



Pudasjärven kaupunki  
**Tilinpäätös ja  
toimintakertomus 2013**



**PUDASJÄRVI**  
sininen ajatus - vihreä elämys

Kaupunginhallitus 24.3.2014  
Kaupunginvaltuusto 12.6.2014

KS. S.H-R

| Sisällysluettelo                                                                            | Sivu |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Toimintakertomus                                                                            |      |
| Kaupunginjohtajan katsaus                                                                   | 3    |
| 1 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa                                           | 8    |
| 1.2 Pudasjärven kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset                           |      |
| 1.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys                                            |      |
| 1.4 Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa                                |      |
| 1.5 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä                                            |      |
| 1.6 Kaupungin henkilöstö                                                                    |      |
| 1.7 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehitty- |      |
| miseen vaikuttavista seikoista                                                              |      |
| 1.8 Ympäristötekijät                                                                        |      |
| 2 Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä                                              | 28   |
| 3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus                                   | 30   |
| 3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen                                                       |      |
| 3.2 Toiminnan rahoitus                                                                      |      |
| 4 Rahoitusasema ja sen muutokset                                                            | 37   |
| 5 Kokonaistulot ja menot                                                                    | 39   |
| 6 Kuntakonsernin toiminta ja talous                                                         | 41   |
| 6.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä                             |      |
| 6.2 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat                                                |      |
| 6.3 Konsernin toiminnan ohjaus                                                              |      |
| 6.4 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä                                             |      |
| 6.5 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut                                                  |      |
| 7 Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet                     | 55   |
| <b>Talousarvion toteutuminen</b>                                                            |      |
| 8 Käyttötalouden tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen                   | 56   |
| 8.1 Käyttötalouden toteutuminen hallintokunnittain                                          |      |
| Hallintotoiminnan tehtäväalue                                                               |      |
| Kehittämistoiminnan tehtäväalue                                                             |      |
| Hyvinvointi- ja sivistystoiminnan tehtäväalue                                               |      |
| Teknisten ja ympäristötoiminnan tehtäväalue                                                 |      |
| 9. Tuloslaskelmaosan toteutuminen                                                           | 130  |
| 10. Investointiosan toteutuminen                                                            | 131  |
| 11. Rahoitusosan toteutuminen                                                               | 138  |
| 12. Yhteenveto määrärahojen tuloarvioiden toteutumisesta                                    | 140  |

**Tilinpäätöslaskelmat ja liitetiedot**

|                                         |     |
|-----------------------------------------|-----|
| 13. Tilinpäätöslaskelmat ja liitetiedot | 151 |
|-----------------------------------------|-----|

**Tilinpäätöksen varmentavat asiakirjat**

|                                    |     |
|------------------------------------|-----|
| 14 Käytetyt tilikirjat ja säilytys | 172 |
|------------------------------------|-----|

**Tilinpäätöksen allekirjoitus ja tilinpäätösmerkintä**

|                                                         |     |
|---------------------------------------------------------|-----|
| 15. Tilinpäätöksen allekirjoitus ja tilinpäätösmerkintä | 174 |
|---------------------------------------------------------|-----|

## Kaupunginjohtajan katsaus tilinpäätökseen vuodelta 2013

### Kokonaistalous ja kuntatalous yhteensä

Suomen bruttokansantuote supistui vuoden 2013 ennakkotietojen mukaan – 1,2 % eikä vuoden 2014 kasvunäkymistä ole varmuutta. Kotimainen kysyntä on ollut alhaalla ja yksityiset investoinnit ovat vähentyneet. Maailma poliittinen tilanne haittaa omalta osaltaan vakavasti Suomen kansantalouden kehitysnäkymiä.

Suomen Kuntaliiton kunnista keräämien alustavien tilinpäätöstietojen mukaan kuntien yhteenlaskettu tulos vuodelta 2013 on 300 miljoonaa euroa positiivinen. Kuntaliitto arvioi, että kunnat ovat pystyneet hillitsemään toimintakulujen kasvua niin, että menokehitys on ollut maltillista.

Todellisuudessa merkittävin syy kuntien yhteisen tuloksen positiivisuudelle lienee Suomessa vuoden 2013 kunnille maksettujen verotilitysten poikkeuserä. Tilitysjaksoja muuttamalla valtiovalta tilitti vuonna 2013 kunnille ylimääräisen 400 miljoonan euron suuruisen verotulopotin. Kyseessä on siis kertaluontoinen tilitysjaksojen muutoksen aiheuttama verotulopiikki, joka kuntien tilinpäätöksistä tehtyjen ennakkolaskelmien mukaan muutti kuntien muutoin negatiivisen tilinpäätöstuloksen positiiviseksi.

Pudasjärven kaupungin osalta vuodelta 2013 kertyi noin miljoonan euron suuruinen summa kertaluontoisesti tilitettyjä verotuloja. Se vastaa noin 5 prosenttia verotulokertymän kokonaismäärästä. Tästä seuraa vääjäämättä se, että vuonna 2014 verotulokertymä pienenee edelliseen vuoteen verrattuna ja taloustilanne kokonaisuudessaan tältäkin osin kiristyy.

Kun kuntien toimintamenojen kasvu on arviolta noin 3 prosenttia, negatiivisen vuosikatteen kuntia lienee useita kymmeniä. Kuntien lainakanta kasvoi edelleen eikä tularahoitus riittänyt kattamaan investointeja.

Pudasjärven kaupungin nettomenojen määrä kasvoi kokonaisuudessaan vain 1 prosentin verran, mitä voi pitää erinomaisena tuloksen koko kuntakenttään verrattuna. Pudasjärven kaupungin lainamäärä pieneni noin 1,5 miljoonaa euroa, mikä vastaa sijoituksista tuloutettua euromäärää.

Vuoden 2014 osalta on odotettavissa kuntien tulopohjan kasvuvauhdin merkittävää alentumista. Odotettavissa on, että verotulojen kasvu hiipuu. Kuntien vuotuisen lainakannan arvioidaan kasvavan edelleen. Kuntien investointitahti kasvoi vuonna 2013 peräti, erityisesti korjausinvestointipaineet ovat kunnissa merkittävät. Kuntaliiton keräämien ennakkotietojen mukaan maakunnittain yhteen laskettuna myös Pohjois-Pohjanmaan kuntien yhteenlaskettu tulos olisi negatiivinen.

Pudasjärven kaupungin investointien määrä oli yli 7 miljoonaa euroa ja ylitti vuosikatteen 2 miljoonalla eurolla. Korkea investointien määrä johtuu merkittävästä kiinteistöjen ja muun kunnallistekniikan korjausvelasta, jota on vähitellen kertynyt kymmenien vuosien aikana. Rakennuskannan peruskorjauksilla ja uusinvestoinneilla voidaan hillitä tulevien vuosien osalta muutoin näköpiirissä olevia kiinteistöjen ylläpitomenojen kasvua.

### Pudasjärven kaupungin toiminta, kokonaistarkastelu

Vuoden 2013 alusta työskentelynsä alkanut valtuusto jatkoi edellisen valtuuston alulle panemia talouden tasapainotustoimia. Tasapainoa on haettu toimintatapoja uudistamalla, ei palveluita leikkaamalla. Pudasjärven kaupungin johdon tahto ei ole ollut kertaluontoisten säästötempausten kautta hoitaa taloutta, vaan hakea laaja-alaista yhteistä muutosmyönteistä ilmapiiriä.



Uudistukset on suunniteltu ja tehty pitkäjänteisesti nojautuen perusteellisiin selvityksiin ja puolueettomiin asiantuntija-arvioihin toiminnasta ja sen muutostarpeista. Vuosina 2009-2012 työskennellyt valtuusto sopi yksimielisesti koko kaupungin toimintaa ja taloutta koskevasta tasapainotusohjelmasta. Myös uusi valtuusto käynnisti vuonna 2013 tasapainotustyön jatkovalmistelut heti toimintakautensa alussa. Keskeisenä tavoitteena oli yhteisymmärryksessä löytää keinoja ja toteuttaa pysyviä toiminnallisia muutoksia, joiden seurauksena pahasti alijäämäiseksi vajonnut kunnan talous saataisiin ylijäämäiseksi.

Vuoden 2013 tilinpäätös lukuineen ja toimintakertomuksineen osoittaa, että talous on saatu jo neljäntenä perättäisenä vuonna ylijäämäiseksi. Tase vahvistui ja velkamäärä pieneni. Menojen osalta ei kuitenkaan päästy alkuperäisen talousarvion mukaisiin tavoitteisiin, vaan talousarvio-ta jouduttiin täsmentämään syksyllä 2013.

Tasapainotusohjelman seurauksena monia kaupungille perinteisesti omana työnä tehtäviä töitä ja palveluita ostetaan yrittäjiltä, mikä on osaltaan lisännyt kaupunkiorganisaatiossa kustannustietoisuutta ja antanut myös monille oman paikkakunnan yrittäjille mahdollisuuksia vahvistaa liiketoimintaansa. Vuonna 2013 yksityiseltä ostettavat palvelut kilpailutettiin uudelleen. Paikkakuntalaisten yritysten osuus palvelutuotannosta kasvoi merkittävästi. Kaupungin talouden näkökulmasta kustannusten suhteellinen taso aiempaan toimintatapaan verrattuna laski merkittävästi.

Valtuustokauden alussa käynnistynyt uusi valtuuston työskentelymalli, valiokuntamalli käynnistyi hyvin. Mielenkiinto uuteen toimintatapaan on ollut suurta. Valiokunnat ovat paneutuneet voimassa olevan kuntasuunnitelman toteuttamiseen tavoitteenaan Pudasjärven kaupungin elinvoimaisuuden vahvistaminen ja paikkakunnan omia vahvuuksien esiin hyödyntäminen.

Pudasjärven kaupunki on tuonut vahvasti julkisuuteen hirsirakentamisen tutkimusta ja puurakentamisen kilpailutilanteen edistämistä. Näin on samalla kertaa edistetty oman paikkakunnan luonnonvarojen käyttöä, edistetty esimerkillisellä tavalla julkista puurakentamista, luotu ja varmistettu osaltaan omalle paikkakunnalle pysyviä työpaikkoja hirsitaloteollisuudessa ja metsätaloudessa, tartuttu kaupungin toimitiloissa vaivaaviin sisäilmaongelmiin ja tuotu esille Pudasjärveä esimerkillisellä tavalla. Osaltaan on oltu edistämässä koko julkisen rakentamisen toimialan kehittymistä. Moderni hirsirakentaminen on nousemassa varteenotettavaksi vaihtoehdoksi, kun kuntien ja valtion rakentamishankkeita suunnitellaan ja toteutetaan.

### **Kaupungin omistamien kiinteistöjen kokonaistilanne**

Pudasjärven kaupungin taloutta rasittaa ja toimintaa haittaa kaupungin omistuksessa olevien kiinteistöjen suuri määrä ja epätydyttävä kunto. Tasapainotusohjelmaa edeltävänä aikana kärjistynyt kunnan talouden alijäämä oli johtanut myös kasvaneeseen peruskorjausvelkaan.

Vuonna 2013 valmistui kiinteistöselvitys, jossa perusteellisesti selvitettiin kaupungin omistaman koko kiinteistökannan kunto ja jatkokäytön päälinjat. Pudasjärven kaupungin tulee keskittää kiinteistöjen ylläpitoon käytettävissä olevat varat niin, että kuntalaisten peruspalvelutehtävä tulee asianmukaisesti hoidetuksi ja seinien ylläpitämiseen ei käytetä niitä varoja, jotka on tarkoitettu ihmisten palveluiden ja perusturvallisuuden ylläpitämiseen ja toteuttamiseen.

Valtuustokaudella 2009-2012 alkanut uusien palvelu- ja hoiva-asuntojen rakentaminen on jatkunut ja vuonna 2013 käynnistettiin suunnitelma uusien esteettömien, kohtuuhintaisten vuokra-asuntojen rakentamiseksi sekä vanhuksille että muille erityisryhmille. Suunnitelmat toteutuvat noin 30 uuden asunnon rakentamiseksi vuonna 2014. Tärkeä yhteistyökumppani vanhusten asunto-olojen ja palveluiden kehittämisessä on Pudasjärven Vanhustentaloyhdistys. Erityisryhmien palveluita ja asunto-oloja on kehitetty yhteistyössä Oulunkaaren sosiaali- ja terveystoimen yhteistoiminta-alueen ja eri järjestöjen kanssa.

Uuden, maailman suurimman hirsisen päiväkodin rakennustyöt päättyivät vuonna 2013, Pikku-Paavalin päiväkodin toiminta käynnistyi syyskuussa 2013. Vihkiäisjuhlaa vietetään keuhkotalvella 2014. Päiväkodin käyttäjät, lapset ja aikuiset, ovat olleet tyytyväisiä uusiin toimitiloihin, välineisiin ja uuden yhtenäisen toimintayksikön muodostamaan kokonaisuuteen. Hirsimateriaali on luonut upean ympäristön ja toiminnalliset puitteet päivähoitotoimintaan.

Kipinän koulun sisäilmaongelmiin löydettiin syyt ja korjauskeinot, Aittojärven koulun toiminta on jatkunut korjaustoimenpiteiden jälkeen häiriöttä. Sekä Rimminkankaan että Kurenalan koulujen osalta koulutyö on vakiintumassa väliaikaisjärjestelyjen onnistumisen myötä. Myös Lamarin koululla on tehty tarpeellisia korjaustoimia. Sarakylän ja Syötteen koulut ovat toimineet on vakaasti.

Liikuntahallin peruskorjaustyö valmistuu keuhkokuussa 2013. Nimekseen tila sai juhllisessa vihkiäisjuhlassa Tuomas Sammelvuo –sali. Nuoris- ja liikuntatoimen työ on jatkunut hyvin, vaikka toimitilojen väliaikaiset korjaustöiden aikaiset järjestelyt ovat vaatineet henkilöstöltä joustavuutta ja asiakkailta mukautuvuutta.

Uuden hirsikoulukampuksen suunnittelutyö ja kilpailutus elinkaarimallilla saatiin päätökseen ja valtuusto päätti joulukuussa yksimielisesti toteuttaa hankkeen niin, että koulutoiminta voisi siirtyä Poroputaalle rakennettavaan koulukokonaisuuteen elokuussa 2016. Valtuuston asema-kaavapäätöksestä ja rakennuslupapäätöksestä saapuneen valitusten johdosta rakennushankkeen valmistumisen siirtymisen aikaviivettä ei vielä tiedetä.

Paloaseman peruskorjaus- ja laajennustyökorjaustyö valmistui vuonna 2013.

Kaupunginhallitus on valmistelee vuonna 2014 uusia toimenpiteitä tavoitteenaan lisätä uusia hyviä vuokra-asuntoja nuorille, työssäkäyville perheille. Vuokra-asuntojen puute haittaa yritysten mahdollisuutta rekrytoida uusia työntekijöitä palvelukseensa.

### **Muita investointeja**

Kuntalaisten monipuoliseksi palvelemiseksi uusi kirjastoautohankinta saatiin päätökseensä vuonna 2013. Auton hankinta ja varustelu mahdollistaa kuntalaisille liikkuvan monipalvelumallin kehittämisen.

### **Laajakaista kaikille, valtioneuvoston periaatepäätöksen toteen saattaminen**

Valtioneuvosto teki vuonna 2008 periaatepäätöksen valtakunnallisesta laajakaistahankkeesta. Vuoden 2015 loppuun mennessä valtakunnan väestöstä 99 % tulee olla nopeiden laajakaistayhteyksien saavutettavissa. Pudasjärven osalta hanke toteutetaan yhdessä Taivalkosken kunnan kanssa Kairan Kuitu Oy:n kautta. Valtiolta on luokitellut Pudasjärven ja Taivalkosken pienimmän kuntarahoitusosuuden (8 %) kunniksi. Näin halutaan tukea harvan asutuksen ja pitkien etäisyyksien aiheuttamien haittojen vähentämistä ja parantaa kansalaisten tasavertaista asemaa käyttäviä kehittyviä tietoliikennepalveluita.

### **Yhteenveto**

Pudasjärven kaupungin toimintaa on edelleen leimannut oman toiminnan olosuhteiden ja toimintatapojen uudistaminen niin, että kotipitäjämme elinvoima voi kehittyä ja kuntalaisten palveluihin tarkoitetut verovarot tulevat käytetyiksi niiden tarkoituksien mukaan kuin mitä lainsäädännöllä on tarkoitettu.

Pudasjärvi juhlii vuonna 2014 pitäjähistorian 375 –vuotistaivalta. Meneillään oleva kuntarakenne- ja soteuudistus vaikuttavat osaltaan paikallishallinnon historialliseen jatkumoon. Näiltä osin muutoskuva on vielä hämärän peitossa.

Kaupungin tilinpäätöksen yhteenvedona vuodelta 2013 voidaan todeta, että talouden kokonaisuus ja vuosikate toteutuivat hyvin. Tilikauden tuloksesta muodostui ylijäämäinen ja taseen oma pääoma vahvistui.

#### **Pudasjärven kaupunki, tilinpäätösyhteenvedo (luvut 1000 euroina)**

| tuloslaskelma<br>ulkoinen    | tp 2007  | tp 2008  | tp 2009 | tp 2010  | tp 2011  | tp 2012  | tp 2013  |
|------------------------------|----------|----------|---------|----------|----------|----------|----------|
| toimintatuotot               | 9 846    | 10 054   | 11 669  | 10 828   | 11 033   | 11 789   | 10 646   |
| toimintakulut                | - 54 437 | - 58 855 | -62 024 | - 61 434 | - 62 394 | - 65 346 | - 65 658 |
| Toimintakate                 | - 44 591 | - 48 801 | -50 355 | - 50 606 | - 51 361 | - 53 505 | - 54 899 |
| muutos edelliseen<br>vuoteen | + 3,2 %  | + 9,4 %  | + 3,2 % | + 0,5 %  | + 1,5 %  | + 4,2 %  | + 1 %    |
| verotulot                    | 19 555   | 20 620   | 20 297  | 21 358   | 21 809   | 21 240   | 22 321   |
| muutos ed vuoteen            | 8,4 %    | 5,4 %    | -1,6 %  | 5,2 %    | 2,1 %    | - 2,6 %  | 0,4 %    |
| Valtionosuudet               | 25 512   | 27 874   | 29 831  | 35 042   | 34 211   | 36 009   | 37 303   |
| Vuosikate                    | 782      | -620     | -707    | 5 323    | 4 054    | 3 371    | 5 538    |
| Tilikauden yli-<br>/alijäämä | -1118    | -2609    | -844    | 3451     | 383      | 3183     | 3810     |

#### **Valtuustolle**

Vuonna 2013 aloittanut valtuusto jatkoi 2012 päättyneellä valtuustokaudella aloitettua määrätietoisesta työtä kuntalaisten hyvinvoinnin ja pitäjämme elinvoimaisuuden vahvistamiseksi. Pudasjärven tulevaisuus nojautuu 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 pitäjämme väestön määrän vähenemän pysäyttäminen, siihen voimassa olevassa kuntasuunnitelmassa on sisällytty ennakkoluulottomia toimenpiteitä. Kaiken kaikkiaan kotikuntamme positiiviseen kehitysvireeseen päästään, mikäli demokraattisen päätöksen teon kaikki osatekijät ovat kohdallaan ja valtuusto kykenee toiminnallaan luomaan kuntalaisiin lujaa uskoa oman paikkakunnan tulevaisuuteen. Tulevaisuus syntyy myönteisillä puheilla ja niiden mukaisilla teoilla.

Esitän lämpimät kiitokseni Pudasjärven kaupunginvaltuustolle ja –hallitukselle pyyteettömästä työskentelystä kuntalaisten hyväksi. Yhteistyö on ollut mutkatonta ja erilaiset mielipiteet huomioonottavaa.

Luottamushenkilöjohdolle esitän lämpimät kiitokseni avoimesta ja kannustavasta yhteistyöstä koko virkakaudellani.

#### **Henkilöstölle kiitokset**

Esitän lämpimät kiitokseni Pudasjärven kaupungin koko henkilökunnalle erinomaisesta työstä ja tuloksellisuudesta!

