASKELMA						
3000	TOIMINTATUOTOT						
3001	Myyntituotot	195 940		195 940	101 838,78	94 101,22	52,0
3200	Maksutuotot	405 150		405 150	427 263,86	-22 113,86	105,5
3300	Tuet ja avustukset	117 280		117 280	224 052,21	-106 772,21	191,0
3400	Muut toimintatuotot	39 500		39 500	44 920,11	-5 420,11	113,7
3000	TOIMINTATUOTOT	757 870		757 870	798 074,96	-40 204,96	105,3
4000	TOIMINTAKULUT						
4001	Henkilöstökulut	-9 536 349		-9 536 349	-9 652 956,87	116 607,87	101,2
4300	Palvelujen ostot	-2 193 270		-2 193 270	-2 611 895,81	418 625,81	119,1
4500	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-390 291		-390 291	-469 557,55	79 266,55	120,3
4700	Avustukset	-553 466		-553 466	-510 639,53	-42 826,47	92,3
4800	Muut toimintakulut	-1 686 900		-1 686 900	-1 965 631,79	278 731,79	116,5
4000	TOIMINTAKULUT	-14 360 276		-14 360 276	-15 210 681,55	850 405,55	105,9
4999	TOIMINTAKATE	-13 602 406	0	-13 602 406	-14 412 606,59	810 200,59	106,0
6000	Rahoitustuotot ja -kulut						
6300	Muut rahoituskulut				-995,88	995,88	-100,0
6000	Rahoitustuotot ja -kulut				-995,88	995,88	-100,0
6999	VUOSIKATE	-13 602 406	0	-13 602 406	-14 413 602,47	811 196,47	106,0
7000	Poistot ja arvonalentumiset						
7100	Suunnitelman mukaiset poistot	-471 701		-471 701	-600 662,15	128 961,15	127,3
7000	Poistot ja arvonalentumiset	-471 701		-471 701	-600 662,15	128 961,15	127,3
8499	TILIKAUDEN TULOS	-14 074 107	0	-14 074 107	-15 014 264,62	940 157,62	106,7
8800	TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-14 074 107	0	-14 074 107	-15 014 264,62	940 157,62	106,7
410	Tekniset palvelut						
3	TULOSLASKELMA						
3000	TOIMINTATUOTOT						
3001	Myyntituotot	4 620 920		4 620 920	4 572 692,77	48 227,23	99,0
3200	Maksutuotot	10 000		10 000	2 962,54	7 037,46	29,6
3300	Tuet ja avustukset	210 470		210 470	137 045,93	73 424,07	65,1
3400	Muut toimintatuotot	4 115 980	210 000	4 325 980	4 485 813,57	-159 833,57	103,7
3000	TOIMINTATUOTOT	8 957 370	210 000	9 167 370	9 198 514,81	-31 144,81	100,3
3700	Valmistus omaan käyttöön	51 000		51 000	52 024,14	-1 024,14	102,0
4000	TOIMINTAKULUT						

4001	Henkilöstökulut	-3 182 578		-3 182 578	-2 310 546,63	-872 031,37	72,6
4300	Palvelujen ostot	-2 721 182		-2 721 182	-4 042 042,60	1 320 860,60	148,5
4500	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 092 375		-3 092 375	-3 291 111,06	198 736,06	106,4
4700	Avustukset	-40 000	-10 760	-50 760	-88 215,40	37 455,40	173,8
4800	Muut toimintakulut	-149 190		-149 190	-596 233,78	447 043,78	399,6
4000	TOIMINTAKULUT	-9 185 325	-10 760	-9 196 085	-10 328 149,47	1 132 064,47	112,3
4999	TOIMINTAKATE	-176 955	199 240	22 285	-1 077 610,52	1 099 895,52	-4 835,6
6000	Rahoitustuotot ja -kulut						
6300	Muut rahoituskulut				-95,03	95,03	-100,0
6000	Rahoitustuotot ja -kulut				-95,03	95,03	-100,0
6999	VUOSIKATE	-176 955	199 240	22 285	-1 077 705,55	1 099 990,55	-4 836,0
7000	Poistot ja arvonalentumiset						
7100	Suunnitelman mukaiset poistot	-1 589 838		-1 589 838	-1 958 836,39	368 998,39	123,2
7000	Poistot ja arvonalentumiset	-1 589 838		-1 589 838	-1 958 836,39	368 998,39	123,2
8499	TILIKAUDEN TULOS	-1 766 793	199 240	-1 567 553	-3 036 541,94	1 468 988,94	193,7
8500	Varausten ja rahastojen muutokset						
8700	Rahastojen muutos				-49 990,30	49 990,30	-100,0
8500	Varausten ja rahastojen muutokset				-49 990,30	49 990,30	-100,0
8800	TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 766 793	199 240	-1 567 553	-3 086 532,24	1 518 979,24	196,9
420	Rakennusvalvonta						
3	TULOSLASKELMA						
3000	TOIMINTATUOTOT						
3001	Myyntituotot				486,08	-486,08	-100,0
3200	Maksutuotot	76 820		76 820	91 782,90	-14 962,90	119,5
3300	Tuet ja avustukset				1 890,54	-1 890,54	-100,0
3000	TOIMINTATUOTOT	76 820		76 820	94 159,52	-17 339,52	122,6
4000	TOIMINTAKULUT						
4001	Henkilöstökulut	-124 389		-124 389	-157 576,70	33 187,70	126,7
4300	Palvelujen ostot	-22 500		-22 500	-22 509,12	9,12	100,0
4500	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 467		-2 467	-2 628,05	161,05	106,5
4800	Muut toimintakulut	-5 900		-5 900	-5 932,32	32,32	100,5
4000	TOIMINTAKULUT	-155 256		-155 256	-188 646,19	33 390,19	121,5
4999	TOIMINTAKATE	-78 436	0	-78 436	-94 486,67	16 050,67	120,5
6000	Rahoitustuotot ja -kulut						
6300	Muut rahoituskulut				-2,41	2,41	-100,0
6000	Rahoitustuotot ja -kulut				-2,41	2,41	-100,0
6999	VUOSIKATE	-78 436	0	-78 436	-94 489,08	16 053,08	120,5
8499	TILIKAUDEN TULOS	-78 436	0	-78 436	-94 489,08	16 053,08	120,5
8800	TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-78 436	0	-78 436	-94 489,08	16 053,08	120,5
430	Ympäristöpalvelut						
3	TULOSLASKELMA						
3000	TOIMINTATUOTOT						
3001	Myyntituotot	572 031		572 031	636 782,50	-64 751,50	111,3
3200	Maksutuotot	130 566		130 566	113 082,20	17 483,80	86,6
3300	Tuet ja avustukset				3 381,65	-3 381,65	-100,0
3400	Muut toimintatuotot				43 397,48	-43 397,48	-100,0
3000	TOIMINTATUOTOT	702 597		702 597	796 643,83	-94 046,83	113,4
4000	TOIMINTAKULUT						
4001	Henkilöstökulut	-765 724		-765 724	-885 786,98	120 062,98	115,7
4300	Palvelujen ostot	-110 555		-110 555	-115 053,33	4 498,33	104,1
4500	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-27 288		-27 288	-19 653,11	-7 634,89	72,0
4800	Muut toimintakulut	-67 800		-67 800	-70 987,89	3 187,89	104,7
4000	TOIMINTAKULUT	-971 367		-971 367	-1 091 481,31	120 114,31	112,4
4999	TOIMINTAKATE	-268 770	0	-268 770	-294 837,48	26 067,48	109,7
6000	Rahoitustuotot ja -kulut						
6300	Muut rahoituskulut				-2,41	2,41	-100,0
6000	Rahoitustuotot ja -kulut				-2,41	2,41	-100,0
6999	VUOSIKATE	-268 770	0	-268 770	-294 839,89	26 069,89	109,7
7000	Poistot ja arvonalentumiset						
7100	Suunnitelman mukaiset poistot	-1 781		-1 781	-1 781,16	0,16	100,0
7000	Poistot ja arvonalentumiset	-1 781		-1 781	-1 781,16	0,16	100,0
8499	TILIKAUDEN TULOS	-270 551	0	-270 551	-296 621,05	26 070,05	109,6

8800	TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-270 551	0	-270 551	-296 621,05	26 070,05	109,6
400	TEKNINEN TOIMI						
3	TULOSLASKELMA						
3000	TOIMINTATUOTOT						
3001	Myyntituotot	5 192 951		5 192 951	5 209 961,35	-17 010,35	100,3
3200	Maksutuotot	217 386		217 386	207 827,64	9 558,36	95,6
3300	Tuet ja avustukset	210 470		210 470	142 318,12	68 151,88	67,6
3400	Muut toimintatuotot	4 115 980	210 000	4 325 980	4 529 211,05	-203 231,05	104,7
3000	TOIMINTATUOTOT	9 736 787	210 000	9 946 787	10 089 318,16	-142 531,16	101,4
3700	Valmistus omaan käyttöön	51 000		51 000	52 024,14	-1 024,14	102,0
4000	TOIMINTAKULUT						
4001	Henkilöstökulut	-4 072 691		-4 072 691	-3 353 910,31	-718 780,69	82,4
4300	Palvelujen ostot	-2 854 237		-2 854 237	-4 179 605,05	1 325 368,05	146,4
4500	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 122 130		-3 122 130	-3 313 392,22	191 262,22	106,1
4700	Avustukset	-40 000	-10 760	-50 760	-88 215,40	37 455,40	173,8
4800	Muut toimintakulut	-222 890		-222 890	-673 153,99	450 263,99	302,0
4000	TOIMINTAKULUT	-10 311 948	-10 760	-10 322 708	-11 608 276,97	1 285 568,97	112,5
4999	TOIMINTAKATE	-524 161	199 240	-324 921	-1 466 934,67	1 142 013,67	451,5
6000	Rahoitustuotot ja -kulut						
6300	Muut rahoituskulut				-99,85	99,85	-100,0
6000	Rahoitustuotot ja -kulut				-99,85	99,85	-100,0
6999	VUOSIKATE	-524 161	199 240	-324 921	-1 467 034,52	1 142 113,52	451,5
7000	Poistot ja arvonalentumiset						
7100	Suunnitelman mukaiset poistot	-1 591 619		-1 591 619	-1 960 617,55	368 998,55	123,2
7000	Poistot ja arvonalentumiset	-1 591 619		-1 591 619	-1 960 617,55	368 998,55	123,2
8499	TILIKAUDEN TULOS	-2 115 780	199 240	-1 916 540	-3 427 652,07	1 511 112,07	178,8
8500	Varausten ja rahastojen muutokset						
8700	Rahastojen muutos				-49 990,30	49 990,30	-100,0
8500	Varausten ja rahastojen muutokset				-49 990,30	49 990,30	-100,0
8800	TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 115 780	199 240	-1 916 540	-3 477 642,37	1 561 102,37	181,5
500	AMMATILLINEN KOULUTUS						
3	TULOSLASKELMA						
3000	TOIMINTATUOTOT						
3001	Myyntituotot	165 000		165 000	132 362,90	32 637,10	80,2
3300	Tuet ja avustukset				22,53	-22,53	-100,0
3400	Muut toimintatuotot	261 252		261 252	282 146,05	-20 894,05	108,0
3000	TOIMINTATUOTOT	426 252		426 252	414 531,48	11 720,52	97,3
4000	TOIMINTAKULUT						
4001	Henkilöstökulut	-145 775		-145 775	-20 278,39	-125 496,61	13,9
4300	Palvelujen ostot	-43 500		-43 500	-212 180,16	168 680,16	487,8
4500	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-30 600		-30 600	-5 841,50	-24 758,50	19,1
4800	Muut toimintakulut				-15 312,00	15 312,00	-100,0
4000	TOIMINTAKULUT	-219 875		-219 875	-253 612,05	33 737,05	115,3
4999	TOIMINTAKATE	206 377	0	206 377	160 919,43	45 457,57	78,0
6999	VUOSIKATE	206 377	0	206 377	160 919,43	45 457,57	78,0
7000	Poistot ja arvonalentumiset						
7100	Suunnitelman mukaiset poistot	-62 486		-62 486	-65 444,97	2 958,97	104,7
7000	Poistot ja arvonalentumiset	-62 486		-62 486	-65 444,97	2 958,97	104,7
8499	TILIKAUDEN TULOS	143 891	0	143 891	95 474,46	48 416,54	66,4
8800	TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	143 891	0	143 891	95 474,46	48 416,54	66,4