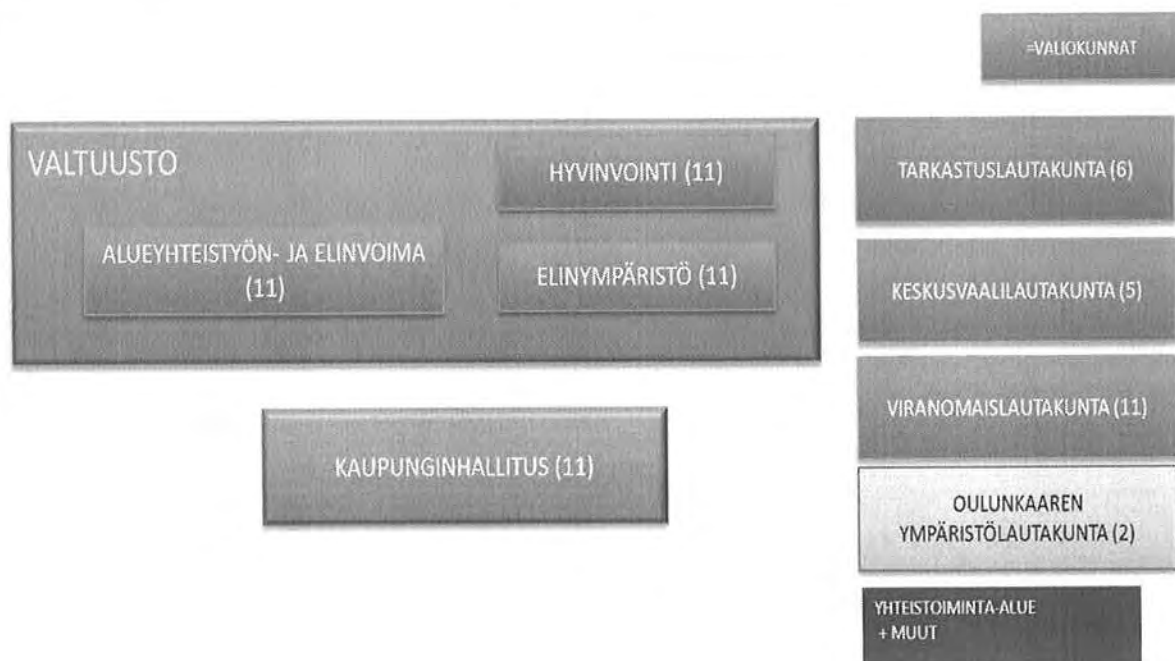
Kiitokset pudasjärveläisten hyväksi tehdystä uutterasta työstä ja lämpimästä otteesta kanssaihmiisiin!

Kiitän osakseni tulleesta lämminhenkisestä työtoveruudesta! Jään kaipaamaan välitöntä vuorovaikutustamme, avointa ja iloista yhteistyötä!

**Kiitokset pudasjärveläisille sydämellisestä ja lämminhenkisestä kanssakäymisestä!**

Pudasjärvellä 24.3.2014

Kaarina Daavittila, kaupunginjohtaja





### Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

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

- valtuusto, tarkastuslautakunta, hallitus, lauta- ja johtokunnat 68 paikkaa
- äänestysalueiden vaalilautakunnat (sis. vaalitoimikunnan 6 paikkaa) - paikkaa (v. 2013 ei ollut vaaleja)
- kunnan edustajat liittovaltuustoissa ja vastaavissa yhteisöissä sekä osakeyhtiöissä ja muissa yhteisöissä 34 paikkaa
- muut toimielimet 15 paikkaa

Kunnallisvaalit järjestettiin 28.10.2012. Pudasjärven valtuustoon valittiin 35 valtuutettua toimikaudeksi 2013 - 2016. Toimikaudeksi 2013–2016 valituista valtuutetuista naisia oli 15. Kaupungin hallinto esitetään tässä 31.12.2013 tilanteen mukaisesti.

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

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

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

### KAUPUNGINVALTUUSTO

Kaupunginvaltuusto kokoontui kertomusvuonna 9 kertaa ja teki päätökset kaiken kaikkiaan 72 asiasta.

Kaupunginvaltuuston puheenjohtajana toimi vuonna 2013 Timo Vähäkuopus, KESK

I varapuheenjohtajana Tuula Kuukasjärvi, SDP

II varapuheenjohtajana Henrik Hämäläinen, KESK

III varapuheenjohtajana Sointu Veivo, KESK

Kaupunginvaltuustoon ovat lisäksi kuuluneet seuraavat valtuutetut:

|                |                    |      |
|----------------|--------------------|------|
| Ekdahl, Aune   | yrittäjä           | KOK  |
| Haataja, Auri  | sosionomi, diakoni | KESK |
| Heikkilä, Juha | maanviljelijä      | KESK |

|                         |                                          |      |
|-------------------------|------------------------------------------|------|
| Hiltula, Hannu          | datanomi, edustaja                       | KESK |
| Honkanen, Erkki         | kirvesmies, eläkeläinen                  | VAS  |
| Honkanen-Rönkkö, Sari   | sairaanhoitaja                           | PS   |
| Hämäläinen, Henrik      | avainasiakaspäällikkö                    | KESK |
| Ikonen, Eija            | myyjä/kassa                              | SDP  |
| Kellolampi, Juho        | maanviljelijä                            | PS   |
| Komulainen, Erja        | vakuutusasihteeri,<br>sairaanhoitaja AMK | KESK |
| Kortetjärvi, Paavo      | lehtori                                  | KESK |
| Kuukasjärvi, Tuula      | myyjä                                    | SDP  |
| Lantto, Marja           | maatalousyrittäjä                        | KESK |
| Miettinen, Toivo        | KM, ammatillinen opettaja                | PS   |
| Oinas-Panuma, Eero      | matkailuyrittäjä, poromies               | KESK |
| Ollila, Alpo            | rakennusmies                             | PS   |
| Parkkisenniemi, Hilikka | kasvatustieteen maisteri                 | KESK |
| Pesonen, Mika           | aluepäällikkö,<br>rakennusmestari        | SDP  |
| Peuraniemi, Kari        | maanviljelijä                            | KESK |
| Pohjanvesi, Päivi       | lastenohjaaja                            | SDP  |
| Putula, Heikki          | maanviljelijä                            | KESK |
| Riekk, Vesa             | metsuri                                  | KESK |
| Ronkainen, Onerva       | ohjaaja                                  | KESK |
| Ruottinen, Antti        | agrologi                                 | PS   |
| Simu, Kerttu            | eläkeläinen, karjakko                    | KESK |
| Stenius, Sanna          | insinööri AMK                            | VAS  |
| Talala, Reijo           | lehtori                                  | KESK |
| Tihinen, Paavo          | koneurakoitsija                          | VAS  |
| Turpeinen, Alpo         | eläkeläinen                              | KESK |
| Tykkyläinen, Kari       | kuvanveistäjä                            | PS   |
| Törrö, Marja-Leena      | rehtori                                  | KOK  |
| Vainio, Taina           | maidontuottaja                           | KESK |
| Veivo, Sointu           | HM, KM, luokanopettaja,<br>sosionomi     | KESK |
| Vähäkuopus, Timo        | maanviljelijä                            | KESK |
| Ylitalo, Paula          | vapaa-aikaohjaaja, opiskelija            | KESK |

## KAUPUNGINHALLITUS

Pudasjärven kaupunginhallituksessa on 11 jäsentä. Kokouksiin voivat osallistua myös kaupunginvaltuuston puheenjohtajat ja heillä on kokouksissa läsnäolo- ja puheoikeus. Vuonna 2013 kaupunginhallitus kokoontui 26 kertaa ja teki päätökset 463 asiakohdassa.

Kaupunginhallituksen varsinaiset kokoukset pidettiin kaupungintalolla kuukauden ensimmäisenä ja kolmantena tiistaina sekä ylimääräisiä kokouksia tarpeen mukaan lähinnä tiistaisin. Kaupunginhallituksen esittelijänä toimi kaupunginjohtaja ja pöytäkirjanpitäjänä hallintojohtaja.

Pudasjärven kaupunginhallituksen kokoonpano 2013-2014 (suluissa henkilökohtainen varajäsen)

| Nimi                        | ammatti                    | puolue |
|-----------------------------|----------------------------|--------|
| Riekk, Vesa, pj.            | metsuri,                   | KESK   |
| (Oinas-Panuma, Eero         | matkailuyrittäjä, poromies | KESK)  |
| Tykkyläinen Kari, 1 varapj. | kuvanveistäjä              | PS     |
| (Honkanen-Rönkkö Sari       | sairaanhoitaja             | PS)    |



|                                   |                          |        |
|-----------------------------------|--------------------------|--------|
| Parkkisenniemi Hilikka, 2. varapj | kasvatustieteen maisteri | KESK   |
| (Putula Heikki                    | maanviljelijä            | KESK ) |
| Turpeinen Alpo                    | eläkeläinen              | KESK   |
| (Haataja Auri                     | sosionomi, diakoni       | KESK)  |
| Lantto Marja                      | maatalousyrittäjä        | KESK   |
| (Peuraniemi Kari                  | maanviljelijä            | KESK)  |
| Talala Reijo                      | lehtori                  | KESK   |
| (Kortetjärvi Paavo                | lehtori                  | KESK)  |
| Ronkainen Onerva                  | ohjaaja                  | KESK   |
| (Simu Kerttu                      | eläkeläinen, karjakko    | KESK)  |
| Ruottinen Antti                   | agrologi                 | PS     |
| (Kellolampi Juho                  | maanviljelijä            | PS)    |
| Ikonen Eija                       | myyjä/kassa              | SDP    |
| (Pesonen Mika                     | aluepäällikkö,           | SDP)   |
|                                   | rakennusmestari          |        |
| Ekdahl Aune                       | yrittäjä                 | KOK    |
| (Kuukasjärvi Tuula                | myyjä                    | SDP)   |
| Tihinen Paavo                     | koneurakoitsija          | VAS    |
| (Stenius Sanna                    | insinööri AMK            | VAS)   |

Kaupunginhallituksessa toimi esittelijänä kaupunginjohtaja ja sihteerinä hallintojohtaja.

#### **Toiminta-alueen vastuuviranhaltija:**

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

#### **VALIOKUNNAT**

#### **ALUEYHTEISTYÖ- JA ELINVOIMA**

Sointu Veivo, puheenjohtaja  
Mika Pesonen, varapuheenjohtaja  
Paula Ylitalo  
Kari Peuraniemi  
Eero Oinas-Panuma  
Jari Jussila  
Urpo Puolakanaho  
Marja-Leena Törrö  
Juho Kellolampi  
Olavi Kärki  
Erkki Honkanen  
Vastuuviranhaltija, kehittämisjohtaja

## **HYVINVOINTIVALIOKUNTA**

Henrik Hämäläinen, puheenjohtaja  
 Sari Honkanen-Rönkkö, varapuheenjohtaja  
 Hannu Hiltula  
 Auri Haataja  
 Taina Vainio  
 Erja Komulainen  
 Heikki Putula  
 Päivi Pohjanvesi  
 Pekka Niemitalo  
 Alpo Ollila  
 Mauno Ruokangas  
 Vastuuviranhaltija, opetus- ja sivistysjohtaja

## **ELINympäristöVALIOKUNTA**

Tuula Kuukasjärvi, puheenjohtaja  
 Kaisa Nivala, varapuheenjohtaja  
 Paavo Kortetjärvi  
 Kerttu Simu  
 Juha Heikkilä  
 Panu-Matias Seppälä  
 Janne Moilanen  
 Tapio Pohjanvesi  
 Toivo Miettinen  
 Pertti Manninen  
 Inga Vähäkuopus  
 Vastuuviranhaltija, tekninen johtaja

## **TOIMIKUNNAT**

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

Pudasjärven kaupungissa toimivat v. 2013 seuraavat toimikunnat:

Palvelussuhdetoimikunta; toimikausi 2013-2014  
 Jäsenet: Riekkä Vesa, kaupunginhallituksen puheenjohtaja (varalla Eija Ikonen), Vähäkuopus Timo, valtuuston puheenjohtaja (varalla Hilikka Parkkisenniemi)  
 Daavittila Kaarina, kaupunginjohtaja  
 Sihteerinä toimii hallintojohtaja.  
 Henkilöstötoimikunnassa kaupunginhallituksen edustajana toimii Alpo Turpeinen.

## **SISÄINEN VALVONTA**

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

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 Onerva Ronkaisen ja Antti Ruottisen.

**LAUTAKUNNAT****TARKASTUSLAUTAKUNTA****Varsinainen jäsen:**

Juha Heikkilä  
Taina Vainio  
Erja Komulainen  
Hannu Hiltula  
Päivi Pohjanvesi  
Alpo Ollila

Puheenjohtaja:

Varapuheenjohtaja:

**Varajäsen (henk.koht.)**

Kimmo Juusola  
Sauli Särkelä  
Eija Ahonen  
Marjukka Määttä  
Riitta Tiainen  
Toivo Miettinen

Juha Heikkilä

Päivi Pohjanvesi

**KESKUSVAALILAUTAKUNTA****Varsinainen jäsen**

1. Janne Moilanen
2. Esa Ikonen
3. Marja-Leena Tykkyläinen
4. Antero Kokko
5. Elsa Piri

Puheenjohtaja:

Varapuheenjohtaja:

**Varajäsen (ei henk.koht.)**

1. Miikka Harju
2. Linnea Manninen
3. Pertti Manninen
4. Elena Särkelä
5. Hilikka Tihinen

Janne Moilanen

Marja-Leena Tykkyläinen

**VIRANOMAISLAUTAKUNTA****Varsinainen jäsen**

Heikki Putula  
Auri Haataja  
Kerttu Simu  
Paula Ylitalo  
Paavo Kortetjärvi  
Kari Peuraniemi  
Sari Honkanen-Rönkkö  
Juho Kellolampi  
Mika Pesonen  
Marja-Leena Törrö  
Sanna Stenius

Puheenjohtaja:

Varapuheenjohtaja:

**Varajäsen**

Aarno Pääaho  
Aira Siuruainen-Kalliola  
Marko Koivula  
Liisa Asikkala  
Jari Jussila  
Outi Lehtimäki  
Olavi Kärki  
Toivo Miettinen  
Paula Soronen  
Ritva Kujansuu  
Erkki Honkanen

Heikki Putula

Marja-Leena Törrö

**OULUNKAAREN YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA****Varsinainen jäsen**

Kari Peuraniemi  
Päivi Pohjanvesi

Puheenjohtaja:

Varapuheenjohtaja:

**Varajäsen (henk.koht.)**

Taina Vainio  
Tapio Pohjanvesi

Kari Peuraniemi

-

**KÄRÄJÄOIKEUDEN LAUTAMIEHET**

5 jäsentä

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

Marko Koivula

Minna Lantto

Kaisa Nivala

Pekka Törrö

Mika Pesonen

**KIINTEISTÖTOIMITUSTEN USKOTUT MIEHET**

vähintään 6 jäsentä

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

Aarno Pääaho

Seppo Kumpumäki

Urpo Puolakanaho

Outi Lehtimäki

Markus Särkelä

Juho Kellolampi

Seppo Soronen

Tuulikki Kettunen

Taisto Puurunen

**POLIISIN NEUVOTTELUKUNTA**

Varsinainen jäsen

Liisa Asikkala

Varajäsen (henk.koht.)

Antti Ruottinen

**KUNTAYHTYMIEN LIITTOVALTUUSTOT JA VASTAAVAT YHTEISÖT SEKÄ  
OSAKEYHTIÖT JA OSUUSKUNNAT**

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

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

**VARSINAISET JÄSENET****VARAJÄSENET (henk.koht.)****POHJOIS-POHJANMAAN LIITON KUNTAYHTYMÄN EDUSTAJAIN KOKOUS**

Vesa Riekk

Kari Tykkyläinen

Timo Vähäkuopus

Päivi Pohjanvesi

**POHJOIS-POHJANMAAN SAIRAANHOITOPUOLIN KUNTAYHTYMÄN VALTUUSTO**

Henrik Hämäläinen

Sari Honkanen-Rönkkö

Auri Haataja

Hannu Hiltula

Toivo Miettinen

Erja Komulainen

**OULUNKAAREN YHTYMÄVALTUUSTO**

Henrik Hämäläinen

Sointu Veivo

Vesa Riekk

Alpo Turpeinen

Paula Ylitalo

Eero Oinas-Panuma

Erja Komulainen

Heikki Putula

Juha Heikkilä

Taina Vainio

Sari Honkanen-Rönkkö  
 Tapio Pohjanvesi

Toivo Miettinen  
 Mika Pesonen

### **SUOMEN KUNTALIITON KUNTAPÄIVÄT**

Timo Vähäkuopus  
 Marja-Leena Törrö

Vesa Rieki  
 Tuula Kuukasjärvi

Pudasjärven kaupungin edustus osakeyhtiöissä ja muissa yhteisöissä 2013-2014

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

Edustaja  
 Kaupunginhallituksen pj.  
 Kaupunginhallituksen pj.  
 Kuukasjärvi Tuula  
 Kaupunginhallituksen pj.  
 Kinnula Ritva

Kiinteistö Oy Pudasjärven Teurastamo  
 Koillismaan Aikuiskoulutuskeskus  
 Syöte Golf Oy  
 Syöte Travel Oy  
 Kairan Kuitu  
 Pudasjärven kyläverkot Oy  
 Kiinteistö Oy Pudasjärven Hirsikunnas

Onerva Ronkainen  
 Paavo Tihinen  
 Henrik Hämäläinen  
 Kyllikki Syrjäpalo  
 Tuula Kuukasjärvi  
 Parkkisenniemi Hilikka  
 Parkkisenniemi Hilikka  
 Kehittämisohtaja  
 Kehittämisohtaja  
 Valtuuston puheenjohtaja  
 Kaupunginhallituksen pj.  
 Valtuuston puheenjohtaja

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

### **1.3.**

#### **Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys**

##### **Yleinen talouskehitys**

Suomen kansantalous mateli viime vuonna taantumassa, sillä vientikysyntä ja investoinnit supistuivat ja kulutuksenkin kasvu jäi vain hieman nollan yläpuolelle. Yksi syy heikkoon kehitykseen oli Euroopan velkakriisin jatkuminen ja sen seurausvaikutusten heijastuminen talouteemme. Toinen heikkoon kehitykseen vaikuttanut tekijä oli investointitavaroihin ja elektroniikkaan painottunut teollisuustuotantomme kriisi. (Kunnallistalous 3/2013).

Valtiovarainministeriö arvio 19.12.2013 julkistetussa suhdanne-ennusteessaan, että Suomen bruttokansantuote supistuu v. 2013 1,2 prosenttia, kun syyskuun ennuste ennakoii 0,5 prosentin heikennystä. Vuodelle 2014 ministeriö ennustaa kasvua Suomen talouteen vain maltilliset 0,8 prosenttia. VM:n mukaan talous kasvaa vuonna 2014 lähinnä ulkomaankaupan vetämänä. Ministeriön mukaan Suomen talouden heikko kehitys on ollut laaja-alaista: yksityinen kulutus ja investoinnit laskevat merkittävästi. Vetoapua taloudelle ovat antaneet lähinnä julkinen kulutus ja investoinnit. Tukea kasvulle on tuonut hieman se, että tuonti on vähentynyt vientiä enemmän. (Taloussanomat 19.12.2013)

Tilastokeskuksen arvion mukaan muutokset edelliseen vuoteen verrattuna:

Bruttokansantuote supistui -1,4 %, työttömyysaste kasvoi 0,5 %, ansiotasoindeksi laski -1,2 %, veroaste kasvoi 1,5 % . Vuoden keskimääräinen inflaatio oli 1,5 %.

### **Kuntatalouden tilanne**

Vuoden 2013 tilinpäätösten ennakkotietojen mukaan kuntien yhteenlaskettu tulos oli noin 300 miljoonaa euroa positiivinen. Tulos parani edellisestä vuodesta noin 600 miljoonaa euroa. Muutokseen vaikuttivat verotuksen kertaeristä johtuva verotulojen kasvu sekä myös toimintakulujen kasvun puolittuminen. Vuosikate oli negatiivinen 36 kunnalla, kun edellisvuonna luku oli 84. Kuntien verotulot kasvoivat 6,8 prosenttia, joka johtui suurelta osin verotuksen maksujaksotuksen muutoksesta noin 400 miljoonaa euroa sekä tulo- ja kiinteistöveroprosenttien korotuksista noin 170 miljoonaa euroa.