11 PUDASJÄRVEN KAUPUNKI
3 TULOSLASKELMA

3000	TOIMINTATUOTOT						
3001	Myyntituotot	9 067 013	330 581	9 397 594	9 465 831,70	-68 237,70	100,7
3200	Maksutuotot	716 603		716 603	725 484,88	-8 881,88	101,2
3300	Tuet ja avustukset	1 335 872		1 335 872	1 349 697,65	-13 825,65	101,0
3400	Muut toimintatuotot	4 517 032	210 000	4 727 032	4 974 689,17	-247 657,17	105,2
3000	TOIMINTATUOTOT	15 636 520	540 581	16 177 101	16 515 703,40	-338 602,40	102,1
3700	Valmistus omaan käyttöön	51 000		51 000	52 024,14	-1 024,14	102,0
4000	TOIMINTAKULUT						
4001	Henkilöstökulut	-17 064 369	-165 267	-17 229 636	-16 331 070,70	-898 565,30	94,8
4300	Palvelujen ostot	-39 908 567	-50 500	-39 959 067	-42 492 767,13	2 533 700,13	106,3
4500	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 687 086	-26 000	-3 713 086	-3 937 661,46	224 575,46	106,0
4700	Avustukset	-939 466	-10 760	-950 226	-880 251,09	-69 974,91	92,6
4800	Muut toimintakulut	-3 386 380	-298 814	-3 685 194	-4 287 020,42	601 826,42	116,3
4000	TOIMINTAKULUT	-64 985 868	-551 341	-65 537 209	-67 928 770,80	2 391 561,80	103,6
4999	TOIMINTAKATE	-49 298 348	-10 760	-49 309 108	-51 361 043,26	2 051 935,26	104,2
5000	Verotulot	21 425 000		21 425 000	21 808 873,09	-383 873,09	101,8
5500	Valtionosuudet	33 600 000		33 600 000	34 211 277,00	-611 277,00	101,8
6000	Rahoitustuotot ja -kulut						
6001	Korkotuotot	50 000		50 000	86 265,69	-36 265,69	172,5
6100	Muut rahoitustuotot	300 000		300 000	235 194,38	64 805,62	78,4
6200	Korkokulut	-1 250 000		-1 250 000	-771 669,90	-478 330,10	61,7
6300	Muut rahoituskulut	-200 000		-200 000	-154 411,92	-45 588,08	77,2
6000	Rahoitustuotot ja -kulut	-1 100 000		-1 100 000	-604 621,75	-495 378,25	55,0
6999	VUOSIKATE	4 626 652	-10 760	4 615 892	4 054 485,08	561 406,92	87,8
7000	Poistot ja arvonalentumiset						
7100	Suunnitelman mukaiset poistot	-2 227 964		-2 227 964	-2 742 978,75	515 014,75	123,1
7000	Poistot ja arvonalentumiset	-2 227 964		-2 227 964	-2 742 978,75	515 014,75	123,1
8499	TILIKAUDEN TULOS	2 398 688	-10 760	2 387 928	1 311 506,33	1 076 421,67	54,9
8500	Varausten ja rahastojen muutokset						
8501	Poistoeron muutos				103 263,48	-103 263,48	-100,0
8600	Varausten muutos				-1 100 000,00	1 100 000,00	-100,0
8700	Rahastojen muutos				67 966,20	-67 966,20	-100,0
8500	Varausten ja rahastojen muutokset				-928 770,32	928 770,32	-100,0
8800	TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	2 398 688	-10 760	2 387 928	382 736,01	2 005 191,99	16,0

9 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

PUDASJÄRVEN KAUPUNKI

	Toteutuma 2011 01-12	Toteuma 2010 01-12
9.1 TULOSLASKELMA		
3000 TOIMINTATUOTOT		
3001 Myyntituotot		
3010 Liiketoiminnan myyntituotot	2 242 496,23	2 213 890,60
3080 Täydet valtiolta saadut korvaukset	662 359,65	488 108,83
3100 Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöiltä	801 614,25	848 242,39
3130 Muut suoritteiden myyntituotot	3 644 662,99	3 633 761,65
3001 Myyntituotot	7 351 133,12	7 184 003,47
3200 Maksutuotot		
3201 Yleishallinnon maksut	90 393,38	73 375,47
3210 Terveystenhuollon maksut		18,00
3250 Sosiaalitoimen maksut	313 066,32	304 572,88
3270 Opetus- ja kulttuuritoimen maksut	106 425,34	95 271,98
3280 Yhdyskuntapalvelujen maksut	199 915,27	195 765,43
3290 Muut palvelumaksut	15 684,57	21 196,10
3200 Maksutuotot	725 484,88	690 199,86
3300 Tuet ja avustukset	1 349 697,65	1 201 011,73
3400 Muut toimintatuotot		
3410 Vuokratuotot	1 453 245,24	1 539 386,43
3500 Muut toimintatuotot	101 739,68	89 108,49
3400 Muut toimintatuotot	1 554 984,92	1 628 494,92
3000 TOIMINTATUOTOT	10 981 300,57	10 703 709,98
3700 Valmistus omaan käyttöön	52 024,14	124 369,44
4000 TOIMINTAKULUT		
4001 Henkilöstökulut		
4002 Palkat ja palkkiot	-11 626 702,38	-12 242 179,86
4100 Henkilösivukulut	-4 704 368,32	-5 186 485,93
4001 Henkilöstökulut	-16 331 070,70	-17 428 665,79
4300 Palvelujen ostot		
4301 Asiakaspalvelujen ostot	-31 739 553,32	-31 359 422,77
4340 Muiden palvelujen ostot	-8 635 891,45	-6 550 416,28
4300 Palvelujen ostot	-40 375 444,77	-37 909 839,05
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
4501 Ostot tilikauden aikana	-3 937 661,46	-3 720 467,94
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 937 661,46	-3 720 467,94
4700 Avustukset		
4701 Avustukset kotitalouksille	-696 856,23	-759 497,93
4740 Avustukset yhteisöille	-183 338,97	-217 915,87
4750 Avustukset liikelaitoksille	-55,89	
4700 Avustukset	-880 251,09	-977 413,80
4800 Muut toimintakulut		
4801 Vuokrat	-572 575,76	-277 279,35
4900 Muut toimintakulut	-297 364,19	-1 120 832,23
4800 Muut toimintakulut	-869 939,95	-1 398 111,58
4000 TOIMINTAKULUT	-62 394 367,97	-61 434 498,16
4999 TOIMINTAKATE	-51 361 043,26	-50 606 418,74
5000 Verotulot	21 808 873,09	21 357 572,52
5500 Valtionosuudet	34 211 277,00	35 042 423,00
6000 Rahoitustuotot ja -kulut		
6001 Korkotuotot	86 265,69	60 758,83

6100	Muut rahoitustuotot	235 194,38	384 377,44
6200	Korkokulut	-771 669,90	-788 503,31
6300	Muut rahoituskulut	-154 411,92	-127 099,22
6000	Rahoitustuotot ja -kulut	-604 621,75	-470 466,26
6999	VUOSIKATE	4 054 485,08	5 323 110,52
7000	Poistot ja arvonalentumiset		
7100	Suunnitelman mukaiset poistot	-2 742 978,75	-2 176 688,14
7000	Poistot ja arvonalentumiset	-2 742 978,75	-2 176 688,14
8499	TILIKAUDEN TULOS	1 311 506,33	3 146 422,38
8500	Varausten ja rahastojen muutokset		
8501	Poistoeron muutos	103 263,48	103 263,48
8600	Varausten muutos	-1 100 000,00	
8700	Rahastojen muutos	67 966,20	202 305,37
8500	Varausten ja rahastojen muutokset	-928 770,32	305 568,85
8800	TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	382 736,01	3 451 991,23

PUDASJÄRVEN KAUPUNKIToteutuma
2011Toteutuma
2010

9.2 RAHOITUSLASKELMA

9310 TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA**9315 TOIMINNAN RAHAVIRTA**

9320 Vuosikate	4 054 485,08	5 323 110,52
9330 Tulorahoituksen korjauserät		
9331 Myyntivoitot ja tappiot	-37 098,21	836 374,82
9332 Muut korjauserät	-207 542,90	-512 305,07
9330 Tulorahoituksen korjauserät	-244 641,11	324 069,75
9315 TOIMINNAN RAHAVIRTA	3 809 843,97	5 647 180,27

9350 INVESTOINTIEN RAHAVIRTA

9355 Investointimenot	-7 060 231,17	-6 359 485,18
9360 Rahoitusosuudet investointeihin	1 033 245,23	1 221 821,91
9365 Pysyvien vastaavien hyödykk. luovutustul		
9366 Pys. vastaavien vars. myyntitulo	19 457,82	1 157 086,43
9370 Pys. vastaavien hyödykkeiden myyntivoito	37 098,21	-836 374,82
9365 Pysyvien vastaavien hyödykk. luovutustul	56 556,03	320 711,61
9350 INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-5 970 429,91	-4 816 951,66
9310 TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-2 160 585,94	830 228,61

9400 RAHOITUKSEN RAHAVIRTA

9460 Lainakannan muutokset		
9461 Pitkäaikaisten lainojen lisäys	3 000 000,00	4 000 000,00
9465 Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 844 998,00	-2 669 998,00
9468 Lyhytaikaisten lainojen muutos		1 379 692,52
9460 Lainakannan muutokset	155 002,00	2 709 694,52
9470 Oman pääoman muutokset		
9472 Edellisten tilikausien yli/alijäämä	611 936,45	-462 328,55
9470 Oman pääoman muutokset	611 936,45	-462 328,55
9480 Muut maksuvalmiuden muutokset		
9481 Toimeksiantojen varojen ja pääom. muutok	-10 206,72	17 345,86
9482 Vaihto-omaisuuden muutos	-53 475,75	70 364,08
9483 Saamisten muutos	1 886 112,66	-74 248,23
9486 Korottomien velkojen muutos	709 966,37	-2 697 341,28
9480 Muut maksuvalmiuden muutokset	2 532 396,56	-2 683 879,57
9400 RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	3 299 335,01	-436 513,60
9490 RAHAVAROJEN MUUTOS	1 138 749,07	393 715,01
9500 Rahavarat 31.12.	13 886 632,79	12 747 883,72
9501 Rahavarat 1.1.	12 747 883,72	12 354 168,71
9502 RAHAVAROJEN MUUTOS	1 138 749,07	393 715,01

PUDASJÄRVEN KAUPUNKI**Toteutuma**
2011 01-12**Toteuma**
2010 01-12**9.3 TASE****1000 VASTAAVAA****1001 PYSYVÄT VASTAAVAT**

1002	Aineettomat hyödykkeet	182 802,50	234 894,21
1100	Aineelliset hyödykkeet		
1101	Maa- ja vesialueet	6 955 768,41	6 855 636,20
1110	Rakennukset	38 766 969,88	35 926 226,77
1130	Kiinteät rakenteet ja laitteet	13 850 804,11	12 081 841,95
1160	Koneet ja kalusto	693 181,59	863 962,23
1180	Muut aineelliset hyödykkeet	33 361,85	43 167,22
1190	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat		
1195	Keskeneräiset hankinnat	2 752 530,15	4 265 890,24
1190	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	2 752 530,15	4 265 890,24
1100	Aineelliset hyödykkeet	63 052 615,99	60 036 724,61
1200	Sijoitukset		
1201	Osakkeet ja osuudet		
1202	Osakkeet ja osuudet tytäryhteisöissä	646 152,42	346 152,42
1203	Kuntayhtymäosuudet	4 468 146,75	4 468 146,75
1205	Osakkeet ja osuudet osak.ja omist.yht.	59 865,75	59 865,75
1210	Muut osakkeet ja osuudet	311 685,44	310 935,74
1201	Osakkeet ja osuudet	5 485 850,36	5 185 100,66
1200	Sijoitukset	5 485 850,36	5 185 100,66
1001	PYSYVÄT VASTAAVAT	68 721 268,85	65 456 719,48
1400 TOIMEKSIANTOJEN VARAT			
1401	Valtion toimeksiannot	35 055,39	67 789,33
1440	Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	20 228,32	10 060,60
1450	Koulujen tilit	72 337,59	90 085,90
1400 TOIMEKSIANTOJEN VARAT		127 621,30	167 935,83
1500 VAIHTUVAT VASTAAVAT			
1501	Vaihto-omaisuus		
1510	Aineet ja tarvikkeet	311 000,46	257 524,71
1501	Vaihto-omaisuus	311 000,46	257 524,71
1600	Saamiset		
1601	Pitkäaikaiset saamiset		
1602	Myyntisaamiset	183 619,18	231 912,34
1630	Lainasaamiset	1 510 519,19	738 112,72
1660	Muut saamiset		47 913,13
1601	Pitkäaikaiset saamiset	1 694 138,37	1 017 938,19
1720	Lyhytaikaiset saamiset		
1721	Myyntisaamiset	1 353 784,82	1 435 557,47
1750	Lainasaamiset	77 577,11	884 851,16
1780	Muut saamiset	754 628,56	349 668,19
1720	Lyhytaikaiset saamiset	2 185 990,49	2 670 076,82
1815	Siirtosaamiset		
1816	Siirtyvät korot	29 739,07	

1822	Muut siirtosaamiset	809 760,67	2 917 726,25
1815	Siirtosaamiset	839 499,74	2 917 726,25
1600	Saamiset	4 719 628,60	6 605 741,26
1830	Rahoitusarvopaperit		
1831	Osakkeet ja osuudet	10 171,99	10 171,99
1850	Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	8 085 860,61	7 356 420,18
1870	Joukkovelkakirjalainasaamiset	3 669 233,12	3 728 067,86
1890	Muut arvopaperit	1 500 000,00	1 500 000,00
1830	Rahoitusarvopaperit	13 265 265,72	12 594 660,03
1900	Rahat ja pankkisaamiset		
1910	Rahat	2 583,26	3 454,90
1920	Pankkisaamiset	618 783,81	149 768,79
1900	Rahat ja pankkisaamiset	621 367,07	153 223,69
1500	VAIHTUVAT VASTAAVAT	18 917 261,85	19 611 149,69
1000	VASTAAVAA	87 766 152,00	85 235 805,00
2000	VASTATTAVAA		
2001	OMA PÄÄOMA		
2002	Peruspääoma	43 016 564,38	43 016 564,38
2015	Muut omat rahastot	6 530 194,77	6 598 160,97
2040	Edellisten tilikausien yli/alijäämä	2 121 019,20	-1 942 908,48
2050	Tilikauden yli-/alijäämä	382 736,01	3 451 991,23
2001	OMA PÄÄOMA	52 050 514,36	51 123 808,10
2100	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
2101	Poistoero	2 190 264,67	2 293 528,15
2110	Vapaaehtoiset varaukset	3 433 777,99	2 333 777,99
2100	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	5 624 042,66	4 627 306,14
2120	PAKOLLISET VARAUKSET		
2131	Muut pakolliset varaukset	53 370,22	260 913,12
2120	PAKOLLISET VARAUKSET	53 370,22	260 913,12
2300	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
2301	Valtion toimeksiannot	31 637,72	65 068,86
2325	Lahjoitusrahastojen pääomat	12 558,93	13 056,58
2330	Muut toimeksiantojen pääomat	18 223,88	17 068,03
2340	Koulujen tilit	72 337,59	90 085,90
2300	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	134 758,12	185 279,37
2400	VIERAS PÄÄOMA		
2401	Pitkäaikainen		
2410	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	18 008 340,00	17 633 338,00
2420	Lainat julkisyhteisöiltä	1 200 000,00	1 400 000,00
2460	Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	1 650 856,70	1 507 444,91
2401	Pitkäaikainen	20 859 196,70	20 540 782,91
2500	Lyhytaikainen		
2510	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	4 524 998,00	4 544 998,00
2520	Lainat julkisyhteisöiltä	200 000,00	200 000,00
2540	Saadut ennakot	244 901,73	193 724,58
2545	Ostovelat	2 074 358,84	1 652 881,07
2550	Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	252 424,02	398 535,66

2570	Siirtovelat		
2571	Siirtyvät korot	123 818,47	108 399,42
2580	Lomapalkkajaksotus	746 665,22	772 367,82
2584	Muut siirtovelat	877 103,66	626 808,81
2570	Siirtovelat	1 747 587,35	1 507 576,05
2500	Lyhytaikainen	9 044 269,94	8 497 715,36
2400	VIERAS PÄÄOMA	29 903 466,64	29 038 498,27
2000	VASTATTAVAA	87 766 152,00	85 235 805,00

PUDASJÄRVEN KAUPUNKI

9.4 KONSERNITULOSLASKELMA

1.1.-31.12.2011

1.1.-31.12.2010

Toimintatuotot	48 784 812,01	46 547 241,36
Toimintakulut	-98 602 116,20	-95 638 965,31
Osuus osakkuusyht. voitosta /tappiosta	-23 317,65	-128 823,69
TOIMINTAKATE	-49 840 621,84	-49 220 547,64
Verotulot	21 808 873,09	21 357 572,52
Valtionosuudet	34 211 277,00	35 042 423,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	87 651,41	63 681,01
Muut rahoitustuotot	248 696,05	393 210,69
Korkokulut	-998 982,96	-963 819,20
Muut rahoituskulut	-160 501,34	-129 691,86
Rahoitustuotot ja -kulut	-823 136,84	-636 619,36
VUOSIKATE	5 356 391,41	6 542 828,52
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 783 692,39	-3 094 560,60
Poistot ja arvonalentumiset	-3 783 692,39	-3 094 560,60
Satunnaiset erät	1029,76	
TILIKAUDEN TULOS	1 573 728,78	3 448 267,92
Tilinpäätössiirrot	-1 152 004,52	-18 700,31
Vähemmistöosuudet	-6 174,02	-1 406,87
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	415 550,24	3 428 160,74

PUDASJÄRVEN KAUPUNKI

9.5 KONSERNIRAHOITUSLASKELMA

1.1.-31.12.2011

1.1.-31.12.2010

KASSAVIRTA/VARS.TNTA JA INVESTOINNIT

TULORAHOITUS

VUOSIKATE	5 388 832,00	6 671 958,15
SATUNNAISET ERÄT	1029,76	

TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT

Myyntivoitot ja tappiot	-37 098,21	836 368,55
Muut Korjauserät	-228 813,91	-545 198,08

TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT**-265 912,12 291 170,47**

TULORAHOITUS	5 123 949,64	6 963 128,62
--------------	--------------	--------------

INVESTOINNIT

KÄYTTÖOMAISUUSINVESTOINNIT	-9 536 350,01	-7 685 173,74
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN	1 033 245,23	1 221 821,91