Tulokseen heikentävästi vaikuttaneita tekijöitä olivat valtionosuusleikkaukset, sekä kuntien tehtävien kasvu ja palveluiden kysynnän kasvu. Kuntien ja kuntayhtymien yhteenlaskettu vuosikate oli 2,7 miljardia euroa, jossa oli kasvua noin 900 miljoonaa euroa. Kuntien vuosikate kasvoi 49,9 %. Kuntien osalta tulorahoitus ei kuitenkaan ollut riittävä, sillä vuosikate ei riittänyt kattamaan poistoja. Investoinneista rahoitettiin vuosikatteella kunnissa ja kuntayhtymissä vain alle 60 prosenttia. Kuntien ja kuntayhtymien yhteenlaskettu lainakanta oli arviolta 15,6 miljardia euroa, jossa oli kasvua edellisvuodesta noin 13 %. Kuntien lainakanta kasvoi 13,4 %. Asukasta kohden laskettu kuntien lainakanta oli 2553 euroa, kun vastaava luku oli edellisenä vuonna 2262 euroa. Kuntien toimintamenot kasvoivat 3,0 % edellisvuodesta kun kasvu oli vuonna 2012 5 %.

Vaikka tilanne parani edellisvuodesta, kuntien talouden sopeuttamistoimia täytyy jatkaa. Vuoden 2014 osalta on odotettavissa kuntien tulopohjan kasvuvauhdin merkittävää hidastumista. Valtionosuudet pienenevät suoritettujen leikkausten johdosta noin 100 miljoonaa euroa. Verotulojen kasvun arvioidaan hidastuvan viime vuoden 6,8 prosentista alle kolmannekseseen, eli 2,1 prosenttiin tänä vuonna. Tämä tulee johtamaan paineisiin korottaa kunnallisveroprosentteja. (Kuntaliitto, tiedotteet 12.2.2014)

### **Suunnittelukaudelle ajoittuvat alueelliset kehittämishankkeet sekä elinkeinotoiminnan kehitys sekä alueellisesti että omassa kunnassa**

Pudasjärven kaupungin elinkeino-ohjelma hyväksyttiin vuoden 2008 alussa ja sen päivitystä tehdään parhaillaan. Elinkeino-ohjelman perusajatuksena on parantaa kaupungin elinvoimaisuutta ja yritystoiminnan edellytyksiä toimintaympäristöä kehittämällä ja reagoimalla aktiivisesti toimintaympäristön muutoksiin. Pudasjärven kaupungin elinkeino-ohjelma pohjautuu toimintaympäristön muutoksista seuraavien haasteiden ymmärtämiseen, aktiiviseen kehittämiseen ja jatkuvaan toimintaympäristön muutoksiin reagoimiseen.

Joillakin toimialoilla työvoiman saatavuuteen liittyvät kysymykset nousevat nopeasti keskeisiksi haasteiksi. Myös yrittäjäpolven vaihdokset ja yritysjärjestelyt lisääntyvät lähivuosina voimakkaasti. Pudasjärven työpaikkojen lukumäärä oli vuoden 2011 lopussa 2633 (v. 2010 2800).

Työpaikkakehityksen suuntaan vaikuttavat kaupungin avainyritysten kehitysnäkymät ja investoinnit sekä olemassa olevan pienyrityskannan säilyttäminen ja toiminnan turvaaminen sekä uusien yritysten perustaminen. Pudasjärvi on v. 2011 valmistuneen matkailutuloselvityksen mukaan profiloitunut maakunnallisesti keskeisenä matkailukeskittymänä erityisesti Syötteen matkailualueen ansiosta. Matkailutulo oli vuonna 2010 noin 45 milj euroa, joka jakaantui puoleksi talvi- ja sulanajan maankävijöiden kesken. Sulanmaan ajan kävijämäärää nostaa suuri vapaa-ajanasuntojen määrä, jossa oleskelevat mökkiläiset nostavat parhaimmillaan kunnassa läsnä olevan väkimäärän tuhansilla henkilöillä. Vapaa-ajan asumista ja matkailua kehittävä



rakennustoiminta tulee jatkossakin työllistämään merkittävän määrän henkilöitä Pudasjärvellä. Vuoden 2013 aikana Syötteen matkailualue on edelleen ollut voimakkaimmin kasvussa oleva talvimatkailualue Suomessa. Syötteen rekisteröidyt yöpymiset kasvoivat noin 50% vuoden 2013 aikana. Pudasjärvellä pidetyt suviseurat mm. nostivat yöpymisten määrää hyvin paljon.

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

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

Toimintavuoden tulosta on saattanut heikentää maailmanlaajuinen taloustaantuma ja euroon liittyvät epävarmuustekijät. Niiden heijastevaikutukset vaikuttavat ensin vientitoimintaa harjoittaviin yrityksiin ja sen jälkeen myös muihin alueen yrityksiin. Myös rahan saatavuus ja sen hinta on ollut merkittävästi kehitystä hidastava tekijä. Pankkien kiristytvä luotonantopolitiikka vaikuttaa myös negatiivisesti alueella toimiviin yrityksiin.

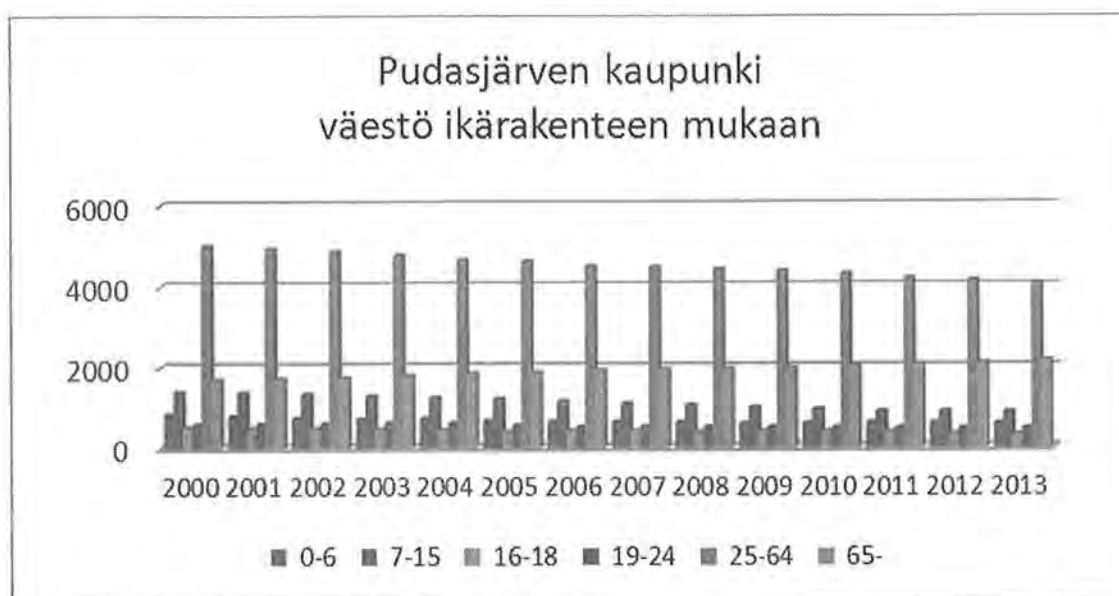
### ***Hallinnollinen asema***

Pudasjärven kaupunki sijaitsee Pohjois-Pohjanmaan maakunnan koillisosassa Iijoen keski-juoksulla. Pudasjärven kaupungin kokonaispinta-ala on 5 867,24 km<sup>2</sup>, maapinta-ala 5 638,57 km<sup>2</sup> ja vesipinta-ala 228,67 km.

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

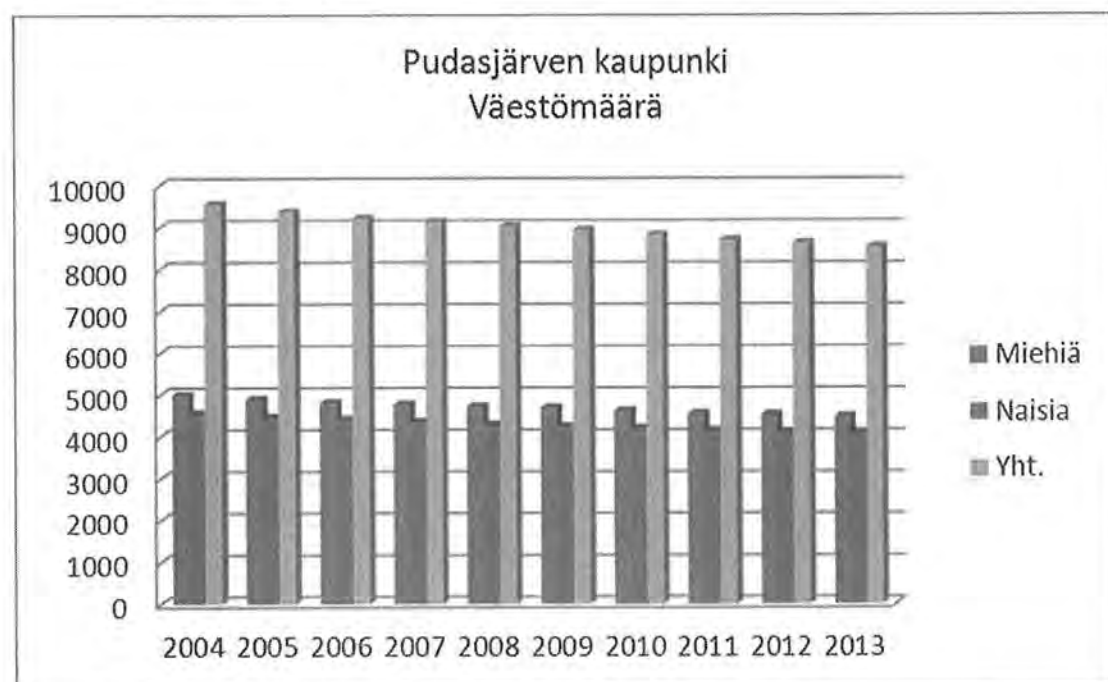
Pudasjärven kaupunki kuuluu Pohjois-Pohjanmaan maakuntaan. Valtion paikallishallinnossa Pudasjärvi kuuluu Koillismaan kihlakuntaan. Poliisihallinnon osalta Pudasjärvi kuuluu Koillismaan poliisilaitokseen. Syyttäjäasiat hoidetaan Oulun syyttäjävirston Kuusamon palvelupisteessä. Ulosoton tehtävät hoidetaan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

### Väestö ja elinolot



Kuva: Tilastokeskuksen ennakkollinen ikärakenne

Alle kouluikäisten lasten määrä oli 2013 vuoden lopussa 611, mikä oli 7,2 % koko asukasmäärästä. Kouluikäisten (7-15-vuotiaat) määrä oli 888, 10,4 % väestöstä. Yli 65-vuotiaita oli noin henkilöä eli 2169, 25,4 % väestöstä.



Kuva: Väestömäärän kehitys

Pudasjärven väestön kehitys on edelleen negatiivinen. Väestön väheneminen on ollut vuosittain n. 100-200 henkilöä. Tilastokeskuksen ennusteen mukaan väestön väheneminen jatkuu edelleen, vanhusten määrä lisääntyy ja työikäisten määrä vähenee ja perus- ja lukioikäisten määrä putoaa merkittävästi.

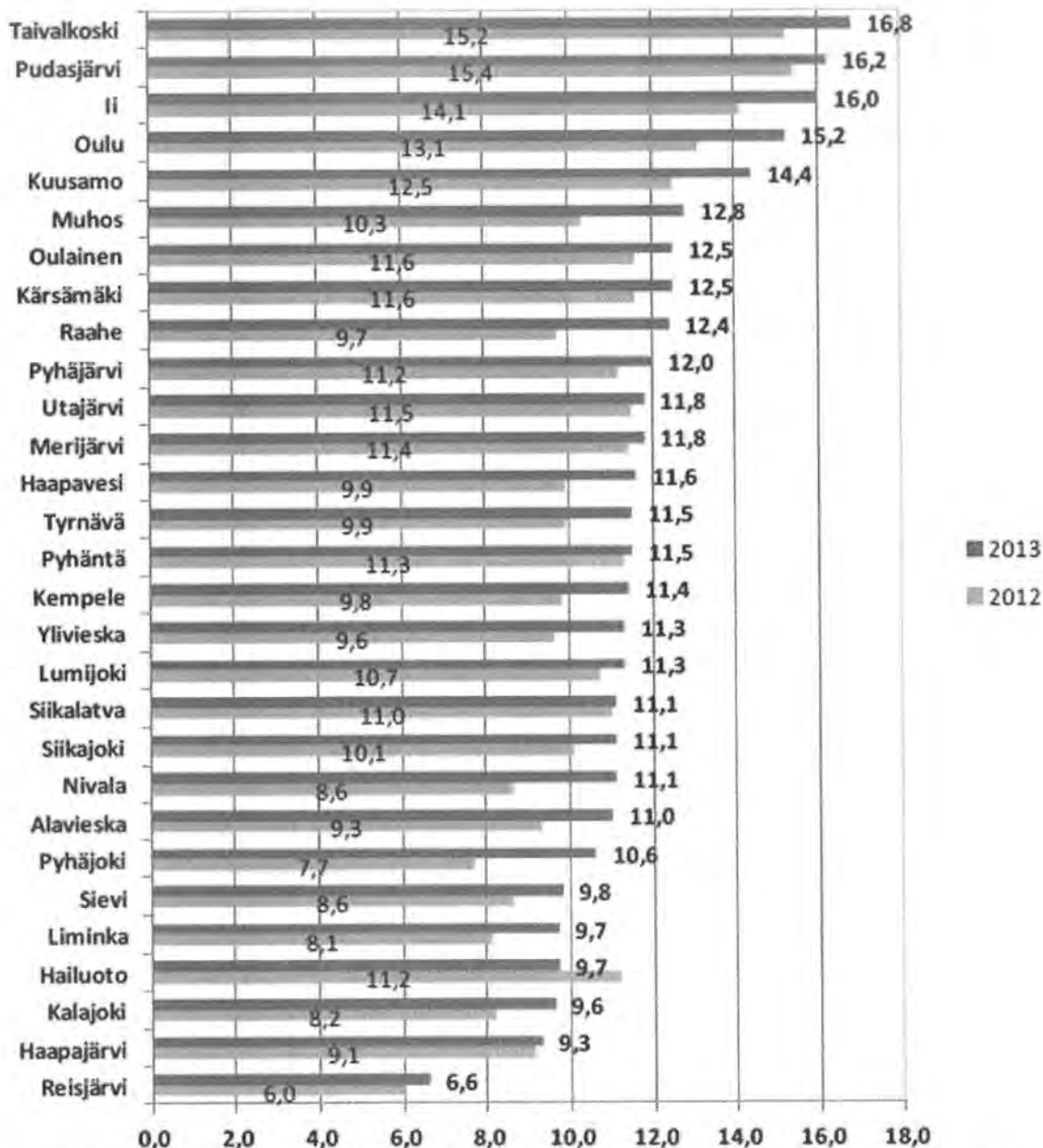
Vuoden 2013 lopussa väkiluku oli 8543. Väkiluku laski vuoden aikana -84 asukkaalla (- 0,97 %), edellisenä vuonna 2012 väkiluku laski -74 asukasta. Väkiluku laski 2011 vuonna - 129

ja 2010 vähennys oli – 114. Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan vähennyksestä - 51 % oli peräisin syntyneiden enemmyydestä ja loput muuttoliikkeen tuomasta vähennyksestä.

### Työttömyys

#### Työttömien työnhakijoiden osuus (%) työvoimasta Pohjois-Pohjanmaan kunnissa

Pohjois-Pohjanmaa v. 2012: 11,7 %, v. 2013: 13,6 %



Lähde: ELY-keskus, työllisyyskatsaukset Pohjois-Pohjanmaa 2012-2013 työttömien työnhakijoiden osuus (%) työvoimasta

Pudasjärvellä työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta vuonna 2013 oli 16,2 %, kun se oli Pohjois-Pohjanmaan kunnissa keskimäärin 13,6 %. Pudasjärven työttömyysaste nousi 15,4 %:sta 16,2 %:iin edellisestä vuodesta. Työttömiä työnhakijoita oli vuonna 2012 keskimäärin

kuukaudessa 523 henkilöä ja 2013 vuonna 536, muutos 2013/2012 oli 2,5 %, muutos oli Pohjois-Pohjanmaan kunnissa keskimäärin 17,2 %. Alle 26-vuotiaita työttömiä työnhakijoita keskimäärin kuukaudessa vuonna 2013 oli 65 (12,1 %).

Pudasjärvellä avoimia työpaikkoja vuonna 2013 keskimäärin kuukaudessa 32.

### *Maankäyttö ja asuntorakentaminen*

#### Maankäyttö ja asuntorakentaminen

Asemakaavoja on kaupungin alueella Kurenalla ja Syötteellä. Syötteellä asemakaava-alueita on useita ja ne ovat tarkoitettu pääasiallisesti lomarakentamiseen. Parasta aikaa on meneillään Iijoen ja Livojoen rantayleiskaavoitus, jotka tulevat ohjaamaan voimakkaasti rakentamista maankäyttöä jokivarsissa tulevaisuudessa.

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

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

| Pudasjärven asuntokunnat |                   |                   |                   |                   |      |
|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------|
|                          | 2008 <sup>f</sup> | 2009 <sup>f</sup> | 2010 <sup>f</sup> | 2011 <sup>f</sup> | 2012 |
| Erillinen pientalo       | 2652              | 2650              | 2627              | 2627              | 2614 |
| Rivi- tai ketjutalo      | 776               | 782               | 788               | 769               | 775  |
| Asuinkerrostalo          | 297               | 298               | 294               | 319               | 310  |
| Muu rakennus             | 128               | 127               | 147               | 148               | 151  |

Kuva: Lähde: Tilastokeskus, päivitys 22.5.2013

Pientalorakentaminen on pääosin lomarakentamista. Uusia asuinpientaloja rakennettiin vuonna 2012 12 kappaletta ja vuonna 2013 12 kappaletta. Omakotirakentaminen on hajaantunut viime vuosina pääsääntöisesti Kurenalan taajaman ulkopuolelle. Lomarakentamisesta noin puolet sijoittuu Syötteen kaavoitetuille alueille.

### **Pudasjärven kaupungin toiminnan ja talouden kehitys**

#### Pudasjärven kaupungin taloudellinen tilanne

Vuoden 2013 talouskehitys oli epätasaista, ja heikkeni vuoden loppua kohden. Kuntien vuoden 2013 tilinpäätösarvioiden ennakkotietojen mukaan kuntatalouden tulos oli ennakoitua parempi: vuosikate kasvoi ja toimintakulujen kasvu hidastui. Toisaalta kuntien lainakanta kasvoi edelleen vaikka bruttoinvestoinnit laskivat.

Hallitusohjelman ja valtiontalouden vaikutukset kuntien talouteen lisäävät kuntien vaikeuksia selviytyä lakisääteisten palveluiden tuottamisessa.

Verotulot kasvoivat pääosin kertaluontoisesti verotilityslain muutoksen vaikutuksesta. Verotulojen kasvun hidastuminen heikentää kuntataloutta tulevaisuudessa.

Valtionosuuksien leikkaukset ja tuleva valtionosuusuudistus tulevat heikentämään Pudasjärven kaupungin taloudellista tilannetta. Opetus- ja kulttuuriministeriön päätös periä takaisin

Koipak/Osekk:n oppisopimuskoulutuksen valtionosuuksien takaisinperintäpäättös tuli joulukuussa 2013. Päätöksen perusteella on jouduttu tekemään n. 3,0 miljoonan euron suuruinen pakollinen varaus taseen ali/ylijäämättilille.