KÄYTTÖOMAISUUDEN MYyntITULOT

KÄYTTÖOMAISUUDEN VARS.MYyntITULO	24 117,48	1 157 502,36
----------------------------------	-----------	--------------

KÄYTTÖOMAISUUDEN MYyntIVOITOT	37 098,21	-836 374,82
-------------------------------	-----------	-------------

KÄYTTÖOMAISUUDEN MYyntITULOT	61 215,69	321 127,54
------------------------------	-----------	------------

INVESTOINNIT	-8 441 889,09	-6 142 224,29
---------------------	----------------------	----------------------

KASSAVIRTA/VARS.TNTA JA INVESTOINNIT**-3 317 939,45 820 904,33**

RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA

ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET		-9 500,00
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		-9 500,00
LAINAKANNAN MUUTOKSET		
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	4 687 036,01	5 805 196,90
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-3 427 961,61	-3 857 881,16
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	66 720,00	1 356 437,30
LAINAKANNAN MUUTOKSET	1 325 794,40	3 303 753,04
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET	915 735,07	-466 077,94
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOM. MUUTOS	-7 781,11	16 709,30
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	-19 889,35	48 200,39
PITKÄAIKAISTEN SAAMISTEN MUUTOS	1 912 046,66	-56 928,02
LYHYTAIKAISTEN SAAMISTEN MUUTOS	-25 509,18	-489 350,57
KOROTT. PITKÄ- JA LYHYTAIK.VELKOJEN MUUT	971 808,26	-114 049,42
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET	2 830 675,28	-595 418,32
RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA	5 072 204,75	2 232 756,78
 RAHAVAROJEN MUUTOS	 1 754 265,30	 3 053 661,11
 KASSAVARAT 31.12.	 18 139 775,54	 16 644 272,91
KASSAVARAT 1.1.	16 385 510,24	13 590 611,80
RAHAVAROJEN MUUTOS	1 754 265,30	3 053 661,11

PUDASJÄRVEN KAUPUNKI
9.6 KONSERNITASE 31.12.

VASTAAVAA	2011	2010	VASTATTAVAA	2011	2010
PYSYVÄT VASTAAVAT			OMA PÄÄOMA		
Aineettomat hyödykkeet			Peruspääoma	43 016 564,38	43 016 564,38
Aineettomat oikeudet	150 162,69	114 923,93	Muut omat rahastot	7 257 853,41	7 361 779,77
Muut pitkävaikutteiset menot	175 671,59	198 275,01	Edellisten tilikausien yli/alijäämä	2 386 423,13	-1 734 718,43
Ennakkomaksut	1 482,63	24 929,41	Tilikauden yli-/alijäämä	415 550,25	3 428 160,71
Aineettomat hyödykkeet	327 316,91	338 128,35	OMA PÄÄOMA	53 076 391,17	52 071 786,43
Aineelliset hyödykkeet			VÄHEMMISTÖOSUUDET	437 943,74	219 926,08
	7 091				
Maa- ja vesialueet	019,97	6 964 135,61	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VAR.		
	52 036				
Rakennukset	890,72	47 368 234,47	Poistoero	2 256 642,96	2 319 758,98
	13 970				
Kiinteät rakenteet ja laitteet	999,26	12 154 486,32	Vapaaehtoiset varaukset	4 769 748,06	3 490 063,31
	2 074		POISTOERO JA		
Koneet ja kalusto	732,99	2 026 620,26	VAPAAEHTOISET VAR.	7 026 391,02	5 809 822,29
Muut aineelliset hyödykkeet	580 463,09	658 852,29	PAKOLLISET VARAUKSET		
	3 236				
Ennakkomaksut ja keskener. hank.	445,70	5 417 254,37	Eläkevaraukset		2 464,29
	78 990				
Aineelliset hyödykkeet	551,73	74 589 583,32	Muut pakolliset varaukset	415 050,36	841 245,18
Sijoitukset			PAKOLLISET VARAUKSET	415 050,36	843 709,47
Osakkuusyhteisöosuudet	721 612,48	734 499,37	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Tytäryhteisöosakkeet ja osuudet	6 699,40	6 699,40	Valtion toimeksiannot	167 608,56	209 701,66
Muut osakkeet ja osuudet	550 009,27	541 305,81	Lahjoitusrahastojen pääomat	13 036,05	13 467,93
Muut lainasaamiset	749,93	749,93	Muut toimeksiantojen pääomat	211 230,58	150 854,19
	1 279				
Sijoitukset	071,08	1 283 254,51	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	391 875,19	374 023,78
	80 596				
PYSYVÄT VASTAAVAT	939,72	76 210 966,18	VIERAS PÄÄOMA		
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			Pitkäaikainen		
Valtion toimeksiannot	171 026,23	212 422,13	Lainat rahoitus- ja		
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	20 228,32	10 060,60	vakuutuslaitoksilta	25 474 966,77	24 040 818,82
Muut toimeksiantojen varat	184 123,76	126 315,47	Lainat julkisyhteisöiltä	3 129 671,48	3 422 342,67
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	375 378,31	348 798,20	Muut velat/Liittymismaksut ja muut		
VAIHTUVAT VASTAAVAT			velat	1 739 647,27	1 631 825,88
Vaihto-omaisuus			Pitkäaikainen	29 681 120,37	28 441 322,22
Aineet ja tarvikkeet	452 755,63	432 462,03	Lyhytaikainen		
Valmiit tuotteet/tavarat			Lainat rahoitus- ja		
Muu vaihto-omaisuus	1 208,02	1 728,73	vakuutuslaitoksilta	5 150 973,97	5 029 719,35
Ennakkomaksut	159,18	42,73	Lainat julkisyhteisöiltä	292 671,19	230 890,40
Vaihto-omaisuus	454 122,83	434 233,49	Saadut ennakot	558 827,74	213 344,35
Saamiset			Ostovelat	4 058 081,86	3 642 018,37
Pitkäaikaiset saamiset			Muut velat/Liittymismaksut ja muut		
Myyntisaamiset	183 619,18	231 912,34	velat	748 464,56	852 405,94
Lainasaamiset	847 354,04	84 447,57	Siirtovelat	4 787 769,56	4 573 089,79
Muut saamiset		30 592,92	Lyhytaikainen	15 596 788,88	14 541 468,20
	1 030		VIERAS PÄÄOMA	45 277 909,25	42 982 790,42
Pitkäaikaiset saamiset	973,22	346 952,83	VASTATTAVAA	106 625 560,73	102 302 058,47
Lyhytaikaiset saamiset					
	3 446				
Myyntisaamiset	399,52	3 321 462,61			
Lainasaamiset	77 597,11	884 875,02			
	1 188				
Muut saamiset	446,29	1 046 395,25			
	1 315				
Siirtosaamiset	928,19	3 064 101,98			
	6 028				
Lyhytaikaiset saamiset	371,11	8 316 834,86			

	7 059	
Saamiset	344,33	8 663 787,69
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	817 426,62	806 855,19
Sijoitukset	7 461	
rahamarkkinainstrumentteihin	301,61	6 734 439,29
	3 669	
Joukkovelkakirjalainasaamiset	233,12	3 728 067,86
	1 500	
Muut arvopaperit	000,00	1 500 000,00
	13 447	
Rahoitusarvopaperit	961,35	12 769 362,34
	4 691	
Rahat ja pankkisaamiset	814,19	3 874 910,57
	25 653	
VAIHTUVAT VASTAAVAT	242,70	25 742 294,09
	106 625	
VASTAAVAA	560,73	102 302 058,47

9.7 Vesilaitoksen tuloslaskelma

	1.1.- 31.12.2011		1.1.- 31.12.2010	
Liikevaihto	222 946,22		215 011,98	
Liiketoiminnan muut tuotot	16 369,31		7 579,39	
Materiaalit ja palvelut				
Ainet, tarvikkeet ja tavarat				
Osot tilikauden aikana	-71 140,27		-48 062,27	
Varastojen lisäys-vähennys				
Palvelujen ostot	-71 033,35	-142 173,62	-57 055,74	-105 118,01
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-75 526,24		-71 191,99	
Henkilöstösivukulut				
Eläkekulut	-9 465,96		-41 109,78	
Muut henkilöstösivukulut	-4 502,64	-89 494,84	-4 018,09	-116 319,86
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-126 532,32	-126 532,32	-120 974,70	-120 974,70
Arvonalentumiset				
Liiketoiminnan muut kulut	-4 296,50		-8 302,49	
Liikeylijäämä (alijäämä)	-123 181,75		-128 123,69	
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	-123 181,75		-128 123,69	
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	-123 181,75		-128 123,69	
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)				
Vapaaehtoisten varausten lisäys tai vähennys				
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-123 181,75		-128 123,69	

9.8 Vesilaitoksen tase

VASTAAVAA	2011	2010	VASTATTAVAA	2011	2010
PYSYVÄT VASTAAVAT			OMA PÄÄOMA		
Aineelliset hyödykkeet			Jäännöspääoma	1 292 753,24	1 026 981,21
Maa- ja vesialueet			Liitymismaksurahasto		
Rakennukset	139 192,84	109 315,49	Edellisten tilik. yli-/alijäämä	860 814,87	988 938,56
				-123	-128
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 902 398,12	2 798 897,34	Tilikauden yli-/ alijäämä	181,75	123,69
Koneet ja kalusto	24 872,47	29 931,31		2 030 386,36	1 887 796,08
Muut aineelliset hyödykkeet					
Ennakkom. ja kesk.er. hank.	0,00	0,00	VIERAS PÄÄOMA		
	3 066 463,43	2 938 144,14	Pitkäaikainen		
Lyhytaikaiset saamiset			Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta		
Myyntisaamiset	177 421,73	98 534,60	Vesilaitoksen liittymismaksut	1 166 897,70	1 083 393,91
Lainasaamiset				1 166 897,70	1 083 393,91
Muut saamiset	0,00	0,00			
Siirtosaamiset			Lyhytaikainen		
	177 421,73	98 534,60	Joukkovelkakirjalainat		
			Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta		
			Ostovelat	12 566,84	6 370,07
			Muut velat	25 084,77	47 486,70
VASTAAVAA YHTEENSÄ	3 243 885,16	3 036 678,74	Siirtovelat	8 949,49	11 631,98
				46 601,10	65 488,75
			VASTATTAVAA YHTEENSÄ	3 243 885,16	3 036 678,74

10. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

1 Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvotusperiaatteet ja -menetelmät ja jakotusperiaatteet 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 tuloslaskeman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten 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 alempaan todennäköiseen arvoon.

Rahoitusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Avustusten käsittely

Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintahintaan saadut rahoitusavustukset on merkitty hyödykkeen hankintamenoa vähennykseksi.

2 Perustelu, jos tuloslaskeman ja taseen esittämistapaa on muutettu edelliseltä tilikaudelta

Tuloslaskelman ja taseen esittämistapaa ei ole muutettu edelliseltä tilikaudelta.

3 Oikaisu, jotka on tehty edelliseltä tilivuodelta esitettäviin tietoihin

Edellisiin tilikausiin ei ole tehty oikaisuja.

4 Selvitys, jos edellistä tilikautta koskevat tiedot eivät ole vertailukelpoisia päättyneen tilikauden tietojen kanssa

Edellisten tilikausien yli-/alijäämätileille on kirjattu EVLI-rahastojen hankintahinnan oikaisuna 611.936,45 euroa, kyseessä on 2000-luvun alusta saakka olleen kirjaustavan oikaisu.

5 Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut sekä virheiden korjaukset, jos ne eivät ole merkitykseltään vähäisiä

Aikaisempiin tilikausiin ei ole tehty muutoksia.

6 Sellaiset yksittäiseen tase-erään sisältyvät osat, jotka koskevat usaa tase-erää, jos tämä tieto on oleellinen. Selvitettävä erä voi olla esimerkiksi yhtenä eränä käsitelty yhdistymistappio, jota ei ole pystytty kohdistamaan ao. tase-eriin.

Näitä ei Pudasjärvellä ole.

7 Peruste, jonka mukaista kurssia on käytetty muutettaessa ulkomaanrahan määräiset saamiset sekä velat ja muut sitoumukset Suomen rahaksi, jollei ole käytetty tilinpäätöspäivän kurssia.

Pudasjärvellä ei ole ulkomaanrahan määräisiä saamisista, velkoja eikä sitoumuksia.

Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat tiedot

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty seuraavat tytäryhteisöt:

Pudasjärven Vuokratalot Oy, Kiinteistö Oy Saraveitsi, Kiinteistö Oy Pudasjärven Hirsikummas,

Kiinteistö Oy Pudasjärven Harjus, Syöte Golf Oy.

Pudasjärven Vuokratalojen tytäryhteisöt:

As Oy Pudasjärven Tamlanderinpuisto, As Oy Pudasjärven Syöte ja As Oy Pudasjärven Kuusitie 12.

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä:

Pohjois-Pohjanmaan Liitto, Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä

ja Oulunkaaren kuntayhtymä.

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki osakkuusyritykset:

Koillis-Suomen Aikuiskoulutus Oy ja As Oy Lakarinkuusikko.

Konsernitilinpäätökseen on jätetty yhdistelemättä;

Tytäryhteisö Kiinteistö Oy Pudasjärven Teurastamo, yrityksellä eri tilikausi. Yrityksen

liikevaihto on ollut 23.122,06 euroa, tilikauden tulos 1.484,43 euroa ja

taseen loppusumma 8.099,67 euroa.

Osakkuusyritys Tunturi Travel Oy, yrityksen tiedot ei ole saatu.

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. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen keskinäisen omistuksen eliminointi on

tehty nimellis- 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.

Osakkuusyritykset

Osakkuusyritykset on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

Vapaaehtoiset varaukset

Konsernitaseessa vapaaehtoisia varauksia ei ole jaettu vapaaseen omaan

pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan.

Poikkeavata arvostus ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Poikkeavat tilikaudet

Tytäryhteisö Kiinteistö Oy Pudasjärven Teurastamon tilikausi on 1.6.-31.5.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Oulunkaaren kuntayhtymän osuusprosentti pienentyi 4,42 prosenttiyksiköllä Simon kunnan liittyessä kuntayhtymään.

Edellisten tilikausien yli-/alijäämätillille on kirjattu EVLI-rahastojen hankintahinnan oikaisuna 611.936,45 euroa, kyseessä on 2000-luvun alusta saakka olleen kirjaustavan oikaisu.

Konsernien eliminointikirjaukset sekä tilinpäätöksiin tulleet muutokset aiheuttavat 692.980,85 euron epäjatkuvuuden edellisten tilikausien yli-/alijäämätillillä konsernitaseeseen vuosien 2010 ja 2011 välillä.

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot**8 Toimintatuotot kunnan määrittelemä tehtäväkokonaisuuksina**

Toimintatuotot tehtäväalueittain (ulkoiset)				
	Konserni		Kunta	
Vuosi	2011	2010	2011	2010
Yleishallinto	23 741 835,41	21 851 915,36	2 197 449,49	1 933 756,67
Sosiaali- ja terveyspalvelut	17 756 042,07	17 248 440,49	2 967 066,98	2 838 499,48
Opetus- ja kulttuuripalvelut	774 269,28	1 037 448,40	774 269,28	1 037 448,40
Yhdyskuntapalvelut	5 884 726,70	5 752 286,90	4 414 576,27	4 236 855,22
Muut palvelut(vesi- ja viemärilaitos)	225 590,08	217 843,25	225 590,08	217 843,25
Ammattioppilaitos	402 348,47	439 306,96	402 348,47	439 306,96
Kunnan toimintatuotot yht.	48 784 812,01	46 547 241,36	10 981 300,57	10 703 709,98

9 Verotulot eriteltynä kunnan tuloveroon, osuuteen yhteisöveron tuotosta, kiinteistöveroon ja muihin verotuloihin (kuntajoston tuloslaskelmaohje 5.1)

Verotulojen erittely		
	2011	2010
Kunnan tulovero	17 456 820,05	17 361 847,43
Osuus yhteisöveron tuotosta	2 837 750,12	2 541 915,98
Kiinteistövero	1 514 302,92	1 453 809,11
Muut verotulot		
Verotulot yhteensä	21 808 873,09	21 357 572,52

10 Valtionosuudet eriteltynä

Valtionosuuksien erittely		
	2011	2010
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)	27 880 121,00	27 444 546,00
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien taseus	7 479 458,00	7 656 823,00
Opetus- ja sivistystoimen muut valtionosuudet	-1 148 302,00	-1 258 946,00
Laskennalliset valtionosuudet yhteensä	34 211 277,00	33 842 423,00
Harkinnanvarainen valtionosuus		1 200 000,00
Valtionosuudet yhteensä	34 211 277,00	35 042 423,00

11 Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät

Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely					
		Konserni		Kunta	
		2011	2010	2011	2010
Satunnaiset tuotot		ei ole	ei ole	ei ole	ei ole
Satunnaiset kulut		ei ole	ei ole	ei ole	ei ole
Satunnaiset erät					

12 Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista

Poistoperiaatteissa ei ole tilikaudella 2011 olleet muutoksia		
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 Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastaavuudesta

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastaavuudesta tilinpäätöksessä.

Keskimääräiset SUMU-poistot	2 742 978
Keskimääräinen poistonalaisten investointien omahankintameno	6 026 985
Ero, €	-3 284 007
Ero, %	-119,7

Investointi- ja poistotason poikkeama johtuu osin rakennusten hankintamenoa alentavista rahoitusosuuksista ja osin siitä, että tarkastelujakoon ajoittui poikkeuksellisen suuri investointihanke.

14 Selvitys tuottoihin ja kuluihin sisältyvistä pakollisten varausten muutoksista

Pakollisten varausten muutokset	Konserni		Kunta	
	2011	2010	2011	2010
Kiint. Oy Iso-Syötteen Tunturihotelli 1.1.	4 242,77	4 242,77	4 242,77	4 242,77
Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella				
Kiint. Oy Iso-Syötteen Tunturihotelli 31.12.	4 242,77	4 242,77	4 242,77	4 242,77
Potilasvakuutusmaksuvastuu 1.1.	322 999,58	358 396,13		
Lisäykset tilikaudella	24 412,08	0,00		
Vähennykset tilikaudella	0,00	-35 396,55		
Potilasvakuutusmaksuvastuu 31.12.	347 411,66	322 999,58		
Eläkevaraus 1.1.	2 464,30	4 999,81		
Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella	-2 464,30	-2 535,51		
Eläkevaraus 31.12.	0,00	2 464,30		
Tapaturmavak. jälkitaksoituksesta aih. vastuu	17 835,60	17 625,60		
Lisäykset tilikaudella	0,00	210,00		
Vähennykset tilikaudella	-17 835,60			
Tapaturmavak. jälkitaksoituksesta aih. vastuu	0,00	17 835,60		
Muut pakolliset varaukset 1.1.	221 661,27	229 822,21		
Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella	-221 661,27	-8 160,94		
Muut pakolliset varaukset 31.12.	0,00	221 661,27		
Kaatopaikan sulkeminen 1.1.	0,00	591 143,42	0,00	591 143,42
Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella	0,00	-591 143,42	0,00	-591 143,42
Kaatopaikan sulkeminen 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00
Lentokentän valtionavun viivästyskorko 1.1.	219 670,35	139 133,00	219 670,35	139 133,00
Lisäykset tilikaudella	0,00	80 537,35		80 537,35
Vähennykset tilikaudella	-219 670,35		-219 670,35	
Lentokentän valtionavun viivästyskorko 31.12.	0,00	219 670,35	0,00	219 670,35
Sivukylien kehittäminen 1.1.	37 000,00	37 000,00	37 000,00	37 000,00
Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella				
Sivukylien kehittäminen 31.12.	37 000,00	37 000,00	37 000,00	37 000,00
Keskiasteen opiskelijoiden tukeminen 1.1.	0,00	1 699,00	0,00	1 699,00
Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella	0,00	-1 699,00	0,00	-1 699,00
Keskiasteen opiskelijoiden tukeminen 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00
Hammasl.erityisvalt.os. vastuu 1.1.	17 835,60			
Lisäykset tilikaudella	14 268,48	17 835,60		
Vähennykset tilikaudella	17 835,60			
Hammasl.erityisvalt.os. vastuu 31.12.	17 835,60	17 835,60		
Vaatus vahingosta ja menetyksistä 1.1.	0,00		0,00	
Lisäykset tilikaudella	12 127,45		12 127,45	
Vähennykset tilikaudella	0,00		0,00	
Vaatus vahingosta ja menetyksistä 31.12.	12 127,45		12 127,45	
Muutokset yhteensä	-392 987,91	-540 352,47	-207 542,90	-512 305,07

15 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		Kunta	
	2011	2010	2011	2010
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	37 098,21	29 446,01	37 098,21	29 446,01
Rakennusten myyntivoitot				
Muut myyntivoitot				
Myyntivoitot yhteensä	37 098,21	29 446,01	37 098,21	29 446,01
Muut toimintakulut				
Pudasjärven kaupunki:				
Tunturihotelli Iso-Syöte Oy, osakkeet				
Tunturihotelli Iso-Syöte Oy, korjauskust.	0,00	40 072,48	0,00	40 072,48
Paukkerin koulu				
Hetekylän koulu				
Ervastin koulu				
Sarakylän terveystalo				
Pöijulan koulu				
Pudaskuituhalli				
Koillismaan Koneistamon halli				
Peltola RN:o 1:2				
Törmälä RN:o 20:74				
Hetekylän koulu RN:o 5:22				
Ervastin koulun kiint. RN:o 59:1				
Pohjanperä RN:o 5:22				
Pöijulan koulu RN:o 14:1				
Niemitalon juustola	0,00	10 459,69	0,00	10 459,69
Juustolan tontti RN:o 54:17	0,00	14 632,76	0,00	14 632,76
Pärjänsuon koulun rakennukset	0,00	24 839,88	0,00	24 839,88
Pärjänsuon koulun tontti, Valitus RN:o 110	0,00	12 997,32	0,00	12 997,32
Omakotitalo (Ouluntie 1245 C)	0,00	14 532,58	0,00	14 532,58
Edell. tontti, Anttila RN:o 2:32	0,00	4 517,43	0,00	4 517,43
Törrönkankaan ammattik. kiinteistö	0,00	521 926,85	0,00	521 926,85
Törrönkankaan kuivaamo	0,00	217 871,99	0,00	217 871,99
Meijeri RN:o 9:58	0,00	3 969,85	0,00	3 969,85
Myyntitappiot yhteensä	0,00	865 820,83	0,00	865 820,83

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

Osinkotuottojen ja peruspääomien korkotuottojen erittely	2011	2010
Osinkotuotto muista yhteisöistä	40 704,88	36 229,13
Yhteensä	40 704,88	36 229,13

17 Erittely poistoeron muutoksista

Erittely poistoeron muutoksista	2011	2010
Investointivar. liittyvä poistoeron vähennys	103 263,48	103 263,48
Yhteensä	103 263,48	103 263,48

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

18 Lainan liikenteeseen laskemisesta aiheutuneet kuluksi kirjaamattomat menot ja pääoma-alennukset

Pudasjärvellä näitä ei ole.

19 Arvonkorotusten periaatteet ja arvonmäärittämenetelmät (KPA 2:4.1 § 6 kohta)

Liitetiedon perusteella tilinpäätöksestä tulee saada selville mihin tilinpäätöksen eriin arvonkorotukset ovat vaikuttaneet. Lisäksi liitetiedosta tulee ilmetä onko kunnan toiminta-periaatteena arvonkorotusten tekeminen kaikista kirjanpitolain sallimista arvonkorotuskohteista vai tehdäänkö arvonkorotuksia vain esimerkiksi määrättyyn omaisuusryhmään kuuluvista hyödykkeistä tai muutoin erityisin perustein. Liitetiedoista on ilmentävä perusteet. Liitetiedoista pitää ilmetä täyttävätkö aiemmin tehdyt arvonkorotukset edelleen kirjanpitolain edellytykset

Emo eikä tyttäret eivät ole tehneet arvonkorotuksia.

20 Jos korkomenoja on luettu hyödykkeen hankintameno, selvitys tilikaudella aktivoitujen korkojen määrästä

Pudasjärvellä näitä ei ole.

21 Tiedot pysyvistä vastaavista tase-eräkohtaisesti

Tiedot pysyvistä vastaavista tase-eräkohtaisesti sivulla

Liittymismaksut on kunnan taseessa omana eränä.

Olenneiset kuntayhtymäosuuksien arvonmuutokset					
	Tasearvo 1.1.	Lisäykset tilikaudella	Vähennykset tilikaudella	Tasearvo 31.12.	Kunnan osuus ky:n peruspääomasta
Oulunkaaren seutukunnan ky	107 688,32	14 940,00		122 628,32	38 907,19

Pudasjärven kaupungin osuus peruspääomasta ei muuttunut, koska %-osuus pieni.

Omistuksia muissa yhteisöissä

22-24 Omistukset tytäryhteisöistä, kuntayhtymistä ja yhteisyyhteisöistä on eritelty liitteellä sivulla

25 Erikseen pitkä- ja lyhytaikaiset saamiset tytäryhteisöiltä, kuntayhtymiltä sekä osakkuus- ja omistusyhteisöiltä

	2011		2010	
	Pitkäaik	Lyhytaik	Pitkäaik	Lyhytaik
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		93 089,91		62 578,98
Lainasaamiset	663 165,16		663 165,16	
Muut saamiset				
Siirtosaamiset		437,06		366,24
Yhteensä	663 165,16	93 526,97	663 165,16	62 945,22
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset		180 969,24		182 677,80
Lainasaamiset				
Muut saamiset	0,00	51 905,89	47 913,13	95 826,65
Siirtosaamiset		90 646,20		349 500,97
Yhteensä	0,00	323 521,33	47 913,13	628 005,42
Saamiset osakkuus- ja muilta omistusyhteisöiltä				
Myyntisaamiset		0,00		56,10
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	56,10
Saamiset yhteensä	663 165,16	417 048,30	711 078,29	690 950,64

26 Siirtosaamisiin liittyvät olennaiset erät

Siirtosaamisiin liittyvät olennaiset erät				
Pitkäaikaiset siirtosaamiset	Konserni		Kunta	
	2011	2010	2011	2010
Menoennakot				
Etukäteen maksetut vuokratulot				
<i>Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Henki-Sampo				
Projektien ja hankkeiden tuet	458 555,42	463 990,98	458 555,42	463 990,98
OP-Pääomaturvattu sijoitustuotto				
Työterveyshuollon korvaus	246 490,54	201 713,26	81 063,90	82 324,71
Työllistämistuki				
Ennakkomenot				
Perustoimeentulotuen valtionosuus				
Maahanmuutt.kust.korvaus	37 996,79	80 788,83	37 996,79	80 788,83
Siirtyvät korot muilta	29 739,07		29 739,07	
Osakkeiden myynti				
Lainasaaminen				
Pelastuslaitoksen maksuosuus				
Muut siirtosaamiset jäsenkuntayht.	61 264,14	203 110,40	90 646,20	359 694,45
Muut siirtosaamiset	343 644,36	220 369,48	64 059,45	80 274,15
Taivalkosken kunta/PPAOL, loppuselv.				
Valtionosuussaamiset	77 438,91	1 828 464,57	77 438,91	1 828 464,57
Alv-Saamiset				
Tasausrahastolaskutus	68 360,08	43 475,90		
Terveyspalvelut				
Elatust. tak. saatava v. 2009		22 188,56	0,00	22 188,56
<i>Siirtosaamiset yhteensä</i>				
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	1 323 489,31	3 064 101,98	839 499,74	2 917 726,25

27 Rahoitusarvopapereista tase-erittäin jälleenhankintahintojen ja aktivoitujen hankintamenojen erotus (KPA 2:4.1 § 9 kohta)

Rahoitusarvopaperit		2011	2010
Osakkeet ja osuudet	Jälleenhankintahinta	1 348 642,39	2 312 201,95
	Kirjanpitoarvo	817 115,53	806 544,10
	Erotus	531 526,86	1 505 657,85
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	Jälleenhankintahinta	7 294 958,14	6 574 903,72
	Kirjanpitoarvo	7 278 917,07	6 560 048,07
	Erotus	16 041,07	14 855,65
Joukkovelkakirjasaamiset	Jälleenhankintahinta	3 985 489,24	3 947 397,07
	Kirjanpitoarvo	3 669 233,12	3 728 067,86
	Erotus	316 256,12	219 329,21
Muut arvopaperit	Jälleenhankintahinta	1 547 927,72	1 570 896,27
	Kirjanpitoarvo	1 500 000,00	1 500 000,00
	Erotus	47 927,72	70 896,27
<i>Yhteensä rahoitusarvopaperit</i>		13 265 265,72	12 594 660,03

TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

28 Tase-eräkohtainen erittely oman pääoman erien lisäyksistä ja vähennyksistä sekä siirroista näiden erien välillä tilikauden aikana

Oman pääoman erittely		Konserni		Kunta	
		2011	2010	2011	2010
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 osan lis. 1.1.					
	Lisäykset				
	Vähennykset				
Osuus kuntayhtymien oman osan lis. 1.1.					
Arvonkorotusraho 1.1					
	Lisäykset				
	Vähennykset				
Arvonkorotusraho 31.12					
Muut omat rahastot					
	Rahaston pääoma 1.1.	763 618,80	588 793,84		
	Siirrot rahastoon		174 824,96		
	Siirrot rahastosta	-35 960,16			
	Rahaston pääoma 31.12.	727 658,64	763 618,80		
Kehittämishasto 1.1.		6 409 888,39	6 585 133,86	6 409 888,39	6 585 133,86
	Siirrot rahastoon				
	Siirrot rahastosta	-117 956,50	-175 245,47	-117 956,50	-175 245,47
Kehittämishaston pääoma 31.12		6 291 931,89	6 409 888,39	6 291 931,89	6 409 888,39
Syötteen tienpitorahasto 1.1.		188 272,58	215 332,48	188 272,58	215 332,48
	Siirrot rahastoon	81 026,10		81 026,10	
	Siirrot rahastosta	-31 035,80	-27 059,90	-31 035,80	-27 059,90
	Syötteen tienpitor. pääoma 31.12	238 262,88	188 272,58	238 262,88	188 272,58
Muut omat rahastot yhteensä 31.12.		7 257 853,41	7 361 779,77	6 530 194,77	6 598 160,97
Edellisten tilikausien yli/alijäämä 1.1.		1 693 442,28	-1 147 950,21	1 509 082,75	-1 480 579,93
	Muutokset tilikaudella	81 044,40	-124 439,67		
	Siirto vahinkorahastoon				
	Edellisille tilikausille kuuluva oikaisu		-424 828,55		-424 828,55
	Edell. tilik. virheiden oikaisu	611 936,45	-37 500,00	611 936,45	-37 500,00
Edellisten tilikausien yli/alijäämä yht 31.12.		2 386 423,13	-1 734 718,43	2 121 019,20	-1 942 908,48
Tilikauden yli-/alijäämä		415 550,25	3 428 160,71	382 736,01	3 451 991,23
Oma pääoma yhteensä		53 076 391,17	52 071 786,43	52 050 514,36	51 123 808,10

Konsernien eliminointikirjaukset sekä tilinpäätöksiin tulleet muutokset aiheuttavat 692.980,85 euron epäjatkuvuuden edellisten tilikausien yli-/alijäämätillä konsernitaseeseen vuosien 2010 ja 2011 välillä.