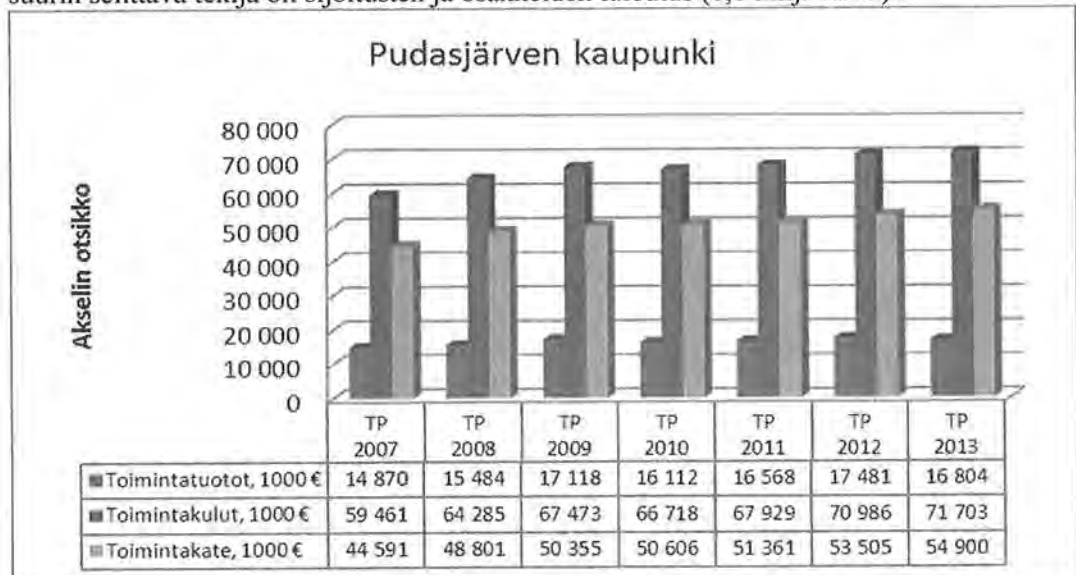


Kuva: Pudasjärven kaupungin vuosikate vuosina 2005-2013

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen tunnusluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Mikäli vuosikate on poistojen suuruinen, kunnan tulorahoitus on riittävä. Pudasjärven kaupungin vuosikate kattoi suunnitelman mukaiset poistot.

Vuosikate vuoden 2013 osalta muodostui 5,5 milj. euroksi (165,9 %), joka on 2,2 milj. euroa enemmän vuoteen 2012 verrattuna. Vuosikate asukasta kohden oli 648,3 euroa (ta 2013: 578 euroa/asukas; tp 2012:390,74 euroa/asukas).

Talousarviossa vuosikatteen arvioitiin (muutettu ta.) 3,3 milj. euroa. Se ylitettiin 2,2 milj. euroa. Ero talousarvioon selittyy verotulojen ja valtionosuuksien ylittymisellä. Verotulot ylitti talousarvion 1 milj. euroa (verotilitysten muutos v. 2013, asiasta tarkemmin liitetiedoissa) ja valtionosuudet ylittivät 0,5 milj. euroa. Muut rahoitustuotot ylittivät 1,2 milj. euroa, josta suurin selittävä tekijä oli sijoitusten ja osakkeiden tuloutus (1,1 milj. euroa).



Kuva: toimintatuotot, -kulut ja -kate 2007-2013

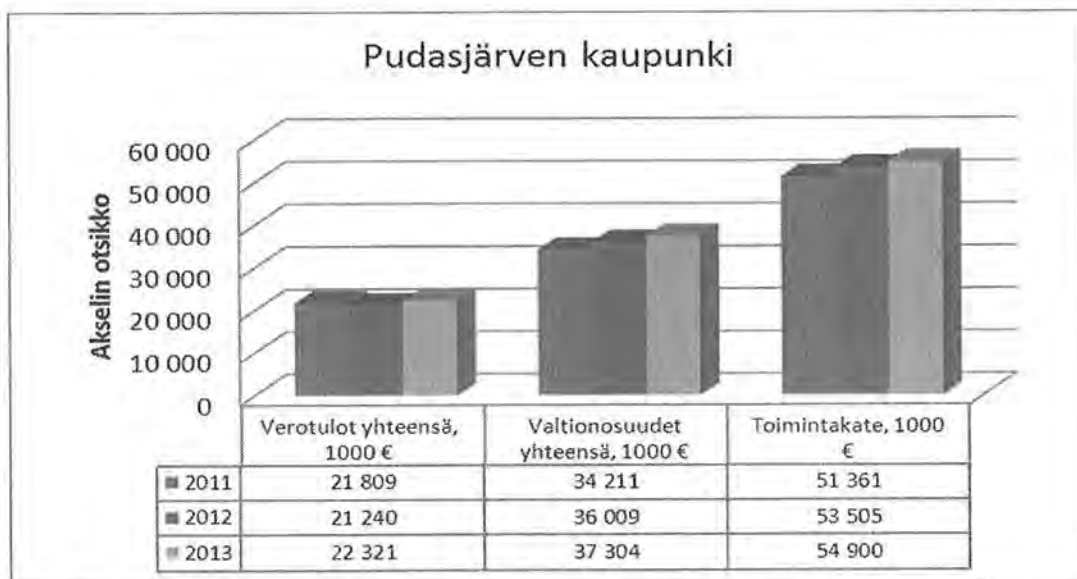


Toimintakate on toimintatuottojen ja -kulujen erotus, joka osoittaa verorahoituksen osuuden toiminnan kuluista. Toimintakatteen alijäämä kasvoi noin 1,4 milj. (2012: 2,1 milj. €). Kaupungin nettoinvestoinnit olivat 6,9 milj. euroa, kasvua vuoteen 2012 (5,2 milj. €) verrattuna oli noin 1,7 milj. euroa. Investointien tulorahoitus oli 0,8 milj. (2012: 0,3 milj. €).



Kuva: vuosikate ja nettoinvestoinnit 2004-2013

Uusia lainoja otettiin 2 milj. €. Tilinpäätöksessä 2013 lainat 2787 euroa asukasta kohden (TP 2012: 2939 euroa/asukas). Laskua edelliseen vuoteen verrattuna on -152 euroa/asukas. Tilinpäätösarvion mukaan kuntien asukasta kohden oleva lainkanta on 2813 euroa/asukas. Tilastokeskuksen kaikki kunnat mukaan lukien keskimääräinen lainakanta 31.12., €/as oli 2261 vuonna 2012.



Kuva: Verotulot ja valtionosuudet 2011-2013

Pudasjärven veroprosentti on 20,5 prosenttia. Maan keskimääräinen kunnallisveroprosentti vuonna 2013 oli 19,38 prosenttiin, maan korkein tulovero -% oli 22,00 ja alhaisin tulovero -% 16,25.



## Verotulot

Vuoden 2013 talousarviossa ennakoitiin saatavan verotuloja yhteensä 21,3 milj. euroa. Verotuloja kirjattiin 22,3 milj. euroa (muutos v. 2012 verrattuna 5,1 %). Verotuloja kertyi talousarviota enemmän vaikka yhteisöverojen tuotto oli alhaisempi edelliseen vuoteen verrattuna. Verotulot nousivat 1 milj. euroa edelliseen vuoteen. Verotulojen hyvään kertymään vaikutti mm. maksujaksotuksen muutoksen vuoksi vuonna 2013 on kertaluontoisesti tilitetty ajalta 1.-17.12. verotuloja ennakoitua enemmän, jonka suuruutta on vaikea arvioida. Lisäksi vuoden 2012 jäännösvero-osuuden 1. erä maksettiin jo joulukuussa.

Tilinpäätöksessä 2013 Pudasjärven verotulot ovat 2612,82 euroa/asukas (2012: 2462 euroa/asukas), muutosta 150,81 euroa / asukas.

## Valtionosuudet

Vuoden 2013 talousarviossa ennakoitiin saatavan valtionosuuksia yhteensä 36,8 milj. euroa. Valtionosuuksia kirjattiin yhteensä 37,3 milj. euroa. Vuoteen 2012 verrattuna valtionosuudet kasvoivat 1,3 milj. euroa (3,6 %). Peruspalvelujen valtionosuutta kirjattiin 38,3 milj. euroa ja muut opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet olivat -1 milj. euroa.

### 1.4. Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa

#### Verotus- valtionosuusjärjestelmän muutokset

Uudet johtosäännöt ja johtamisjärjestelmä hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa vuoden 2012 loppupuolella. Uusi kaupunginvaltuusto aloitti nelivuotiskautensa kunnallisvaalien jälkeen.

Valiokuntatyöskentely käynnistyi vuoden 2013 alussa. Kaupunginhallitus 5.2.2013 kokouksessaan keskusteli valiokuntien puheenjohtajien kanssa työskentelyn aloittamisesta ja ohjeisti siihen valmistautumiseen.

Pudasjärven kaupunki hyväksyi huhtikuussa 2009 koko valtuustokaudelle ulottuvan talouden tasapainottamisohjelman. Tasapainotusohjelman päivitystyö käynnistyi vuonna 2013.

Verotulot toteutuivat n. 1,0 milj. euroa arvioitua paremmin. Kunnallisveron kuntaryhmän jako-osuus verovuodella 2013 on noussut 0,71 %. Kuntien yhteisöveron jako-osuus vuoden 2013 oli 28,29 %.

Investoinnit rahoitetaan suurelta osin lainarahoituksella. Investointien tulorahoitus nousi 63,2 %:sta 80,2 %:iin. Lainamäärä asukasta kohden on 2787 euroa / asukas ja vuoden 2014 talousarviossa 2763 euroa / asukas.

Vuoden 2013 tulopohjan kannalta on olennaista toimintatulojen, verotulojen ja valtionosuuksien kehittyminen. Vuosittain tapahtuva maksujen ja taksojen tason tarkastelu on tärkeää. Verotulojen kertymiseen vaikuttaa yleinen taloudellinen tilanne ja koko maan yhteisöverojen kehitys. Valtionosuuksien osalta ei tuleville vuosille odoteta kasvua, koska valtionosuuksia tulaa leikkaamaan kunnilta valtiontalouden tasapainottamiseksi.

Tilinpäätöksessä 2013 toimintakatteen alijäämän kasvu suhteessa tulopohjan kasvuun (verotulot, valtionosuudet ja toimintatulot) on liian suuri. Talouden tasapainottaminen edellyttää rakenteellisia ja toiminnallisia muutoksia sekä valintoja tulevilla suunnittelukaudella.

Kertomusvuonna valmisteltiin Pudasjärven kaupungin hirsirakenteisen koulukampuksen elinkaarihanketta (kaupunginhallitus 11.3.2013, valtuusto 19.12.2013).

Opetus- ja kulttuuriministeriön päätös Koipak/Osekk:n valtionosuuksien takaisinperinnästä perusteella on tehty 3,0 milj. euron pakollinen varaus taseen ali/ylijäämätilille. Vuoden 2011 tuloksesta tehty 1,1 milj. euron investointivaraus päiväkodin rakentamiseksi on purettu.

### **Kaupungin yhteistyö ja toiminnan muutokset**

#### *Oulunkaaren kuntayhtymä*

Vuoden 2010 alusta toimintansa aloittanut Oulunkaaren sosiaali- ja terveystoimen yhteistointialue perustuu kuntien kanssa yhteisesti päätettyyn palvelujen järjestämissuunnitelmaan ja kuntakohtaiseen vuosittain tarkistettavaan järjestämissopimukseen. Myös kaupungin tarvitsemat talous- ja henkilöstö- ja it-palvelut ostettiin Oulunkaaren kuntayhtymältä

#### *Oulunkaaren ympäristöpalvelut*

Palveluista vastaa Oulunkaaren ympäristölautakunta. Lautakunta huolehtii tehtävälueensa toiminnan, talouden ja organisaation kehittämisestä valtuuston asettamien tavoitteiden mukaisesti.

#### *Oulu-Koillismaan pelastustoimi*

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

#### *Maaseutuhallinnon tehtävät*

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

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

#### *Maahanmuuttajien perheryhmäkoti ja tuettu asuminen*

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

## **1.5.**

### **Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä**

Valtiovarainministeriö on pyytänyt kuntien lausuntoa valmisteilla olevasta Kuntarakennelaista. 5.2.2013, kokouksessaan kaupunginhallitus keskusteli lausunnon antamisesta ja linjasi Pu-

dasjärven kaupungin keskeiset näkemykset lakiluonnoksesta. Valtuusto antoi lausunnon kuntarakenneuudistus, yhdistymisselvitysvuorokaus, Oulun kaupunkiseudun kuntajakoselvitys, Pudasjärven hakeutuminen selvitykseen mukaan 23.9.2013. Valtiovarainministeriö on tehnyt 25.2.2014 päätöksen, jonka mukaan Pudasjärven kaupunki ei kuulu lain 4 d §:n 3 momentin mukaiseen yhtenäiseen toiminnalliseen alueeseen, jonka on Oulun seudulla selvittävä kuntien yhdistymistä yhdessä. Päätöksen mukaan Oulun seudun selvitysalue ei laajenneta koskemaan Pudasjärven kaupunkia.

Talouden tasapainotusohjelman päivitys on aloitettu vuonna 2013 ja ohjelman päivitys tullaan viemään päätöksentekoon vuoden 2014 aikana. Valtionosuusuudistuksen vaikutukset Pudasjärven kaupungille ovat selvitysmiehen esityksen perusteella n. 4.0 milj. euroa vuositasolla. Tämän lisäksi tulevien vuosien investointitarpeet ja käytöstä poistettujen huonokuntoisten kiinteistöjen alaskirjaukset (n. 10-12 milj. euroa) tulevat vaikeuttamaan Pudasjärven kaupungin taloudellista tilannetta merkittävästi.

## 1.6. Kaupungin henkilöstö



Kuva: henkilöstökulut ja palkat toteutuma 2007-2013

Palkka ja henkilöstökulut vuonna 2013 olivat -16 430 512,38 euroa kun ne vuonna 2012 olivat -16 848 445,10 euroa. Henkilöstökulujen laskua tuli -3,3 prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna. Pudasjärven kaupungissa on laadittu erillinen henkilöstöraportti vuoden 2013 tilinpäätöksen yhteyteen.

## 1.7. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymisen 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 määrä- ja takuuaikojen myötä. Oikeuksien vahvistuminen yhdistettynä teknologian ja lääketieteellisen osaamisen huimaan kasvuun kaventaa taloudellisia mahdollisuuksia varautua uusien hoito- ja palvelumuotojen käyttöönottoon. Pudasjärven oman erityispiirteen muodostaa kaupungin laajuus ja asutuksen jakautuminen koko laajalle alueelle. Arki- ja lähipalveluiden järjestäminen taloudellisesti tehokkaasti koko kaupungin alueelle on osoittautunut vaativaksi. Toisaalta väestön keskittäminen taajamaan vaatii investointeja rakentamiseen tai elinkaarensa päässä olevien kiinteistöjen suunnitelmallista peruskorjaamista.

#### Tietohallinta ja tietojärjestelmät

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

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

#### Erillisvaikutusten arviointi/ riskienhallinta ja sisäisen valvonta v. 2013/ Sivistystoimi

Sivistystoimissa ei ole ennakoitavissa suunnittelukauden aikana sellaisia riskejä tai epävarmuustekijöitä, jotka mahdollisesti aiheuttavat erityisiä seuraamuksia kaupungille. Toimintalueen turvallisuus- ja valmiusohjeita on päivitetty vuosina 2011-2012.

#### 1) Viesti- ja informaatioteknologiaan liittyvät riskit

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



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

## **2) Liikenteeseen ja oppilaskyydityksiin liittyvät riskit**

Teiden kunto ja liukkaus vaikuttavat kuljetuksiin. Tien vaarallisuuden määrittämiseksi käytetään vuosittain päivitettävää Ely -keskuksen teiden vaarallisuusmäärittelyä tai muuta viranomaislausuntoa.

Energiahinnan nousulla on kyyditys- ja kuljetuskustannuksia lisäävä vaikutus talousarvioon.

Koulukuljetuksen ja majoituksen perusteet tarkistetaan ja hyväksytään vuosittain.

Kyydityksen piirissä on vuosittain yli 500 oppilasta.

## **3) Elintarvikehuoltoon liittyvät riskit**

Kuljetusalan tai palvelualan lakko sekä sähkön toimitushäiriöt vaikuttavat ruokapalvelujen järjestämiseen.

## **4) Terveystien liittyvät riskit.**

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

Sisäilmaongelmia pyritään ratkaisemaan ja riskejä eliminoimaan oppilaiden kuljettamista vähentämällä.

Tulevaisuuden riskien hallinnassa ovat olleet merkittävässä osassa uusi hirsinen päiväkotikoti, joka valmistui v. 2013 sekä maailman suurimman hirsikampuksen rakentamiseen liittyvä suunnittelutyö.

## **5) Yleiseen turvallisuuteen liittyvät riskit**

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

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

Tilapäistä leiritoimintaa ja -yöpymistilanteita varten laaditaan tarkat turvallisuusohjeet.

Henkilöstön nopea vaihtuminen sivistystoimen johdossa voi synnyttää epävarmuustekijöitä ja epätietoisuutta mm. vastuukysymyksissä. Hallinnon uudistaminen ja muutokset aiheuttavat jatkuvaa epätietoisuutta.

## **1.8.**

### **Ympäristötekijät**

#### **Tekninen ja ympäristötoiminta**

Teknisen ja ympäristötoiminnan tiedossa ei ole sellaisia riskejä tai epävarmuustekijöitä kertomusvuodelta, jotka mahdollisesti aiheuttaisivat seuraamuksia kaupungille. Sisäiseen valvontaan kuuluvaa sisäistä seurantaa ja tarkkailua on suoritettu systemaattisesti mm. vastuuhenkilöiden toimesta. Sisäisen tarkastuksen suorittavat kaupunginhallituksen valitsevat tarkastajat. Taloutta ja toimintaa koskevaa raportointia on suoritettu kaupunginhallituksen ohjeiden mukaan. Riskienkartointi on tehty kattavasti vuonna 2007 ja siihen liittyvää seurantaa ja kehittämistä on suoritettu kertomusvuonna resurssien puitteissa. Teknisen ja ympäristötoiminnan toimintaan ja talouteen liittyvät päätökset on tehty voimassaolevien sääntöjen ja lakien mukaan.

Teknisen ja ympäristötoiminnan ympäristötilinpäätös v. 2013



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 n. 92 %: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.

Törrönkankaan lämpölaitoksen pohjavesitarkkailua suoritetaan yhdessä Törrönkankaan muiden toimijoiden kanssa (Kontiotuote, Kiinteistö Oy Teurastamo, OSAO/hevostalli, Pudasjärven Vesiosuuskunta). Tarkkailua suorittaa Pöyry Finland Oy. Lämpökeskuksen osalta alueen pohjaveden öljypitoisuutta seurataan kerran vuodessa otettavin näyttein. Tarkkailutulokset eivät ole antaneet aihetta lisätoimenpiteisiin. Öljyhiilivetyjen pitoisuudet ovat olleet pääosin alle analyysitarkkuusrajan.

#### Jätehuolto

Vuoden 2008 alusta lähtien on käytössä ollut jätteiden siirtokuormausasema. Yhdyskuntajätteet siirretään siirtokuormausasemalta pääasiassa poltettavaksi Ekovoimalassa, polttokelvoton jäte siirretään Oulun Ruskon kaatopaikalle loppusijoitettavaksi. Kurenalan kaatopaikan tarkkailua on vuonna 2013 suoritettu tarkkailuohjelman mukaisesti kaatopaikkavesien sekä ympäristön pohja- ja pintavesien tarkkailuna. Tarkkailua suorittaa Pöyry Finland Oy.

Jätehuollossa myös valtakunnallinen tavoite on saada hyödynnettyä mahdollisimman suuri osa hyötyjätteistä pois kaatopaikoille sijoitettavan lajittelemattoman yhdyskuntajätteen joukosta. Kaupungin alueella hyötyjätteiden keräyspisteet sijaitsevat haja-asutusalueella aluekeräyspisteisissä ja taajamassa viidessä, käyttäjien kannalta parhaiten soveltuvissa paikoissa.

#### Syötteen vesi- ja viemärilaitos

Vesi- ja viemärilaitoksen verkostoa on rakennettu Hulhavan alueella. Vesi- ja viemäriverkoston laajentaminen pienentää huomattavasti vesistöjen kuormitusta ja lisää jonkin verran vesi- ja viemärilaitoksen liikevaihtoa. Verkostojen kartoitus on suoritettu liittyen Koillismaan vesihuoltosuunnitelman laatimiseen. Suoritettu kartoitus helpottaa ja nopeuttaa mahdollisten verkoston huolto- ja korjaustöiden suorittamista ja pienentää siten laitoksen toiminnan riskejä. Syötteen vesi- ja viemärilaitoksen ympäristölupahakemus jätevesien käsittelyn jatkamiselle ja johtamiselle Iso-Petäjäsuon purku/varastoaltaaseen jätettiin Oulunkaaren ympäristöpalveluille lokakuussa 2013.