29 Erittely poistoerosta

Jos poistoeron muutokseen sisältyy verotussyistä tehtyä poistoeroa, on poistoeron muutos eriteltävä liitetiedoissa.

Erittely poistoerosta	2011	2010
Investointiv. liittyvä poistoero	103 263,48	103 263,48
EVL-poistoihin liittyvä ero	0,00	0,00
Poistoero yhteensä	103 263,48	103 263,48

30 Tase-erien mukaan eritelty tieto sellaisista pitkäaikaiseen viraaseen pääomaan kuuluvista veloista, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua

Pitkäaikaiset velat	<i>Erään.1.1.2016</i> 2011	<i>Erään.1.1.2016</i> 2010
Joukkovelkakirjalainat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	10 558 348,00	12 383 346,00
Lainat julkisyhteisöiltä		
Lainat muilta luotonantajilta		
Saadut ennakot	21 863,77	22 704,76
Ostovelat		
Muut velat		
Siirtovelat		
<i>Pitkäaikaiset velat yhteensä</i>	<i>10 580 211,77</i>	<i>12 406 050,76</i>

31 Erittely liikkeeseen lasketuista joukkovelkakirjalainoista

Pudasjärven kaupungilla ei ole.

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

Pakolliset varaukset				
	Konserni		Kunta	
	2011	2010	2011	2010
Muut pakolliset varaukset				
K Oy Iso-Syötteen Tunturih, maksuv.	4 242,77	4 242,77	4 242,77	4 242,77
Sivukylien kehittäminen	37 000,00	37 000,00	37 000,00	37 000,00
Lentokentän valtionapu, viivästyskorko	0,00	219 670,35	0,00	219 670,35
Vaatimus vahingoista ja menetyksistä	12 127,45		12 127,45	
Keskiasteen opiskelun tukeminen				
Potilasvahinkovastuut, P-P:maan SHP ky	347 411,66	322 999,58		
Tapaturmavak. jälkitaks. P-P:maan SHP ky	0,00	17 835,60		
P-P:maan SHP ky:n eläkevastuu	0,00	2 464,29		
P-P:maan SHP ky hammasl.erityisvalv.os.	14 268,48	17 835,60		
P-P:maan Liitto/varaus I ohj.kauden vastuista	0,00	12 618,14		
Pudasjärven Vuokratalot Oy	0,00	209 043,14		
<i>Muut pakolliset varaukset yhteensä</i>	<i>415 050,36</i>	<i>843 709,47</i>	<i>53 370,22</i>	<i>260 913,12</i>

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

Vieras pääoma	2011		2010	
	Pitkä-aikainen	Lyhyt-aikainen	Pitkä-aikainen	Lyhyt-aikainen
Velat tytäryhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat				
Liittymisvelat ja muut velat				
Siirtovelat				
<i>Yhteensä</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Velat kuntayhtymille				
Saadut ennakot				
Ostovelat		59 216,40		180 237,48
Liittymisvelat ja muut velat		0,00		124 753,06
Siirtovelat		523 304,87		43 979,43
<i>Yhteensä</i>	0,00	582 521,27	0,00	348 969,97
Velat osakkuus- ja muille omistusyhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat				
Liittymisvelat ja muut velat				
Siirtovelat				
<i>Yhteensä</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Vieras pääoma yhteensä</i>	0,00	582 521,27	0,00	348 969,97

34 Sekkitililimiitti

Sekkitililimiitti	2011	2010
Sekkitiliosopimukseen liitetty luottolimiitti	1 000 000,00	1 000 000,00
Luotollisen sekkitilin sekkitililimiitti 31.12.	0,00	0,00

35 Vuokrakohteen lunastusvelka

Pudasjärvellä ei ole vuokrakohteen lunastusvelka.

36 Muiden velkojen erittely

Muiden velkojen erittely		Konserni		Kunta	
		2011	2010	2011	2010
Muut velat					
	Vesilaitoksen liittymismaksut	1 166 897,70	1 044 674,21	1 166 897,70	1 044 674,21
	Kaukolämpölaitoksen liittymismaksut	483 959,00	424 051,00	483 959,00	424 051,00
	Muut velat	88 790,57	98 175,03		
Muut velat yhteensä		1 739 647,27	1 566 900,24	1 650 856,70	1 468 725,21

37 Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät		Konserni		Kunta	
		2011	2010	2011	2010
Lyhytaikaiset siirtovelat					
	Tuloennakot				
	Menojäämät				
	Lomapalkkajaksotus	2 004 641,74	1 859 317,52	746 665,22	772 367,82
	Korkojaksotukset	175 980,45	113 899,06	123 818,47	108 399,42
	Työttömyysvakuutusmaksut	38 913,98	82 854,02	38 913,98	82 854,02
	Muut vakuutusmaksut	11 810,51	56 829,40	11 810,51	56 829,40
	Opetusministeriö valtionos.palautus				
	Sairaanhoidopiiri				
	Perustoimeentulotuen valt.os. palautus				
	Elatustuen takautumissaatava	0,00	14 611,36		14 611,36
	Muut siirtovelat jäsenkuntayht.	523 304,87		523 304,87	43 979,43
	Muut siirtovelat	364 301,86	421 840,53	102 619,76	3 706,05
	Palkkojen jaksotukset	1 185 917,91	1 342 032,87		
	Vakuutusmaksujaksotukset	11 668,60	12 513,16	3 049,54	
	KVTEL-jaksotukset	94 546,31	84 987,67		
	Potilasvakuutusvelka	85 469,39	83 640,64		
	Projektirahoituksen siirrot	37 169,78	32 259,10		
	Tasausrahastojaksotus	64 200,26	43 475,91		
	Valtionosuuden palautus	197 405,00	424 828,55	197 405,00	424 828,55
	Asumistuet				
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä		4 795 330,66	4 573 089,79	1 747 587,35	1 507 576,05
Siirtovelat yhteensä		4 795 330,66	4 573 089,79	1 747 587,35	1 507 576,05

38 Taseen ulkopuolella olevat huollettavien varat (Kuntajaoksen taseohje luku 3)

Huollettavien varat		
	2011	2010
Huollettavien varat 31.12.	0,00	0,00

Siirretty Oulunkaaren kuntayhtymälle v. 2010

39 Elatustuen takautumissaatavien Elatusturvalaki 671/1998) kunnan oman saatavan kokonaismäärä ja siinä tapahtuneet muutokset tilikauden aikana.

Elatustuen takautumissaatava		
	2011	2010
Kunnan takautumissaatava 1.1.	ei ole	ei ole
Lisäykset tilikauden aikana		
Vähennykset tilikauden aikana		
Perinnästä poistettu		
Kunnan takautumissaatava 31.12.	ei ole	ei ole

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

Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin				
	Konserni		Kunta	
	2011	2010	2011	2010
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitokselta	287 511,18	268 874,55		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	444 070,77	444 070,77		
Lainat julkisyhteisöiltä				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset				
Lainat muilta luotonantajilta				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset				
<i>Vakuudeksi annetut kiinnitykset yht.</i>	731 581,95	712 945,32	0,00	0,00

Velat, joiden vakuudeksi annettu osakkeita				
	Konserni		Kunta	
	2011	2010	2011	2010
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitokselta				
Pantattujen osakkeiden kirjanpitoarvo				
Lainat julkisyhteisöiltä				
Pantattujen osakkeiden kirjanpitoarvo				
Lainat muilta luotonantajilta				
Pantattujen osakkeiden kirjanpitoarvo				
<i>Pantatut osakkeet yhteensä</i>	0,00	0,00	0,00	0,00

41-43 Vakuudet, jotka kunta on antanut muiden omien sitoumusten kuin velkojen vakuudeksi

Vakuudet, jotka kunta on antanut samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta, yhteenlaskettu arvo vakuuslajeittain

Yhteenlaskettu arvo kunnan antamista muista vakuuksista lajeittain ryhmiteltynä

Vakuudet				
	Konserni		Kunta	
	2011	2010	2011	2010
Omasta puolesta annetut vakuudet	ei ole	ei ole	ei ole	ei ole
Kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen Puolesta annetut vakuudet	ei ole	ei ole	ei ole	ei ole
Muiden puolesta annetut vakuudet	ei ole	ei ole	ei ole	ei ole

44 Leasingvuokrasopimusten mukaisten vuokrien jäljellä olevien määrien yhteissumma

Leasingvastuiden yhteismäärä				
	Konserni		Kunta	
	2011	2010	2011	2010
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	61 428,48	54 585,13	58 210,16	52 026,90
Myöhemmin maksettavat	211 167,23	112 512,25	83 775,10	109 521,01
<i>Yhteensä</i>	272 595,71	167 097,38	141 985,26	161 547,91
Leasingsopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta.				

45-46 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		Kunta	
	2011	2010	2011	2010
Takaussitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma	1 964 654,04	1 964 654,04	1 964 654,04	1 964 654,04
Jäljellä oleva pääoma	1 504 325,54	1 624 920,00	1 504 325,54	1 624 920,00
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen opääoma	5 731 151,19	5 731 151,19	5 731 151,19	5 731 151,19
Järjellä oleva pääoma	4 307 945,59	5 384 221,65	4 307 945,59	5 384 221,65
Pankkitakaus Nordea 122925-871				
Edunsaaja Pohjois-Pohj.ymp.keskus	0,00	0,00	0,00	0,00

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista	2011	2010
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	28 834 444,69	26 025 222,21
Kunnan osuus takauskesk.kattamattomista takausvastuista 31.12.	0,00	0,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastoista 31.12.	21 346,92	21 197,87

47 Muut kuntaa koskevat taloudelliset vastuut, joita ei ole merkitty taseeseen
(esim.pitkäaik. vuokrasopimukset, ympärisövastuu; jos ei voi ilmoittaa rahamäärää niin
ilmoitetaan vastuun olemassaolo)

Muut taloudelliset vastuut		Konserni		Kunta	
		2011	2010	2011	2010
Sopimusvastuut					
	Pudasjärven kaupungin teknisen lautakunnan rakennusurakoiden vakuustalletukset	377 066,92	526 421,29	377 066,92	526 421,29
	Oulunkaaren ympäristölautakunnan hallussa olevat maa-ainestupien vakuudet	431 959,67	410 435,20	410 435,20	410 435,20
	K-P:maan Ammatillisen koulutuksen ky Sopimusvastuu				
	P-P:maan SHP ky Vuokravastuut	107 427,53	57 270,80		
	Muut vastuut	3 171,72			
	Pohjois-Pohjanmaan Liitto Sopimuksiin sis. palautusvastuu	1 242,75	1 242,75		
	P-P:maan SHP ky; takaus Oulun Medikiinteistöt Oy:lle	118 904,00	118 904,00		
Sopimusvastuut yhteensä		1 039 772,59	1 114 274,04		
Johdannaissopimukset					
	Valuuttatermiinit				
	Käypä arvo	-3 862,60			
	Kohde-etuudet	336 894,66			
	Korkotermiinit				
	Käypä arvo				
	Kohde-etuudet				
Arvonlisäveron palautusvastuut		2 525 488,57	1 482 719,46	1 482 719,46	1 482 719,46
Perustamishankkeiden valtionosuuksien palautusvastuut					

*) Mikäli ammattioppilaitoksen valtionosuudet ja muut toiminnan tuotot eivät kata koulutusyksikön toiminnasta aiheutuvia kustannuksia, sitoutuvat kunnat maksamaan OSEKK:lle ylimenevät kustannukset.

48 - 49 Henkilöstöä koskevat liitetiedot sivuilla

Omistukset muissa yhteisöissä

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot 22-24

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt						
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 %	315	6 346	-11
Kiinteistö Oy Saraveitsi	Pudasjärvi	100 %	100 %	28	40	0
Kiinteistö Oy Pudasjärven Hirsikunnas	Pudasjärvi	100 %	100 %	264	913	-36
Kiinteistö Oy Pudasjärven Teurastamo	Pudasjärvi	57 %	57 %	2	3	1
Kiinteistö Oy Pudasjärven Harjus	Pudasjärvi	69,21 %	69,21 %	455	4	12
Pudasjärven Vuokratalojen tytäryhteisöt						
As Oy Pudasjärven Tamlanderinpuisto	Pudasjärvi	62,50 %	62,50 %	255	1	0
As Oy Pudasjärven Syöte	Pudasjärvi	82,72 %	82,72 %	325	8	2
As Oy Pudasjärven Kuusitie 12	Pudasjärvi	66,72 %	66,72 %	184	2	0
Yhteensä				1 829	7 317	-32
Kuntayhtymät						
Pohjois-Pohjanmaan Liitto	Oulu	2,49 %	2,49 %	20	32	9
Pohjois-Pohjanmaan sairaan- hoitopiirin kuntayhtymä	Oulu	2,97 %	2,97 %	4 485	5 681	87
Oulunkaaren Seutukunta	li	31,73 %	31,73 %	111	3492	49
Yhteensä				4 616	9 205	145
Osakkuusyhteisöt						
Koillis-Suomen Aikuiskoulutus Oy	Kuusamo	28 %	28 %	697	149	-33
Tunturi Travel Oy	Pudasjärvi	40 %	40 %	0	0	0
Pudasjärven Vuokratalot Oy As Oy Lakarinkuusikko	Pudasjärvi	41.5%	41.5%	177	0	0
KAIKKI YHTEENSÄ				7 319	16 671	80

Oulunkaaren kuntayhtymäosuus on muuttunut 4,42 prosenttiyksiköllä Simon kunnan tultua mukaan kuntayhtymään.

PUDASJÄRVEN KAUPUNKI 1.1.2011**KÄYTTÖOMAISUUDEN SUUNNITELMAPOISTOJEN PERUSTEET**

Kaupunginhallitus 6.10.2009 § 358

	poistomenetelmä	poistoaika
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	tasapoisto	5 vuotta
Muut pitkäaikaiset menot		
Tutkimus ja kehittämismenot	tasapoisto	3 vuotta
ATK-ohjelmistot	tasapoisto	3 vuotta
Muut	tasapoisto	3 vuotta
Aineelliset hyödykkeet		
Rakennukset ja rakennelmat		
Hallinto- ja laitosrakennukset	tasapoisto	30 vuotta
Tehdas- ja tuotantorakennukset	tasapoisto	30 vuotta
Talousrakennukset	tasapoisto	20 vuotta
Asuinrakennukset	tasapoisto	30 vuotta
Vesilaitoksen rakennukset	tasapoisto	25 vuotta
Koillis-Pohjanmaan ammatillisen koulutuksen kuntayhtymältä siirtyneet rakennukset	tasapoisto	40 vuotta
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Kadut, teit, torit, puistot	tasapoisto	20 vuotta
Sillat, laiturit ja uimalat	tasapoisto	30 vuotta
Muut maa- ja vesirakenteet	tasapoisto	15 vuotta
Vedenjakeluverkosto	tasapoisto	30 vuotta
Viemäriverkko	tasapoisto	30 vuotta
Kaukolämpöverkko	menojäännöspoisto	15 %
Sähköjohdot, ulkoval.laitteet	tasapoisto	15 vuotta
Puhelinverkko, kesk.asema, alakeskus	tasapoisto	10 vuotta
Muut putki- ja kaapeliverkostot	tasapoisto	15 vuotta
Sähkö, vesi- yms. Laitosten koneet ja laitteet	menojäännöspoisto	25 %
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	tasapoisto	15 vuotta
Muut kiinteät koneet ja laitteet ja rakenteet	tasapoisto	10 vuotta
Koneet ja kalust		
Muut kuljetusvälineet	tasapoisto	5 vuotta
Muut liikkuvat työkoneet	tasapoisto	5 vuotta
Muut raskaat koneet	tasapoisto	10 vuotta
Muut kevyet koneet	tasapoisto	10 vuotta
Sairaala-, terv.huolto yms.laitteet	tasapoisto	10 vuotta
ATK-laitteet	tasapoisto	5 vuotta
Muut laitteet ja kalusteet	tasapoisto	5 vuotta
Muut aineelliset hyödykkeet		
luonnonvarat	käytön mukainen poisto	
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoa	
Keskeneräiset hankinnat	ei poistoa	
Käyttöomaisuusarvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	ei poistoa	

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT**Henkilöstön lukumäärä 31.12.**

	2011	2010
Yleishallinto	59	57
Sivistystoimi	273	275
Tekninen toimi	70	109
YHTEENSÄ	402	441

Henkilöstön lukumäärä vuonna 31.12. 2011

**vakinaiset sijaiset ja työllistetyt oppisopim. yhteensä
määräaik.**

Keskushallinto	29	24	3	3	59
Sivistystoimi	153	114	6		273
Tekninen	65	5			70
yhteensä	247	143	9	3	402

Henkilöstön lukumäärä vuonna 31.12. 2010

**vakinaiset sijaiset ja työllistetyt oppisopim. yhteensä
määräaik.**

Keskushallinto	28	22	7		57
Sivistystoimi	158	114	3		275
Tekninen	105	4	0		109
yhteensä	291	140	10	0	441

PALKKATIEDOT JA MUUT HENKILÖSIVUKULUT 31.12.

PALKKATIEDOT	2011	2010
Palkat	11 626 702	12 242 180
Luontaisedut, ravintoetu	33 321	33 777
Työkorvaukset	5 295	248 795
Veroll. Kustannusten korvaus	0	13 558 (perhehoitajien)
YHTEENSÄ	11 665 319	12 538 310
HENKILÖSIVUKULUT		
Eläkekulut	3 881 747	4 260 148
Taloudellinen tuki	11 810	0
Tapaturmavakuutusmaksu	56 831	53 468
Työttömyysvakuutusmaksu	286 816	310 230
Sosiaaliturvamaksu	213 916	234 837
YHTEENSÄ	4 451 120	4 858 683
VAPAAEHTOISET HENKILÖSIVUKULUT		
Työterveyshuolto	162 128	164 649
Henkilök. aterioiden elintarvikekust.		
YHTEENSÄ	162 128	164 649
LOMAPALKKOJEN JAKSOTUS		
Ed. sosiaalimenot	746 665	772 368
Ed. eläkevakuutusmaksut	87 333	96 819
	218 572	220 007
YHTEENSÄ	1 052 571	1 089 193

**Pudasjärven
kaupunki**

Käytetyt kirjanpitokirjat v. 2011

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
 Rondo-sähköinen ostolaskujen kierrätys
 ProExelenta henkilötieto- ja palkanlaskentaohjelma
 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.

Pudasjärven kaupunki

Tositelajit 2011

Tositelaji	Alaraja	Kuluva tilivuosi yläraja
1 Pankkitositteet	1	4999
2 Palvelukassatositteet	5001	9999
5 Muistiotositteet	10001	19999
15 Ostolaskujen maksatus	65001	69999
16 Viitesuoritukset	70001	74999
21 Kaukolämpölaskutus	80001	80999
22 Vesilaskutus	81001	81999
30 Yleislaskutus	102001	110999
33 Päivähoitolaskutus	111001	111999
40 Palkat	118001	120000
50 Sumu-poistot	120001	121000
51 Käyttöomaisuuden myynnit	121001	122000
55 Jaksotukset	125001	126000
70 Rondo	160001	300000
80 Jätehuoltolaskutus	400000	500000

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

PUDASJÄRVEN KAUPUNKI

KAUPUNGINHALLITUKSEN JA KAUPUNGINJOHTAJAN ALLEKIRJOITUKSET

Pudasjärvellä 20 . maalis kuuta 2012

Vm kirkon
 Kirjasto
 M. Kumpulainen
 Kalle R.
 Jari N.
 Hans S.
 Jussi A.
 K. J.
 Eja K.
 J. J.
 Tuula Huuskari
 Kaupunki

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tarkastuksesta on annettu tänään kertomus.

Pudasjärvi 31/5 20 12

Paula Helen-Toivanen SATT
 Paula Helen-Toivanen