#### Vahinkoriskit ja vakuuttaminen

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

## 2. Selonteko kaupungin sisäisen valvonnan järjestämisestä

Sisäisen valvonnan ohje on hyväksytty ja tullut voimaan tilikaudella 2005. Sisäisen valvonnan ohje uudistetaan v. 2014 huhtikuussa. Pudasjärven kaupunginhallituksen hyväksymän sisäisen valvonnan ohjeen mukaan tilivelvolliset toimielimet ja viranhaltijat ovat: kaupunginhallituk-

sen 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.

5.2.2013 kaupunginhallitus kokouksessaan nimesi sisäisen valvonnan suorittajiksi Onerva Ronkaisen ja Antti Ruottisen. Tarkastuksen ovat suorittaneet helmikuussa 2014.

5.2.2013 kaupunginhallitus nimesi kokouksessaan toimikaudeksi 2013 - 2014 kaupunginhallituksen edustajat viranomaislautakuntaan ja Oulun kaaren ympäristölautakuntaan edustajiksi Reijo Talalan ja Kari Tykkyläisen..

18.2.2013 kaupunginhallitus nimesi kokouksessaan edustajat paikkakunnalla toimiviin yhteisöihin (yhtiökokouksiin tms.) joissa kaupunki on merkittävänä osakkaana ja samalla ohjeisti edustajia hallituksen jäsenien ym. valinnassa.

Kaupungilla oli käteiskassoja vuoden 2013 aikana seuraavissa toimipaikoissa: asiakaspalvelupiste, jätteenkäsittelyasema, kansalaisopisto, kulttuuritoimi, museo, Karhupaja, kirjasto ja Puikkari. Vuoden 2013 aikana esimiehet tarkastivat alitilittäjien kassoja seuraavasti: asiakaspalvelupiste 30.6.2013, 23.12.2013, jätteenkäsittelyasema 6.8.2013, 18.12.2013, kansalaisopisto 30.6.2013, 19.12.2013, kulttuuritoimi 25.9.2013, 31.12.2013, Museo 25.9.2013, Karhupaja 26.6.2013, 16.1.2014, kirjasto 18.6.2013, 31.12.2013 ja Puikkari 1.7.2013, 6.2.2014.

5.2.2013 kaupunginhallitus antoi talousarvio vuodelle 2013 ja taloussuunnitelma 2014-2015/käyttötalouden talousarvio- ja suunnitelma-asetelman sekä sitovan määrärahan toiminta-alueittain. Ohjeen mukaan toimialojen tuli raportoida kaupunginhallitukselle ja -valtuustolle määrääjain toiminta- ja tulostavoitteiden toteutumisesta. Kaupunginhallitus käsiteli toimialojen raportteja 13.5.2013, 4.9.2013 ja 5.11.2013 pitämissään kokouksissa.

5.2.2013 kaupunginhallitus hyväksyi toiminta-alueiden alaisten toimintojen tositteiden hyväksyjät vuodelle 2013 sekä nimesi toiminta-alueiden johtajien sijaiset niitä tilanteita varten, kun viranhaltija on estynyt tehtävän hoitamisesta tai on tehtävästä tilapäisesti poissa.

16.4.2013 kaupunginhallitus kokouksessaan hyväksyi toiminta-alueitten käyttösuunnitelmat.

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

Kehittämistoiminna merkittävä taloudellinen toiminta liittyy kehittämishankkeisiin. Kehittämistoimissa 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.

Sivistyksen alueen toimintaan ja talouteen liittyvät päätökset tehdään voimassaolevien lakien ja sääntöjen mukaan. Sisäiseen valvontaan kuuluvaa sisäistä seurantaa ja tarkkailua suoritetaan systemaattisesti lautakuntien ja vastuuhenkilöiden toimesta. Sisäiseen tarkastukseen valitaan vuosittain kaksi tarkastajaa.

Taloutta ja toimintaa koskevaa raportointia suoritetaan kaupunginhallituksen antamien ohjeiden mukaan.

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

Taloutta ja toimintaa koskevaa raportointia on suoritettu kaupunginhallituksen antamien ohjeiden mukaan. Eri toimialueiden vastuuhenkilöt ovat osallistuneet säännöllisesti talouden seurantaan ja joutuneet esittämään perustelut talousarvion ylityksiin.

### 3. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

#### 3.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen

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. Tuloksesta on eliminoitu pois kaikki keskinäiset tilikauden aikaiset taloustahtumat.

#### Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

##### PUDASJÄRVEN KAUPUNGIN TULOSLASKELMA 31.12.

(ulkoinen)

|                                        | <b>2013</b>    |        | <b>2012</b>    |        |
|----------------------------------------|----------------|--------|----------------|--------|
|                                        | 1 000 €        |        | 1 000 €        |        |
| Toimintatuotot                         | 10 646         |        | 11 790         |        |
| Valmistus omaan käyttöön               | 113            |        | 51             |        |
| Toimintakulut                          | -65 658        |        | -65 346        |        |
| <b>Toimintakate</b>                    | <b>-54 900</b> |        | <b>-53 505</b> |        |
| Verotulot                              | 22 321         |        | 21 240         |        |
| Valtionosuudet                         | 37 304         |        | 36 009         |        |
| Rahoitustuotot ja -kulut               |                |        |                |        |
| Korkotuotot                            | 34             | 57     |                |        |
| Muut rahoitustuotot                    | 1 433          | 307    |                |        |
| Korkokulut                             | -557           | -690   |                |        |
| Muut rahoituskulut                     | -97            | 813    | -48            | -373   |
| <b>Vuosikate</b>                       | <b>5 538</b>   |        | <b>3 371</b>   |        |
| Poistot ja arvonalentumiset            |                |        |                |        |
| Suunnitelman mukaiset poistot          | -3 007         | -2 767 |                |        |
| Arvonalentumiset                       | 0              | -3 007 | 0              | -2 767 |
| Satunnaiset erät                       |                |        |                |        |
| Satunnaiset tuotot                     | 0              | 0      | 0              |        |
| Satunnaiset kulut                      | -91            | -91    | 0              | 0      |
| <b>Tilikauden tulos</b>                | <b>2 440</b>   |        | <b>603</b>     |        |
| Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+) | 103            |        | 103            |        |
| Varausten lisäys (-) tai vähennys (-)  | 1 100          |        | 2 334          |        |
| Rahastojen lisäys (-) ja vähennys (+)  | 168            |        | 143            |        |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>  | <b>3 811</b>   |        | <b>3 184</b>   |        |

#### TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT:

|                                        |              |              |
|----------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Toimintatuotot/Toimintakulut, %</b> | <b>16,2</b>  | <b>18,0</b>  |
| <b>Vuosikate/Poistot, %</b>            | <b>184,2</b> | <b>121,8</b> |
| <b>Vuosikate, €/asukas</b>             | <b>648,3</b> | <b>390,7</b> |
| <b>Asukasmäärä</b>                     | <b>8 543</b> | <b>8 627</b> |

Maksurahoituksen osuutta toimintamenoista kuvataan tunnusluvulla, joka lasketaan kaavasta:  
 $\text{Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista} = 100 * \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} - \text{Valmistus omaan käyttöön})$

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

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

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

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa. Tilikauden tuloksen jälkeen esitettävät erät ovat poistoero- ja tuloksenkäsittelyeriä. Tilikaudella purettiin Päiväkodin investointivaraus.

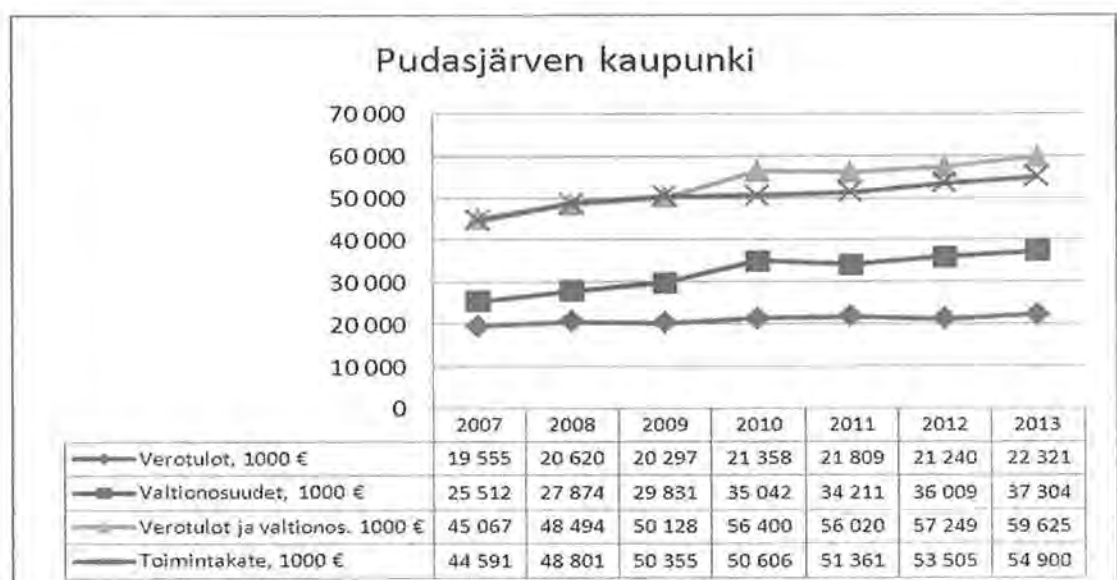
### Toimintakate

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

**Toimintatuotot** kattoivat vuonna 2013 16,2 %:a toiminnan kuluista. Toimintatuottojen määrä laski – 1,1 milj. € edelliseen vuoteen verrattuna. Toimintatuottojen kertymiseen oli vähentävä vaikutus täydet valtiolta saadut korvaukset (maahanmuuttajan palvelujen järjestämismenot siirtäminen Oulunkaarelle) – 0,7 milj. € ja tuet ja avustukset –0,3 milj. €.

**Toimintakulut** lisääntyivät 0,3 milj. € edelliseen vuoteen verrattuna. Maahanmuuttajan palvelujen järjestämismenot siirtyminen Oulunkaarelle kuluja poistui 0,7 milj. €, mikä voidaan lukea myös kulujen erotuksen lisäyksi. Toimintakuluissa lisäystä tuli palvelujen ostoissa 0,9 milj. euroa edelliseen vuoteen verrattuna ja siellä mm. asiakaspalvelujen ostot kuntayhtymiltä 1,2 milj. euroa. Henkilöstökulut laskivat – 0,4 milj. euroa sekä palvelujen osot – 0,2 milj. euroa vuoteen 2012 verrattuna.

**Toimintakate** heikkeni 1,4 milj. € 2,6 %. vuoteen 2012 verrattuna. Toimintakate toteutui seuraavasti: toimintatuotot laskivat 1,1 milj. euroa, henkilöstökulut -0,4 milj. euroa, palvelujen ostot 0,9 milj. euroa ja aineet, tarvikkeet -0,2 milj. euroa. Toimintakateen alijäämän kasvu oli nopeampaa kuin verotulojen kasvu 1,1 milj. €.

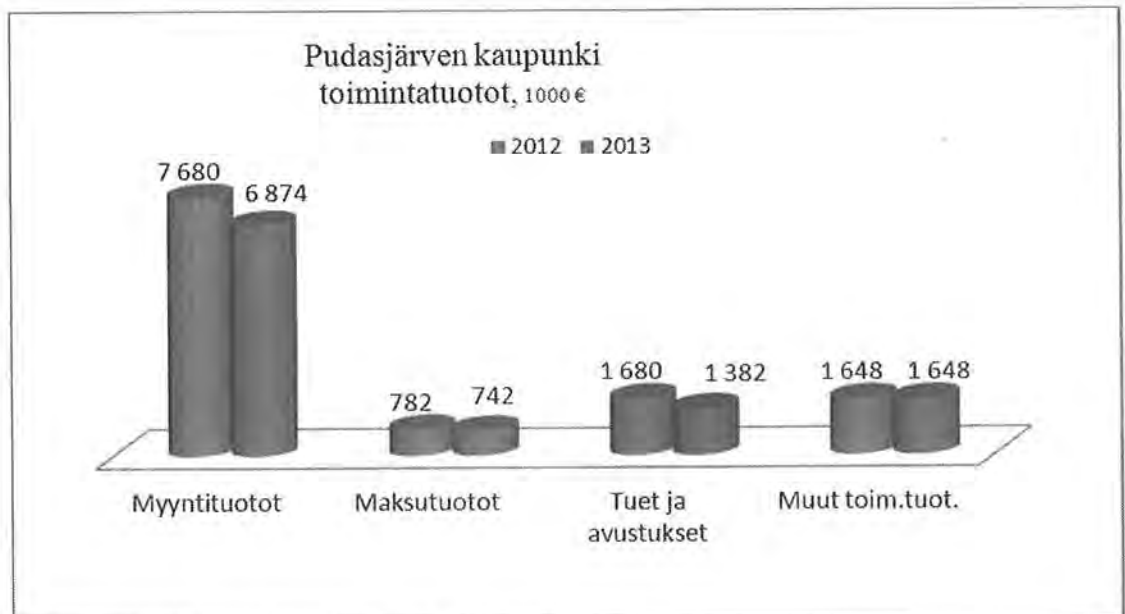


Kuva: verotulot, valtionosuudet ja toimintakate



Kuva: vuoden 2013 tuottojen jakauma

Kaupungin tuottojen kokonaismäärä (toimintatulot, rahoitustuotot, vero- ja valtionosuudet) vuonna 2013 oli yhteensä 71,8 milj. euroa. Kokonaistuottojen määrä lisääntyi edelliseen vuoteen verrattuna yhteensä 2,4 milj. €, josta valtionosuudet 1,3 milj. €, verotulot 1 milj. € ja muut rahoitustuotot 1,1 milj. €. Vähennystä tuli myyntituotoissa -0,8 milj. € ja tuet ja avustukset -0,3 milj. € vuoteen 2012 verrattuna.

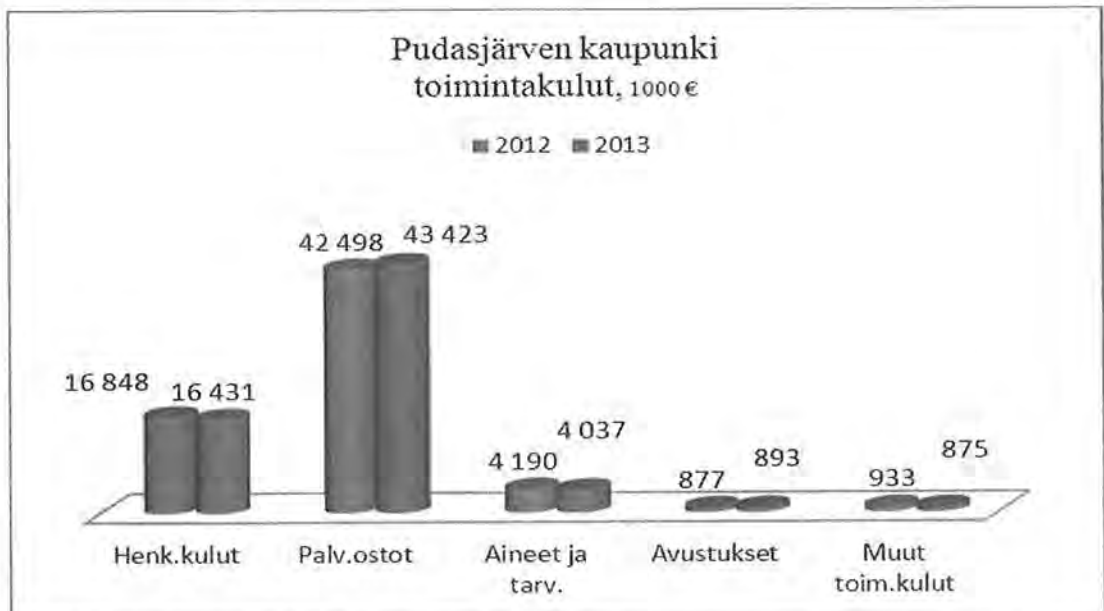


Kuva: vuoden 2013 toimintatuottojen jakautuminen





Kuva: toimintakulujen jakautuminen



Kuva: toimintakulujen jakautuminen vuosina 2012-2013

Kaupungin kulujen (toimintakulut) kokonaismäärä vuonna 2013 oli 65,7 milj. euroa. Kokonaiskulujen määrä lisääntyi edelliseen vuoteen verrattuna 0,3 milj. euroa. Suurin kasvu tapahtui palvelujen ostoissa (0,9 milj. euroa, 2,2 %), josta ostot Oulunkaaren kuntayhtymältä kasvoivat 1,2 milj.euroa. Kuluista suurimman erän muodostavat palvelujen ostot, yhteensä 43,4 milj, euroa, 66 % ja seuraavaksi henkilöstökulut 16,4 milj. euroa, 25 %.

#### Vuosikate

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Perusolettamus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, kunnan tulorahoitus on riittävä.

Kaupungin vuosikate oli 5,5, milj. euroa. Muutos edelliseen vuoteen tuli 2,1 milj. euroa (3,4 milj. €). Vuosikatteen osuus poistoista oli 184,2 %. Tunnusluku vahvistui edellisestä vuodesta (121,8 % v. 2012). Kaupungin tulorahoituksen tulkitaan olevan riittävä, kun vuosikate suhteessa poistoihin on vähintään 100 %. Tällöin vuosikatteella saadaan korvattua kulumisesta

aiheutuneet menetykset. Vuosikate asukasta kohden on 648,3 euroa (390,7 euroa/asukas v. 2012).

Vuodelle 2013 talousarvioraami laadittiin 2009 laaditun tasapainotusohjelman mukaisesti. Menojen kasvutaraksi arvioitiin 2,5 %. Tulojen pienentyminen lähes 2 %, josta syystä tulojen ja menojen erotus, toimintakate kasvoi 3,2 %, tulos heikkeni siitä, mitä asetettiin tavoitteeksi. Tulorahoituksen (verotulot + valtionosuus) heikkenemisen vuoksi on tärkeää pystyä jatkamaan menokasvua hillitsevää kehitystä. Tämä edellyttää tiukkaa talouden seurantaa ja budjetissa pysymistä.

### Tilikauden tulos ja ylijäämä

Tilikauden tulos kuvaa kaikkien tilikaudelle kuuluvien tuottojen ja kulujen erotusta. Lisäksi on huomioitu myös käyttöomaisuuden tilikauden aikaiset poistot, jotka vuonna 2013 olivat -3 milj. euroa. Tilikauden tulos oli 2013 vuonna 2,4 milj. ylijäämäinen.



Kuva: vuosikate ja nettoinvestoinnit vuosina 2004-2013

Poistoeron muutosta kirjattiin 0,1 milj. euroa. Varausten muutos 1,1 milj. euroa on päiväkodin investointivarausten purku. Rahastojen muutos 0,168 milj. euroa muodostuu Syötteen tienpitäjärahaston -31 035,80 €:n ja kehittämisrahaston 136 910 €:n käytöstä..

Tuloksenkäsittelyerien jälkeen ylijäämä vuodelta 2013 on 3,8 milj. euroa (3,2 milj. € v. 2012).

## 3.2.

### Toiminnan rahoitus

Rahoituslaskelmassa esitetään erikseen tulorahoituksen ja investointien nettomäärä ja rahoitustoiminnan eli anto- ja ottolainauksen, oman pääoman ja maksuvalmiuden muutosten nettomäärä. Näiden kahden nettomäärän erotus tai summa osoittaa kunnan rahavarojen muutoksen tilikaudella.

## Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

## PUDASJÄRVEN KAUPUNGIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

|                                               | 2013          | 2012          |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                               | 1 000 €       | 1 000 €       |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>   |               |               |
| Toiminnan rahavirta                           |               |               |
| Vuosikate                                     | 5 538         | 3 371         |
| Satunnaiset erät                              | -91           | 0             |
| Myyntivoitot ja tappiot                       | -22           | -109          |
| Tulorahoituksen korjauserät                   | 3 034         | 8 458         |
|                                               | -53           | 3 209         |
| <b>Investointien rahavirta</b>                |               |               |
| Investointimenot                              | -7 681        | -5 515        |
| Rahoitusosuudet investointeihin               | 662           | 179           |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyn         | 137           | -6 883        |
|                                               | 200           | -5 136        |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>   | <b>1 576</b>  | <b>-1 927</b> |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                  |               |               |
| Antolainauksen muutokset                      |               |               |
| Antolainasaamisten lisäykset                  | 0             | -54           |
| Antolainasaamisten vähennykset                | 0             | 0             |
|                                               | 0             | -54           |
| Lainakannan muutokset                         |               |               |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                | 2 219         | 2 000         |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys              | -2 889        | -2 792        |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                | -871          | -1 541        |
|                                               | 2 213         | 1 421         |
| Oman pääoman muutokset                        |               |               |
| Edellisten tilikausien yli/alij               | -3 034        | -3 034        |
|                                               | -17           | -17           |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                 |               |               |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset | -7            | 4             |
| Vaihto-omaisuuden muutos                      | -269          | 28            |
| Saamisten muutos                              | 375           | -40           |
| Korottomien velkojen muutos                   | 1 648         | 1 746         |
|                                               | 366           | 357           |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                  | <b>-2 829</b> | <b>1 708</b>  |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                     | <b>-1 253</b> | <b>-219</b>   |
| Rahavarojen muutos                            |               |               |
| Rahavarat 31.12.                              | 12 414        | 13 667        |
| Rahavarat 1.1.                                | 13 667        | -1 253        |
|                                               | 13 887        | -219          |
| <b>TÄSMÄYTYYS</b>                             | <b>0</b>      | <b>0</b>      |

## RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT:

|                                                          |        |         |
|----------------------------------------------------------|--------|---------|
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta | -7 206 | -15 243 |
| Investointien tulorahoitus, %                            | 80,2   | 63,2    |
| Lainanhoitokate                                          | 1,45   | 0,77    |
| Kassan riittävyys, pv                                    | 65,4   | 67,4    |
| Asukasmäärä                                              | 8 543  | 8 627   |

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, € (positiivinen ylijäämäinen, negatiivinen alijäämäinen). Ylijäämäinen määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoanto-

lainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen ja negatiivinen määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä taikka ottamalla lisää lainaa. Kaupungin toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä oli -7,2 milj. euroa (2012: -15,2 milj. euroa).

*Investointien tulorahoitus, % = 100 \* Vuosikate / Investointien omahankintameno.*

Investointien tulorahoitus -tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenoista on rahoitettu tulorahoituksella. *Kaupungin investointien tulorahoitus %* oli 80,2, joten (100-80,2) 19,80 % on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.

*Lainanhoitokate = (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulu + Lainanlyhennykset)*

*Kassan riittävyys (pv) = 365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella*

#### Toiminnan ja investointien rahavirta

Tulorahoitus muodostuu vuosikatteesta ja sen jälkeen mahdollisesti esiintyvistä satunnaisista eristä. Näiden lisäksi huomioidaan tulorahoituksen kirjanpidolliset korjaukset. Pudasjärven kaupungin tulorahoitus v.2013 oli 8,5 miljoonaa euroa (v. 2012 oli 3,2 milj. €).

Rahoituslaskelman investointien rahavirta muodostuu käyttöomaisuuden investointimenoista, rahoitusosuuksista sekä myyntituloista. Kaupungin käyttöomaisuusinvestointien määrä oli tilikaudella 7,7 milj. € (v. 2012: 5,5 milj. euroa). Rahoitusosuudet investointeihin oli 0,7 milj. € (v. 2012 oli 0,2 milj. euroa) ja käyttöomaisuudesta luovuttiin 0,1 milj. € (v. 2012: 0,2 milj. eurolla). Toiminnan ja investointien rahavirta oli 1,6 milj. € ylijäämäinen (v. 2012:-1,9 milj. euroa alijäämäinen).

#### Rahoituksen rahavirta

Pudasjärven kaupungin pitkäaikaista lainaa nostettiin tilikaudella 2,2 milj. euroa ja vanhoja lainoja maksettiin pois -2,9 milj. euroa. *Lainanhoitokate oli tilikaudella 1,45 (0,77 v.2012).* Tällä tunnusluvulla mitataan tulorahoituksen riittävyyttä vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. **Tulorahoituksen katsotaan olevan riittävä lainojen hoitoon, kun arvon on 1 tai suurempi.** Kun arvo on alle 1, joudutaan ottamaan lisälainaa, realisoimaan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja lainojen hoitamiseksi.

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

Rahoituksen rahavirraksi muodostui -2,8 milj. € (v. 2012: 1,7 milj. euroa).

#### Kassavarojen muutos

Toiminnan ja investointien sekä rahoituksen rahavirroista muodostuva rahavarojen muutos on -1,3milj. € (v. 2012: -0,2 milj. euroa) alijäämäinen. Pudasjärven kaupungin rahavarat olivat vuoden lopussa 12,4 milj. € (v. 2012:13,7 miljoonaa euroa). Kassavarat laskivat tilikaudella -1,3 milj. € (v. 2012: -0,2 milj. euroa (1,6 %)). *Kassavarojen riittävyys* oli keskimäärin 65 päivää (v. 2012: 67 päivää) ja maksuvalmius säilyi hyvänä koko vuoden.

## 4. Rahoitusasema ja sen muutokset

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

## Tase ja sen tunnusluvut

## PUDASJÄRVEN KAUPUNGIN TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

|                                         | 2013<br>1 000 € | 2012<br>1 000 € |                                              | 2013<br>1 000 | 2012<br>1 000 |
|-----------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>VASTAAVAA</b>                        |                 |                 | <b>VASTATTAVAA</b>                           |               |               |
| <b>A PYSYVÄT VASTAAVAT</b>              |                 |                 | <b>A OMA PÄÄOMA</b>                          |               |               |
| I Aiheettomat hyödykkeet                |                 |                 | I Peruspääoma                                | 43 017        | 43 017        |
| Aineettomat oikeudet                    | 94              | 132             | II Kehittämisrahasto                         | 6 043         | 6 180         |
| Muut pitkävaikutteiset menot            | 0               | 0               | III Arvonkorotusrahasto                      | 0             | 0             |
| Ennakkomaksut                           | 0               | 0               | IV Muut omat rahastot                        | 176           | 207           |
|                                         | 94              | 132             | V Ed. tk:en yli/alijäämä                     | 2 637         | 2 487         |
| II Aineelliset hyödykkeet               |                 |                 | VI Tilikauden yli/alijäämä                   | 3 811         | 3 184         |
| Maa- ja vesialueet                      | 7 376           | 7 342           |                                              | 55 683        | 55 074        |
| Rakennukset                             | 45 436          | 41 064          | <b>B POISTOERO JA VAPAAHTOISET VARAUKSET</b> |               |               |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet          | 14 418          | 14 130          | 1. Poistoero                                 | 1 984         | 2 087         |
| Koneet ja kalusto                       | 935             | 580             | 2. Vapaahtoiset varaukset                    | 0             | 1 100         |
| Muut aineelliset hyödykkeet             | 33              | 33              |                                              | 1 984         | 3 187         |
| Ennakkomaksut ja kesk.er. hank.         | 679             | 2 042           | <b>C PAKOLLISET VARAUKSET</b>                |               |               |
|                                         | 68 877          | 65 191          | 1. Eläkevaraukset                            | 0             | 0             |
| III Sijoitukset                         |                 |                 | 2. Muut pakolliset varaukset                 | 3 034         | 0             |
| Osakkeet ja osuudet                     | 6 125           | 5 875           |                                              | 3 034         | 0             |
| Joukkovelkakirjalainasaamiset           |                 |                 | <b>D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>             |               |               |
| Lainasaamiset                           | 0               | 0               | 1. Valtion toimeksiannot                     | 4             | 17            |
| Muut saamiset                           | 54              | 54              | 2. Lahjoitusrahastojen pääomat               | 13            | 13            |
|                                         | 6 179           | 5 929           | 3. Muut toimeksiantojen pääomat              | 95            | 96            |
| <b>B TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>          |                 |                 |                                              | 112           | 125           |
| Valtion toimeksiannot                   | 17              | 25              | <b>E VIERAS PÄÄOMA</b>                       |               |               |
| Lahjoitusrahastojen erityiskatteet      | 11              | 10              | I Pitkäaikainen                              |               |               |
| Muut toimeksiantojen varat              | 82              | 79              | 1. Joukkovelkakirjalainat                    |               | 0             |
|                                         | 109             | 114             | 2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta   | 17 013        | 17 483        |
| <b>C VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>            |                 |                 | 3. Lainat julkisyhteisöiltä                  | 800           | 1 000         |
| I Vaihto-omaisuus                       |                 |                 | 4. Lainat muilta luotonantajilta             |               | 0             |
| Aineet ja tarvikkeet                    | 303             | 283             | 5. Saadut ennakot                            |               | 0             |
| Keskeneräiset tuotteet                  |                 |                 | 6. Ostovelat                                 |               | 0             |
| Valmiit tuotteet/Tavarat                |                 |                 | 7. Muut velat/liittymismaksut                | 1 982         | 1 926         |
| Muu vaihto-omaisuus                     | 249             | 0               | 8. Siirtovelat                               |               | 0             |
| Ennakkomaksut                           |                 |                 |                                              | 19 794        | 20 410        |
|                                         | 552             | 283             | <b>II Lyhytaikainen</b>                      |               |               |
| II Saamiset                             |                 |                 | 1. Joukkovelkakirjalainat                    | 0             | 0             |
| Pitkäaikaiset saamiset                  |                 |                 | 2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta   | 5 801         | 6 671         |
| Myyntisaamiset                          | 104             | 135             | 3. Lainat julkisyhteisöiltä                  | 200           | 200           |
| Lainasaamiset                           | 1 373           | 1 454           | 4. Lainat muilta luotonantajilta             | 0             | 0             |
| Muut saamiset                           | 0               | 0               | 5. Saadut ennakot                            | 197           | 246           |
| Siirtosaamiset                          | 0               | 0               | 6. Ostovelat                                 | 3 179         | 2 076         |
|                                         | 1 476           | 1 589           | 7. Muut velat/liittymismaksut                | 234           | 252           |
| Lyhytaikaiset saamiset                  |                 |                 | 8. Siirtovelat                               | 2 391         | 1 836         |
| Myyntisaamiset                          | 1 396           | 1 624           |                                              | 12 003        | 11 281        |
| Lainasaamiset                           | 136             | 123             | <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>                  | <b>92 610</b> | <b>90 076</b> |
| Muut saamiset                           | 172             | 273             |                                              |               |               |
| Siirtosaamiset                          | 1 204           | 1 150           | <b>TASEEN TUNNUSLUVUT:</b>                   |               |               |
|                                         | 4 384           | 4 760           | <b>Omavaraisuusaste, %</b>                   | <b>62,4</b>   | <b>64,9</b>   |
| III Rahoitusarvopaperit                 |                 |                 | <b>Suhteellinen velkaantuneisuus, %</b>      | <b>45,0</b>   | <b>45,5</b>   |
| Osakkeet ja osuudet                     | 5               | 10              | <b>Kertynyt yli-/alijäämä, €</b>             | <b>6 448</b>  | <b>5 670</b>  |
| Sijoitukset rahamarkkinainstrumenteilla | 7 820           | 7 427           | <b>Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas</b>      | <b>755</b>    | <b>657</b>    |
| Joukkovelkakirjalainasaamiset           | 4 366           | 4 531           | <b>Lainakanta 31.12., €</b>                  | <b>23 813</b> | <b>25 355</b> |
| Muut arvopaperit                        | 0               | 1 500           | <b>Lainat 31.12. €/asukas</b>                | <b>2 787</b>  | <b>2 939</b>  |
|                                         | 12 191          | 13 468          | <b>Lainasaamiset, €</b>                      | <b>54</b>     | <b>54</b>     |
| IV Rahat ja pankkisaamiset              | 224             | 199             | <b>Asukasmäärä</b>                           | <b>8 543</b>  | <b>8 627</b>  |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>               | <b>92 610</b>   | <b>90 076</b>   |                                              |               |               |



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

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää kuntatalouden keskimääräistä 70 %:n omavaraisuutta, 50 %:n tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta. Kaupungin omavaraisuusaste oli 62,4 % (v. 2012: 64,9 %).

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

Suhteellinen velkaantuneisuus % kertoo kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Tunnusluvun osoittajaan merkitään tarkasteluvuoden tilinpäätöksen koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakkomaksuilla. Käyttötulot muodostuvat tilikauden toimintatuloista, verotuloista ja käyttötalouden valtionosuuksista. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella. Kaupungin suhteellinen velkaantuneisuus % oli 45 (2012: 45,5 %).

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

Luku osoittaa, paljonko kunnalla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana, taikka paljonko on kertynyttä alijäämää, joka on katettava tulevina vuosina. Kaupungin kertynyt ylijäämä oli 6,4 milj. € (2012: 5,7 milj. €).

*Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas*

*= (Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + Tilikauden ylijäämä (alijäämä) / Asukasmäärä.*  
Asukasmääränä käytetään tilipäätösvouden päättymispäivän mukaista kunnan asukasmäärää.

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

Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Lainakantaan lasketaan koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakoina sekä osto-, siirto- ja muilla veloilla. Jotta lainakanta voitaisiin laskea suoraan toimintakertomukseen otetusta taseesta, ei mainittuihin vähennettäviin eriin tule kirjanpidossa merkitä korollisia lainoja. Kaupungin lainakanta oli 23,8 milj. € (2012: 25,4 milj. €).

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

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

## 5. Kokonaistulot ja menot

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.

### PUDASJÄRVEN KAUPUNKI KOKONAISTULOT JA -MENOT

|                                         | 2013                 | 2012                 |            |
|-----------------------------------------|----------------------|----------------------|------------|
| TULOT                                   | €                    | €                    | %          |
| Varsinainen toiminta                    |                      |                      |            |
| Toimintatuotot                          | 10 646 109,14        | 11 789 884,42        | 0,2        |
| Verotulot                               | 22 321 342,11        | 21 239 745,03        | 0,3        |
| Valtionosuudet                          | 37 303 705,00        | 36 009 109,00        | 0,5        |
| Korkotuotot                             | 34 122,14            | 57 025,56            | 0,0        |
| Muut rahoitustuotot                     | 1 432 570,08         | 307 262,26           | 0,0        |
| Satunnaiset tuotot                      |                      | 0,00                 | 0,0        |
| Tulorahoituksen korjauserät:            |                      |                      |            |
| - pakollisen varauksen muutos/muut korj | 3 033 651,53         |                      | 0,0        |
| - Käyttöomaisuuden myyntivoitot         | -22 142,47           | -108 785,27          | 0,0        |
| Investoinnit                            |                      |                      |            |
| Rahoitusosuudet investointien.          | 661 885,20           | 179 296,57           | 0,0        |
| Käyttöomaisuuden myyntitulot            | 136 674,84           | 183 852,00           | 0,0        |
| Rahoitustoiminta                        |                      |                      |            |
| Antolainasaamisten vähennykset          |                      |                      | 0,0        |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys          | 2 218 500,00         | 2 000 000,00         | 0,0        |
| Lyhytaikaisten lainojen lisäys          |                      | 2 213 147,20         | 0,0        |
| Oman pääoman lisäykset                  |                      | 0,00                 | 0,0        |
| <b>Kokonaistulot yhteensä</b>           | <b>77 766 417,57</b> | <b>73 870 536,77</b> | <b>1,0</b> |

Kuva: kokonaistulot vuosina 2013-2012

| MENOT                            | 2013                 | 2012                 | %          |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|------------|
|                                  | €                    | €                    |            |
| Varsinainen toiminta             |                      |                      |            |
| Toimintakulut                    | 65 658 424,18        | 65 345 956,12        | 0,9        |
| - valmistus omaan käyttöön       | -112 675,04          | -51 241,94           | 0,0        |
| Korkokulut                       | 556 816,93           | 689 705,88           | 0,0        |
| Muut rahoituskulut               | 97 090,93            | 47 673,12            | 0,0        |
| Satunnaiset kulut                | 91 348,30            |                      | 0,0        |
| Tulorahoituksen korjauserät:     |                      |                      |            |
| +/- pakollisten varausten muutos |                      | 53 370,22            | 0,0        |
| - käyttöomaisuuden myyntitappiot |                      |                      | 0,0        |
| Investoinnit                     |                      |                      |            |
| Käyttöomaisuusinvestoinnit       | 7 681 089,07         | 5 499 324,45         | 0,1        |
| Rahoitustoiminta                 |                      |                      |            |
| Antolainasaamisten lisäykset     | 0,00                 | 53 756,00            | 0,0        |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | 2 889 331,34         | 2 791 664,67         | 0,0        |
| Lyhytaikaisten lainojen vähennys | 870 544,03           | 0,00                 | 0,0        |
| Oman pääoman vähennykset         | 3 033 651,53         |                      | 0,0        |
| <b>Kokonaismenot yhteensä</b>    | <b>80 765 621,27</b> | <b>74 430 208,52</b> | <b>1,0</b> |

Kuva: kokonaismenot vuosina 2013-2012

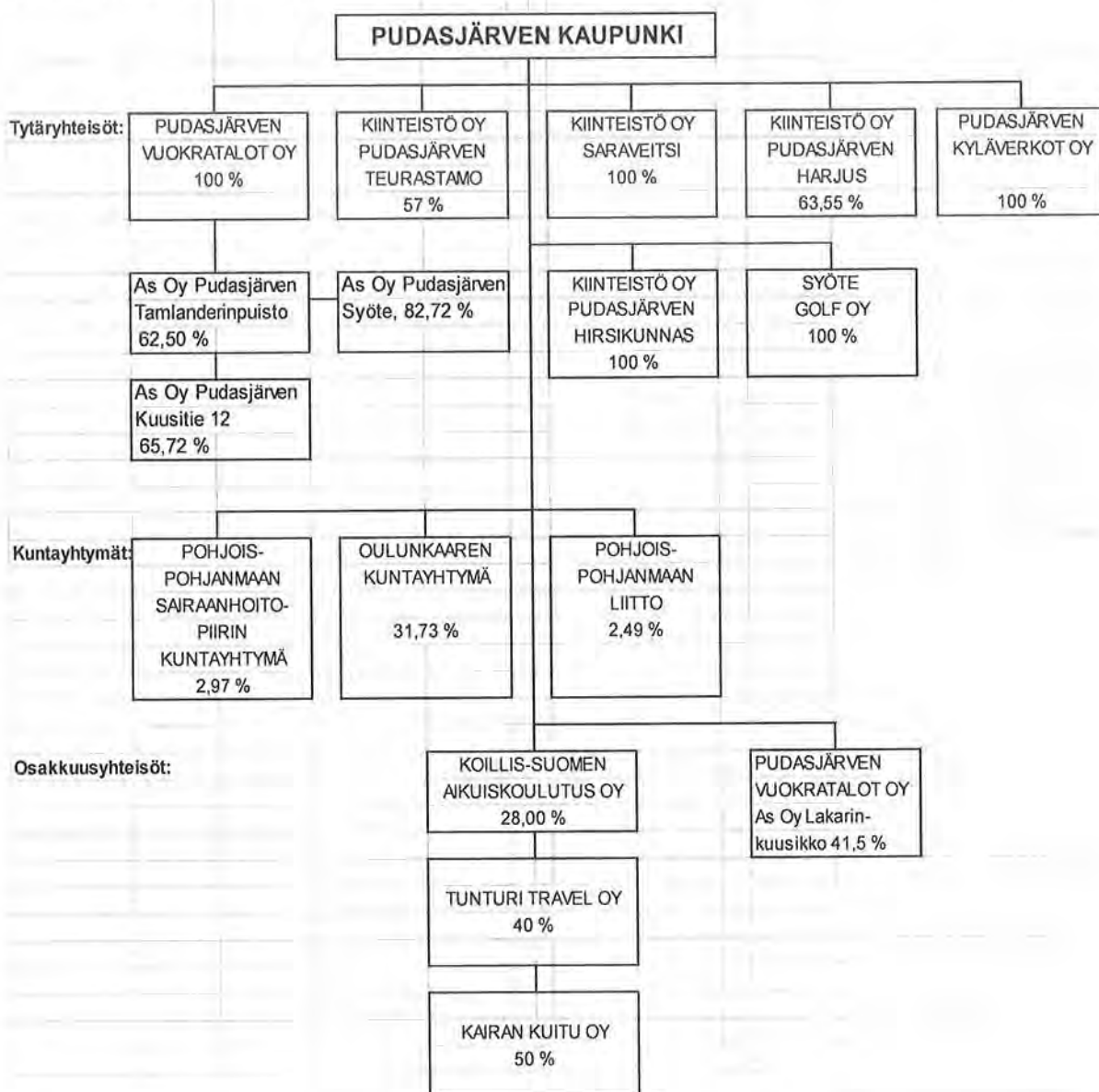
Kaupungin kokonaistulot ovat tilikaudella 77,8 milj. euroa. Suurin tuloerä muodostuu valti-onosuuksista, jonka osuus kokonaistuloista oli 48 %. Kokonaismenot olivat tilikaudella 80,8 milj. euroa. Olennaisin menoerä koostuu toimintakuluista, joiden osuus kokonaismenoista oli 81,3 %.

## 6. Kuntakonsernin toiminta ja talous

### 6.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

#### Konsernirakenne

##### Pudasjärven kuntakonserni



Pudasjärven kuntakonserniin 31.12.2013 kuului 7 tytäryhtiötä, joista kaikki yhdisteltiin konsernitilinpäätökseen. Konserniin yhdisteltiin myös kaikki 3 kuntayhtymää ja 4 osakkuusyhteisöä. Yksityiskohtainen erittely kaupungin omistuksesta konserniyhteisöissä on esitetty tilinpäätöksen liitetiedoissa.

### 6.2 Olennaista konsernia koskevat tapahtumat

Kyläverkkojen toteuttamista varten on perustettu erillinen osakeyhtiö Pudasjärven kyläverkot Oy, joka vuokraa rakentamansa verkot runkoverkkoa operoivalle Kairan Kuitu Verkko Oy:lle pitkäaikaisella vuokrasopimuksella.

Pudasjärven Vuokratalot Oy:llä on uudisrakentamisen aloittaminen MTT-kuntoutujille.

Kiinteistö Oy Saraveitsi asuntoihin on sijainnin vuoksi vaikea saada asukkaita. Asuntojen käyttöaste tulee alenemaan.

Kiinteistö Oy Pudasjärven Harjus: kiinteistössä täytyy tehdä mittavia perusparannuksia tulevien vuosien aikana.

### 6.3 Konsernin toiminnan ohjaus

Kaupunginvaltuusto asetti vuoden 2013 talousarviossa kaupungin konserniin kuuluville tytäryhteisöille toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta on raportoitu kaupunginvaltuustolle ja kaupunginhallitukselle osavuositapausten yhteydessä.

Kaupungin konsernijohtoon kuuluvat kaupunginhallitus, kaupunginjohtaja ja muu johtosäännössä määrätty viranomaiset. Konsernijohto vastaa kuntakonsernin ohjauksesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä.

Konsernivalvonnan kohdealueita ovat erityisesti konserniyhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointi ja raportointi. Konsernivalvonnassa seurataan myös valtuuston tytäryhteisöjen toiminnalle asettamien tavoitteiden toteutumista. Tavoitteista ja niiden toteutumisesta on tehty selkoa myös kaupungin tilipäätökseen sisältyvässä talousarvion toteutumisvertailussa.

Konsernivalvonnassa voidaan käyttää apuna toimialajohtoa, kaupungin sisäisen tarkastuksen yksikköä tai erikseen konserniyhteisöjen valvontaan valittua henkilöä.

### 6.4 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Konsernivalvonnan tarkoituksena on varmistaa, että kuntakonsernin toiminta on taloudellista ja tuloksellista sekä päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa. On varmistettava myös, että lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan sekä omaisuus ja voimavarat turvataan. Konsernijohto vastaa konsernivalvonnasta.

Pudasjärven kaupungilla on valtuuston toimikautekseen valitsemat edustajansa viisi (5) liittovaltuustossa tai vastaavassa yhteisössä. Kaupunginhallitus puolestaan on nimennyt kahdeksi (2) vuodeksi kerrallaan edustuksensa osakeyhtiöihin ja muihin yhteisöihin.

Kuntalain mukaan (3 §) kunnanhallitus valvoo kunnan etua ja jollei johtosäännössä toisin määrätä, edustaa kuntaa ja käyttää sen puhevaltaa. Saman lain mukaan (24 §) kunnan johtajalla on oikeus käyttää puhevaltaa kunnanhallituksen puolesta.

Merkittävimpien tytäryhteisöjen hallituksissa tulisi olla konsernin johdosta edustus.

#### *Toimivallan ja -vastuunjako konserniohjauksessa*

Konsernin toiminnan ohjaus tapahtuu Pudasjärven kaupunginvaltuuston 13.12.2007 § 74 hyväksymän konserniohjeen mukaisesti. Konsernin toiminnan ohjaus tapahtuu käytännössä konserniyhteisöjen ja hallituksen jäseniksi valittujen luottamushenkilöedustajien toimesta sekä kaupunginhallituksen ja – valtuuston päätöksillä konserniin liittyvissä asioissa. Tytäryhteisön hallituksen/hallituksen puheenjohtajan on hankittava kaupungin konsernijohtoon ennakkokäsitys konserniohjeessa mainittuihin toimenpiteisiin.

Vallinneen käytännön mukaan kaupunginhallitus nimeää edustajat paikkakunnalla toimiviin yhteisöihin (yhtiökokouksiin tms.) joissa kaupunki on merkittävänä osakkaana.

Kaupunginhallitus on kokouksissaan 5.2.2013 ja 18.2.2013 määrännyt ja ohjeistanut kaupungin edustajat yhtiö- ja vastaaviin kokouksiin vuosiksi 2013-2014.



### ***Ohjeiden anto kunnan edustajille tytäryhteisöissä***

Konserniohjeen mukaan kaupunginhallitus antaa ohjeet yhtiökokouksessa tai vastaavissa elimissä kaupunkia edustaville henkilöille kaupungin kannan ottamisesta käsiteltäviin asioihin, jollei ohjeiden antamista ole johtosäännöllä annettu kaupungin muulle viranomaiselle. Kaupunginjohtajalla on oikeus käyttää puhevaltaa kunnanhallituksen puolesta.

Kuntayhtymien hallinnoissa toimivat kaupunginhallituksen jäsenet ovat antaneet ajankohtaiskatsauksia kaupunginhallitukselle.

### ***Konsernitavoitteiden asettamista ja toteutumista koskeva arviointi***

Kaupunginhallitus seuraa kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen toimintaa ja tekee tarvittaessa toimenpide-ehdotuksia havaitsemistaan epäkohdista sekä vastaa tytäryhteisöjen valvonnan järjestämisestä.

Konsernit ovat toimittaneet osavuositarkastukset osavuosisijakoilta.

Konsernitavoitteiden toteutumista selvitetään toimintakertomuksessa erillisessä luvussa asianomaisen yhtiön kohdalla.

### ***Tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointi ja raportointi***

Kaupunginvaltuusto asettaa vuosittain tytäryhteisöille toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet talousarviossa. Tytäryhteisöt raportoivat toiminnastaan osavuositarkastuksissaan. Raportointiin sisältyy taloudellinen tilanne, tavoitteiden toteutuminen, mahdollisia poikkeamia tavoitteista sekä tarpeet korjaaviin toimenpiteisiin sekä tulevaisuuden näkymät mm. investointitarpeet.

Lisäksi kaupunkikonsernin tulee laatia täydellinen konsernitilinpäätös. Kaupungin konsernitilinpäätöksen laadintaa varten kukin yhtiön tulee antaa vuosittain helmikuun loppuun mennessä tilinpäätöksen edellyttämät tiedot, mikä sisältää myös toimintakertomuksen.

### ***Keskitettyjen konsernitoimintojen ja -palvelujen käyttö***

Konserniyhteisöjen tulee selvittää keskitettyjen toimintojen edellytykset ennen toimintojen edellytykset ennen toimintojen toteuttamista sekä siitä, että päätös keskitettyjen palveluiden järjestämisestä tehdään erikseen kussakin konserniyhteisössä emokunnan ohjeistuksen mukaisesti, ellei ole perustelua syytä siitä poiketa. Keskitettyjen toimintojen osalta tytäryhteisöillä on velvollisuus toimia ensisijaisesti oman yhteisön edun mukaisesti. Keskitetysti hoidettavia tehtäviä voivat olla mm: Hankinnat, rahoitus, henkilöstöpolitiikka, riskienhallinta, konsernipalvelut, tiedottaminen konsernin asioista ja tilintarkastus.

Pudasjärven Vuokratalot Oy tuottaa isännöintipalveluja Kiinteistö Oy Pudasjärven Harjukselle, Kiinteistö Oy Saraveitselle, As Oy Pudasjärven Syötteelle ja Pudasjärven Asumispalvelusäätiölle.

### ***Riskienhallintajärjestelmien toimivuus tytäryhteisöissä***

Kaupunginvaltuuston hyväksymän konserniohjeen mukaisesti yhtiöiden riskienhallinnan tulee noudattaa yhtenäistä riskienhallintapolitiikkaa kaupungin riskienhallinnan kanssa. Tämän mukaan tytäryhteisöjen tulee hankkia etukäteen kaupunginhallituksen suostumus: toimialan laajentamiseen, suuriin investointeihin/omaisuuden luovuttamiseen, omaisuuden kiinnittämiseen tai muun vakuuden antamiseen.

Konserniyhtiöt selvittävät riskienhallinnasta toimintakertomuksessa erillisessä luvussa asianomaisen yhtiön kohdalla.

## 6.5 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

Toimintakertomuksessa konsernituloslaskelma, -tase ja konsernin rahoituslaskelma voidaan esittää miljoonan tai tuhaten rahayksikön tarkkuudella. Kaavojen tulee olla siten eritelty, että niistä käy ilmi konsernituloslaskelman, -taseen ja konsernin rahoituslaskelman tunnuslukujen laskemisessa tarvittavat tiedot. Pudasjärven konsernin konsernitase ja – tuloslaskelma laaditaan konserniyhteisöjen taseiden ja tuloslaskelmien yhdistelmänä. Lisäksi konsernitaseeseen ja – tuloslaskelmaan yhdistellään rivi riviltä, peruspääoman jäsenosuuksien mukaisessa suhteessa, niiden kuntayhtymien tuloslaskelma ja tase, joissa Pudasjärven kaupunki on jäsenenä. Konsernin rahoituslaskelma johdetaan konsernituloslaskelmasta, edellisen tilikauden ja tilikauden konsernitaseesta sekä niitä täydentävistä tiedoista.

| Pudasjärven kaupunki                                              |                       |                       |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| KONSERNITULOSLASKELMA                                             | 2013                  | 2012                  |
| Toimintatuotot                                                    | 53 234 364,57         | 52 722 175,25         |
| Toimintakulut                                                     | -106 639 179,19       | -105 171 461,20       |
| Osuus osakkuusyht. voitosta /tappiosta                            | 51 563,01             | 48 262,66             |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                                               | <b>-53 353 251,61</b> | <b>-52 401 023,29</b> |
| Verotulot                                                         | 22 321 342,11         | 21 239 745,03         |
| Valtionosuudet                                                    | 37 303 705,00         | 36 009 109,00         |
| Rahoitustuotot ja -kulut                                          |                       |                       |
| Korkotuotot                                                       | 37 713,24             | 66 368,56             |
| Muut rahoitustuotot                                               | 1 448 253,97          | 317 804,93            |
| Korkokulut                                                        | -770 282,94           | -954 898,24           |
| Muut rahoituskulut                                                | -101 783,10           | -51 701,65            |
| Rahoitustuotot ja -kulut                                          | 613 901,17            | -622 426,40           |
| <b>VUOSIKATE</b>                                                  | <b>6 885 696,67</b>   | <b>4 225 404,34</b>   |
| Poistot ja arvonalentumiset                                       |                       |                       |
| Suunnitelman mukaiset poistot                                     | -4 229 424,01         | -3 883 680,80         |
| Poistot ja arvonalentumiset                                       | -4 229 424,01         | -3 883 680,80         |
| Satunnaiset erät                                                  | -91348,30             |                       |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                                           | <b>2 564 924,36</b>   | <b>341 723,54</b>     |
| Tilinpäätössiirot                                                 | 1 070 046,85          | 2 614 134,61          |
| Vähemmistöosuudet                                                 | -5 572,17             | -5 758,86             |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>                                   | <b>3 629 399,04</b>   | <b>2 950 099,29</b>   |
| <b>Toimintatuotot/Toimintakulut %</b>                             | <b>49,92</b>          | <b>50,13</b>          |
| <b>Vuosikate/Poistot %</b>                                        | <b>162,80</b>         | <b>108,80</b>         |
| <b>Vuosikate, euroa/asukas</b>                                    | <b>806,00</b>         | <b>489,79</b>         |
| <b>Asukasmäärä</b>                                                | <b>8543</b>           | <b>8627</b>           |
| <b>Tunnuslukujen laskentakaavat:</b>                              |                       |                       |
| <i>Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista</i>                 |                       |                       |
| 100 * Toimintatuotot / (Toimintakulut - Valmistus omaan käyttöön) |                       |                       |
| <i>Vuosikate prosenttia poistoista</i>                            |                       |                       |
| 100 * Vuosikate / Poistot ja arvonalentumiset                     |                       |                       |

## Pudasjärven kaupunki

## KONSERNIRAHOITUSLASKELMA

2013

2012

## KASSAVIRTA/VARSINTA JA INVESTOINNIT

## TULORAHOITUS

## VUOSIKATE

6 885 696,67

4 225 404,34

## SATUNNAISET ERÄT

-91348,30

## TULORAHOITUKSEN KORJAUSET

## Myyntivoitot ja tappiot

-22 142,47

-108 785,27

## Muut Korjaukset

3 103 757,53

-34 284,85

## TULORAHOITUKSEN KORJAUSET

3 033 050,28

-176 125,46

## TULORAHOITUS

9 827 398,65

4 049 278,88

## INVESTOINNIT

## KÄYTTÖOMAISUUSINVESTOINNIT

-8 542 651,82

-8 250 254,83

## RAHOITUSOSUDET INVESTOINTEIHIN

661 885,20

179 296,57

## KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTITULOT

## KÄYTTÖOMAISUUDEN VARS.MYYNTITULO

149 050,65

47 643,56

## KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTIVOITOT

22 142,47

108 785,27

## KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTITULOT

171 193,12

156 428,83

## INVESTOINNIT

-7 709 573,50

-7 914 529,43

## KASSAVIRTA/VARSINTA JA INVESTOINNIT

2 117 825,15

-3 865 250,55

## RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA

## ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET

## ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET

-57 174,49

## ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYKSET

1 709,25

## ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET

1 709,25

-57 174,49

## LAINAKANNAN MUUTOKSET

## PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS

2 542 698,32

3 856 092,66

## PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS

-3 649 731,56

-3 516 646,19

## LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS

-870 544,03

2 250 060,89

## LAINAKANNAN MUUTOKSET

-1 977 577,27

2 589 507,36

## OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET

-3 098 438,92

-120 574,23

## MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET

## TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOM. MUUTOS

-8 532,36

4 852,79

## VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS

-281 221,45

23 943,08

## PITKÄAIKAISTEN SAAMISTEN MUUTOS

411 970,55

-14 114,76

## LYHYTAIKAISTEN SAAMISTEN MUUTOS

338 597,67

-112 373,19

## KOROTT. PITKÄ- JA LYHYTAIK. VELKOJEN MUUT

873 029,56

644 172,26

## MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET

1 333 843,97

546 480,19

## RAHOITUSTOIMINNAN KASSAVIRTA

-3 740 462,97

2 958 238,83

## RAHAVAROJEN MUUTOS

-1 622 637,82

-907 011,73

## KASSAVARAT 31.12.

15 593 628,82

17 232 763,81

## KASSAVARAT 1.1.

17 216 266,64

18 139 775,54

## RAHAVAROJEN MUUTOS

-1 622 637,82

-907 011,73

## Rahoituslaskelman tunnusluvut

## Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €

-10227322,11

-18549351,10

## Investointien tulorahoitus, %

87,37

52,35

## Lainanhoitokate

1,73

1,16

## Kassan riittävyys, pv

47,55

53,30

**Tunnuslukujen laskentakaavat:***Toiminnan ja investointien rahavirta***Tilinpäätösvouden ja neljän edellisen vuoden kertymä***Investointien tulorahoitus, %* $100 * \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$ *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 koetaan seuraavista tilikauden tuloslaskelman ja rahoituslaskelman eristä:

Tuloslaskelmasta:

Toimintakulut - Valmistus omaan käyttöön

Korkokulut

Muut rahoituskulut

Rahoituslaskelmasta:

Investointimenot

Antolainojen lisäys

Pitkäaikaisten lainojen vähennys (lyhennykset)

## Pudasjärven kaupunki

## KONSERNITASE 31.12.

| VASTAAVAA                         | 2013           | 2012           | VASTATTAVAA                             | 2013           | 2012           |
|-----------------------------------|----------------|----------------|-----------------------------------------|----------------|----------------|
| PYSYVÄT VASTAAVAT                 |                |                | OMA PÄÄOMA                              |                |                |
| Aineettomat hyödykkeet            |                |                | Peruspääoma                             | 43 016 564,38  | 43 016 564,38  |
| Aineettomat oikeudet              | 181 854,48     | 136 804,84     | Muut omat rahastot                      | 6 900 270,66   | 7 079 351,27   |
| Muut pitkävaikutteiset menot      | 111 059,06     | 140 996,68     | Edellisten tilikausien yli/alijäämä     | 2 121 240,92   | 2 547 979,80   |
| Ennakkomaksut                     | 14 326,63      | 11 520,87      | Tilikauden yli-/alijäämä                | 3 629 399,06   | 2 950 099,29   |
| Aineettomat hyödykkeet            | 307 240,17     | 289 322,39     | OMA PÄÄOMA                              | 55 667 475,02  | 55 593 994,74  |
| Aineelliset hyödykkeet            |                |                | VÄHEMMISTÖOSUUDET                       | 457 512,70     | 518 674,30     |
| Maa- ja vesialueet                | 7 516 118,12   | 7 477 350,52   | POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAT        |                |                |
| Rakennukset                       | 59 935 631,45  | 56 131 223,64  | Poistoero                               | 2 149 046,16   | 2 139 218,73   |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet    | 14 522 698,18  | 14 239 240,70  | Vapaaehtoiset varaukset                 | 1 508 862,47   | 2 415 004,23   |
| Koneet ja kalusto                 | 2 296 898,14   | 1 966 859,92   | POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAT        | 3 657 908,63   | 4 554 222,96   |
| Muut aineelliset hyödykkeet       | 642 173,24     | 618 912,71     | PAKOLLISET VARAUKSET                    |                |                |
| Ennakkomaksut ja keskenkäiset     | 838 826,80     | 2 402 377,54   | Muut pakolliset varaukset               | 3 510 496,85   | 392 912,71     |
| Aineelliset hyödykkeet            | 85 752 345,93  | 82 835 965,03  | PAKOLLISET VARAUKSET                    | 3 510 496,85   | 392 912,71     |
| Sijoitukset                       |                |                | TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT                 |                |                |
| Osakkuusyhteisöosuudet            | 1 024 083,18   | 752 970,27     | Valtion toimeksiannot                   | 259 217,25     | 104 299,82     |
| Tytär-yhteisöosakkeet ja osuudet  | 6 699,40       | 6 699,40       | Lahjoitusrahastojen pääomat             | 13 094,52      | 13 101,28      |
| Muut osakkeet ja osuudet          | 809 832,47     | 801 085,90     | Muut toimeksiantojen pääomat            | 536 672,35     | 731 572,50     |
| Muut lainasaamiset                | 2459,18        | 4168,42        | TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT                 | 808 984,12     | 848 973,60     |
| Muut saamiset                     | 53756,00       | 53756,00       | VIERAS PÄÄOMA                           |                |                |
| Sijoitukset                       | 1 896 830,23   | 1 618 679,99   | Pitkäaikainen                           |                |                |
| PYSYVÄT VASTAAVAT                 | 87 956 416,33  | 84 743 967,41  | Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 25 245 160,24  | 26 107 130,89  |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT             |                |                | Lainat julkisyhteisöiltä                | 2 637 000,29   | 2 898 781,08   |
| Valtion toimeksiannot             | 271 524,34     | 112 341,83     | Saadut ennakot                          | 660,00         | 1 540,00       |
| Lahjoitusrahastojen erityiskasvat | 10 537,14      | 10 476,36      | Muut velat/Liittymismaksut ja muut      | 2 059 206,02   | 1 991 797,79   |
| Muut toimeksiantojen varat        | 514 105,33     | 704 805,74     | Pitkäaikainen                           | 29 278 861,40  | 30 336 084,61  |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT             | 796 166,81     | 827 623,93     | Lyhytaikainen                           |                |                |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT               |                |                | Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 6 516 272,18   | 7 370 098,00   |
| Vaihto-omaisuus                   |                |                | Lainat julkisyhteisöiltä                | 261 780,79     | 261 780,79     |
| Aineet ja tarvikkeet              | 462 079,07     | 430 098,46     | Saadut ennakot                          | 197 867,68     | 252 213,46     |
| Muu vaihto-omaisuus               | 273,95         | 37,58          | Ostovelat                               | 5 189 473,40   | 4 201 756,93   |
| Ennakkomaksut                     | 249099,73      | 43,41          | Muut velat/Liittymismaksut ja muut      | 736 087,30     | 845 765,09     |
| Vaihto-omaisuus                   | 711 452,75     | 430 179,75     | Siirtovelat                             | 6 294 768,98   | 5 729 405,42   |
| Saamiset                          |                |                | Lyhytaikainen                           | 19 196 250,33  | 18 661 019,69  |
| Pitkäaikaiset saamiset            |                |                | VIERAS PÄÄOMA                           | 48 475 111,73  | 48 997 104,30  |
| Myyntisaamiset                    | 103 820,48     | 134 872,56     | VASTATTAVAA                             | 112 577 489,05 | 110 905 882,61 |
| Lainasaamiset                     | 709 459,44     | 791 056,74     | Omavaraisuusaste, %                     | 53,20          | 54,83          |
| Pitkäaikaiset saamiset            | 813 279,92     | 925 929,30     |                                         |                |                |
| Lyhytaikaiset saamiset            |                |                | Suhteellinen,                           |                |                |
| Myyntisaamiset                    | 4 079 311,12   | 4 039 185,32   | velkaantuneisuus, %                     | 42,78          | 44,33          |
| Lainasaamiset                     | 135 928,90     | 123 053,25     |                                         |                |                |
| Muut saamiset                     | 646 370,91     | 734 070,10     | Lainakanta 31.12., 1000 €               | 33 998         | 35 976         |
| Siirtosaamiset                    | 1 844 933,49   | 1 849 109,74   |                                         |                |                |
| Lyhytaikaiset saamiset            | 6 706 544,42   | 6 745 418,41   | Lainakanta euroa/asukas                 | 3 980          | 4 170          |
| Saamiset                          | 7 519 824,34   | 7 671 347,71   |                                         |                |                |
| Rahoitusarvopaperit               |                |                | Kertynyt yli-/alijäämä, 1000€           | 5 751          | 5 498          |
| Osakkeet ja osuudet               | 1 610 388,50   | 1 675 256,47   |                                         |                |                |
| Sijoitukset rahamarkkinainst.     | 6 411 081,36   | 5 943 805,40   | Kertynyt yli-/alijäämä, € asukas        | 673,14         | 637,31         |
| Joukkovelkakirjalainasaamiset     | 4 366 241,05   | 4 530 570,52   |                                         |                |                |
| Muut arvopaperit                  |                | 1 500 000,00   | Asukasmäärä                             | 8 543          | 8 627          |
| Rahoitusarvopaperit               | 12 387 710,91  | 13 649 632,39  |                                         |                |                |
| Rahat ja pankkisaamiset           | 3 205 917,91   | 3 583 131,42   | Lainasaamiset 31.12.                    | 2              | 4              |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT               | 23 824 905,91  | 25 334 291,27  |                                         |                |                |
| VASTAAVAA                         | 112 577 489,05 | 110 905 882,61 |                                         |                |                |



**Tunuslukujen laskentakaavat:****Omayvaraisuusaste, %**

$$100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset} + \text{vähemmistöosuus} + \text{kons.reservi}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$$
**Suhteellinen velkaantuneisuus, %**

$$100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$$
**Lainakanta 31.12.**

$$\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})$$
**Lainkanta euroa/asukas**

$$\text{Lainakanta 31.12.} / \text{Asukasmäärä 31.12.}$$
**Lainasaamiset 31.12.**

$$\text{Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset}$$
**Tytäryhtiöiden toimintakertomus- ja tilipäätökset****Pudasjärven Vuokratalot Oy****Taloudellisten tavoitteiden toteutumat ja tunnusluvut**

| Taloudelliset tavoitteet: | TP 2012      | TA 2013      | TP 2013      | Muutos, % |
|---------------------------|--------------|--------------|--------------|-----------|
| Liikevaihto, €            | 1 787 170,11 | 1 818 564,00 | 1 847 069,47 | 3,4       |
| Liikevoitto, €            |              |              |              |           |
| Tilikauden tulos, €       | 2 523,72     | 0,00         | -19 851,48   | -886,6    |
| Taseen loppusumma, €      | 7 308 991,81 |              | 7 200 967,36 | -1,5      |
| Investoinnit, €           | 0,00         | 0,00         | 0,00         |           |
| Henkilöstö, lkm           | 2,50         |              | 2,00         |           |
| Käyttökate, %             | 22,00        |              | 34,23        |           |

Verotuksessa tuloutetaan suunnitelman mukaista poistoa, siitä johtuu tappiollinen tulos.

Pudasjärven Vuokratalot Oy:n tulos on alijäämäinen 19 851,48 euroa. Johtuen verotuksessa tuloutetusta poistoerosta. Asuintalovarauksella 278 699 olemme siirtäneet tilivuoden tuloja seuraavien vuosien menojen varauksiin.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ovat toteutuneet suunnitelmien mukaan. Tilikaudella ei ole tehty investointeja eikä uusia lainoja ei ole otettu. Lainoja on lyhennetty tilivuonna 311 189,56 euroa. Henkilöstöä on ollut määräaikaisen toimitusjohtajan lisäksi yksi toimistovirkailija.

**Riskien arviointi**

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

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

**Vahinkoriskit:**

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

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

**Rahoitusriskit:**

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

**Toiminnalliset riskit:**

Yhtiön asunnot on vuokrattu arajajoituksia noudattaen. Tästä syystä asuntojen korjaustarpeet ja luottotappiot voivat olla korkeammat kuin vapaarahoitteisilla yhtiöillä.

**Kiinteistö Oy Pudasjärven Teurastamo**

| Taloudelliset tavoitteet:            | TP 2012   | TA 2013 | TP 2013   | Muutos, % |
|--------------------------------------|-----------|---------|-----------|-----------|
| Kiinteistö Oy Pudasjärven Teurastamo |           |         |           |           |
| Liikevaihto, €                       | 27 900,00 |         | 28 703,08 |           |
| Liikevoitto, €                       | 6 062,98  |         | 9 437,17  |           |
| Tilikauden tulos, €                  | 6 062,98  |         | 9 432,84  |           |
| Taseen loppusumma, €                 |           |         | 23 813,09 |           |
| Investoinnit, €                      |           |         |           |           |
| Henkilöstö, lkm                      |           |         |           |           |
| Käyttökate, %                        |           |         |           |           |

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 m<sup>2</sup>:n poron ja muun eläimen teuraslinjat sosiaalitiloineen sekä vuonna 2004 valmistuneet n. 155 m<sup>2</sup>:n suuruiset leikkaamo-jatkojalostustilat. Teurastamon kaikkinaisesta hallinnoinnista vastaa Kiinteistö Oy Pudasjärven Teurastamo. Osakkeita on yhteensä 100 kpl, osakepääoma 10.000 euroa ja osakkeen nimellisarvo 100 euroa. Omistussuhteet jakaantuvat seuraavasti: 57 % Pudasjärven kaupunki ja 43 % paliskunnat Ikonen, Jokijärvi, Kiiminki, Kollaja, Pintamo, Pudasjärvi ja Taivalkoski. Yhtiön toimialana on hallita Jyrkkäkoskentie 13:ssa sijaitsevaa teurastamorakennusta ja jatkojalostustiloja irtaimistoinneen sekä vuokrata tiloja toiminnanharjoittajien käyttöön. Tilat sijaitsevat Pudasjärven kaupungilta vuokratulla maa-alueella, tilalla Törrö RN:o 9:67 Jyrkkäkosken alueella.

Kiinteistöyhtiö Pudasjärven Teurastamo Oy on hallinnoinut Teurastamokiinteistössä tapahtuvaa toimintaa. Toiminnan tuotot muodostuvat poroteurastuksesta, leikkaamotilojen vuokrasta sekä ko. yrittäjältä perityistä maksuista teuraslinjojen käytöstä. Kuluvalle kaudella teurastamon käyttöaste on noussut aikaisemmista vuosista selvästi, mm lammasteurastuksen ansiosta. Tiloissa toimii paliskuntien lisäksi kaksi yrittäjä vuokralaisina.

Yhtiön talous on saatu vakautetuksi siten, että tuotto-odotukset ovat realistisella pohjalla ja kiinteitä kuluja on pystytty karsimaan merkittävästi.

## Kiinteistö Oy Saraveitsi

### Taloudellisten tavoitteiden toteutumat ja tunnusluvut

| Taloudelliset tavoitteet: | TP 2012    | TA 2013   | TP 2013    | Muutos, % |
|---------------------------|------------|-----------|------------|-----------|
| Liikevaihto, €            | 27 205,68  | 24 322,60 | 19 929,20  | -26,75    |
| Liikevoitto, €            | -7 011,54  | -1945,4   | -606,00    | 91,36     |
| Tilikauden tulos, €       | 110,43     | -1920,34  | -539,43    | -588,48   |
| Taseen loppusumma, €      | 109 002,14 |           | 108 112,12 | -0,82     |
| Investoinnit, €           | 0          |           | 0          |           |
| Henkilöstö, lkm           | 0          |           | 0          |           |
| Käyttökate, %             | -18,68     |           | 6,73       |           |

Vuonna 2012 on tuloksesta vähennetty hyllypoistoja 109,83, joten verotettava tulos oli 0,60 €. Vuoden 2013 tulokseen lisätään poisteroista johtuva tuloutus 109,83 € sekä vähennetään hyllypoistot 82,37 €, joten tappioksi jää verotuksessa -512,56 €.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma: normaalit vuosihuollot ja korjaukset on pyritty tekemään. Vuokratulot ovat jääneet tavoitteista. Investointeja ei ole tehty. Yhtiöllä ei ole lainoja. Yhtiöllä ei ole palkattua henkilökuntaa.

### Riskien arviointi

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

Kiinteistö Oy Saraveitsi on arvioinut toimintaansa laajuuteen ja rakenteeseen nähden kattavasti merkittävimpiä riskejä ja epävarmuustekijöitä sekä muita toiminnan ja kehittymiseen vaikuttavia seikkoja. Arvioinnissa esille tulleita merkittävimpiä riskejä ja epävarmuustekijöitä ovat kiinteistön sijainti, ikääntyminen ja siitä johtuvan korjaustarpeen rahoittaminen. Kiinteistöön on vaikea saada vuokralaisia.

#### Vahinkoriskit:

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

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

#### Toiminnalliset riskit:

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

## Kiinteistö Oy Pudasjärven Harjus

Taloudellisten tavoitteiden toteutumat ja tunnusluvut

| Taloudelliset tavoitteet: | TP 2012    | TA 2013   | TP 2013    | Muutos, % |
|---------------------------|------------|-----------|------------|-----------|
| Liikevaihto, €            | 64 903,91  | 60 740,57 | 61 591,81  | -5,1      |
| Liikevoitto, €            | 7 861,35   | 132,51    | 2,57       | -99,97    |
| Tilikauden tulos, €       | 7 861,35   | 132,51    | 2,57       | -99,97    |
| Taseen loppusumma, €      | 672 731,46 |           | 672 508,81 | -0,033    |
| Investoinnit, €           | 0          |           | 0          |           |
| Henkilöstö, lkm           | 0          |           | 0          |           |
| Käyttökate, %             | 24,07      |           | 18,87      |           |

Vuonna 2012 on tuloksesta vähennetty tappiota (v. 2009) 7861,27 €, joten verotettava tulos oli 0,08 €.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma: yhtiössä on suoritettu normaalit vuosihuollot ja korjaukset, ikkunoiden uusiminen on siirretty vuoteen 2017. Yhtiö on pysynyt talousarviossa, ei ole tehty tilivuoden aikana investointeja ja yhtiöllä ei ole lainoja. Yhtiöllä ei ole ollut palkattua henkilöstöä tilivuoden aikana.

### Riskien arviointi

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

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

**Vahinkoriskit:**

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

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

**Rahoitusriskit:**

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

## Pudasjärven Kyläverkot Oy

Taloudellisten tavoitteiden toteutumat ja tunnusluvut

| Taloudelliset tavoitteet: | TP 2012 | TA 2013 | TP 2013   | Muutos, % |
|---------------------------|---------|---------|-----------|-----------|
| Pudasjärven Kyläverkot Oy |         |         |           |           |
| Liikevaihto, €            |         |         |           |           |
| Liikevoitto, €            |         |         | -1 758,92 |           |
| Tilikauden tulos, €       |         |         | -1 758,92 |           |
| Taseen loppusumma, €      |         |         | 19 268,62 |           |
| Investoinnit, €           |         |         |           |           |
| Henkilöstö, lkm           |         |         |           |           |
| Käyttökate, %             |         |         |           |           |

## Kiinteistö Oy Pudasjärven Hirsikunnas

Taloudellisten tavoitteiden toteutumat ja tunnusluvut

| Taloudelliset tavoitteet:             | TP 2012      | TA 2013      | TP 2013          | Muutos, % |
|---------------------------------------|--------------|--------------|------------------|-----------|
| Kiinteistö Oy Pudasjärven Hirsikunnas |              |              |                  | ta/tp     |
| Liikevaihto, €                        | 88 858,07    | 204 000,00   | 174 974,14       | -14,2     |
| Liikevoitto, €                        | -9 924,56    | -59 000,00   | -44 402,44       | -24,7     |
| Tilikauden tulos, €                   | -15 642,27   | -18 000,00   | -58 898,32       | 227,2     |
| Taseen loppusumma, €                  | 2 961 159,84 | 2 876 000,00 | 2 856 177,74     | -0,7      |
| Investoinnit, €                       |              |              |                  |           |
| Henkilöstö, lkm                       |              |              | osa-aik.siivooja |           |
| Käyttökate, %                         | 71,47        | 76,00        | 57,67            |           |

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

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

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

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

### Rakennukset:

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

Myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua erääntyvä pitkäaikainen vieras pääoma:

Lainat rahalaitoksilta yhteensä 1,5 milj. euroa.

Yhtiöllä on osapäivätoiminen siivooja.



## Syöte Golf Oy

Taloudellisten tavoitteiden toteutumat ja tunnusluvut

| Taloudelliset tavoitteet: | TP 2012  | TA 2013 | TP 2013  | Muutos, % |
|---------------------------|----------|---------|----------|-----------|
| Syöte Golf Oy             |          |         |          |           |
| Liikevaihto, €            |          |         |          |           |
| Liikevoitto, €            | -317,49  |         | -15,80   |           |
| Tilikauden tulos, €       | -317,49  |         | -15,80   |           |
| Taseen loppusumma, €      | 1 165,46 |         | 1 149,66 |           |
| Investoinnit, €           |          |         |          |           |
| Henkilöstö, lkm           |          |         |          |           |
| Käyttökate, %             |          |         |          |           |

Syöte Golf Oy:n tehtävänä on hoitaa golfosakemyynnistä tulevien tulojen rahastointia. Yhtiöllä ei ole 2013 rahastoitavia tuloja. Luokkavaaran tontteihin ei ole enää liitetty golfosaketta.

## Kairan Kuitu Oy

Taloudellisten tavoitteiden toteutumat ja tunnusluvut

| Taloudelliset tavoitteet: | TP 2012   | TA 2013    | TP 2013    | Muutos, % |
|---------------------------|-----------|------------|------------|-----------|
| Liikevaihto, €            | 0         | 0          | 0          | 0         |
| Liikevoitto, €            | -317,00   | -78 809,00 | -78 809,00 | 0,00      |
| Tilikauden tulos, €       | -317,00   | 78 809,00  | 78 809,00  | 0,00      |
| Taseen loppusumma, €      | 14 409,00 | 485 800,00 | 485 800,00 | 0,00      |
| Investoinnit, €           | 9 900,00  | 73 865,00  | 73 865,00  | 0,00      |
| Henkilöstö, lkm           | 0,00      | 3,00       | 3,00       | 0,00      |
| Käyttökate, %             |           |            |            |           |

Kairan Kuitu Oy on Pudasjärven kaupungin ja Taivalkosken kunnan yhdessä omistama osakeyhtiö. Omistus jakautuu siten, että Pudasjärven kaupunki omistaa yhtiön osakkeista 50 % ja Taivalkosken kunta 50 %. Kairan Kuidun aikaisempi yhteisömuoto oli osuuskunta. Muutos osakeyhtiöksi rekisteröitiin marraskuussa 2013.

Yhtiöjärjestyksen mukaan Kairan Kuitu Oy:n tarkoituksena ja toimialana on edistää nykyisten Pudasjärven kaupungin ja Taivalkosken kunnan alueella tietoliikenneyhteyksiä joko itse taikka osittain tai kokonaan omistamiensa yritysten välityksellä. Yhtiö huolehtii runkoverkon hankkimisesta, sekä runko- ja kyläverkkojen ylläpidosta, hallinnoinnista ja muusta hoidosta. Yhtiö voi hankkia, rakentaa, omistaa, ylläpitää, hoitaa, myydä ja vuokrata, hallinnassaan olevaa tietoliikenneverkkoa ja sen liittymiä. Yhtiön hallinnoima tietoliikenneverkko toimii tämän yhtiöjärjestyksen antamissa puitteissa avoimena verkkona sen käyttäjille ja palvelutarjoajille. Tilivuoden aikana yhtiö on valmistellut rahoitushakemukset eri rahoittajatahoille. Neuvotellut muun tarvittavan rahoituksen ja jatkanut laajakaistaverkon suunnittelua. Yhtiöllä on kilpailutuksen perusteella valitut laajakaistaverkon rakentamisen urakoitsijat, joiden kanssa on tehty urakkasopimukset ja materiaalien toimittajista on tehty päätökset. Tilikauden kulut ovat syntyneet tästä valmistelutyöstä. Muuta toimintaa yhtiöllä ei ole ollut.

## Tunturi Travel Oy

### Taloudellisten tavoitteiden toteutumat ja tunnusluvut

| Taloudelliset tavoitteet: | TP 2012 | TA 2013 | TP 2013 | Muutos, % |
|---------------------------|---------|---------|---------|-----------|
| Liikevaihto, €            | 27125   |         | 27500   | 1,38      |
| Liikevoitto, €            | 1248,64 |         | 2052,9  | 64,41     |
| Tilikauden tulos, €       | 1230,23 |         | 2106,29 | 71,21     |
| Taseen loppusumma, €      | 4075,86 |         | 9248,95 | 126,92    |
| Investoinnit, €           | 0       |         | 0       |           |
| Henkilöstö, lkm           | 0       |         | 0       |           |
| Käyttökate, %             | 4,6     |         | 7,5     | 63,04     |

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

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

### Vesilaitoksen tuloslaskelma

|                                                   |             | 1.1.-31.12.2013   | 1.1.-31.12.2012   |
|---------------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| <b>Liikevaihto</b>                                |             | 298 168,25        | 257 351,53        |
| Liiketoiminnan muut tuotot                        |             | 10 309,50         | 11 836,07         |
| Materiaalit ja palvelut                           |             |                   |                   |
| Ainet, tarvikkeet ja tavarat                      |             |                   |                   |
| Osot tilikauden aikana                            | -73 019,08  |                   | -63 208,95        |
| Varastojen lisäys-vähennys                        |             |                   |                   |
| Palvelujen ostot                                  | -77 047,65  | -150 066,73       | -58 030,77        |
| Henkilöstökulut                                   |             |                   |                   |
| Palkat ja palkkiot                                | -79 054,82  |                   | -72 828,30        |
| Henkilöstösivukulut                               |             |                   |                   |
| Eläkekulut                                        | -15 091,32  |                   | -14 495,26        |
| Muut henkilöstösivukulut                          | -3 961,45   | -98 107,59        | -4 004,77         |
| Poistot ja arvonalentumiset                       |             |                   |                   |
| Suunnitelman mukaiset poistot                     | -141 727,11 | -141 727,11       | -134 833,25       |
| Arvonalentumiset                                  |             |                   |                   |
| Liiketoiminnan muut kulut                         |             | -2 949,71         | -3 268,31         |
| <b>Liikelylijäämä (alijäämä)</b>                  |             | <b>-84 373,39</b> | <b>-81 482,01</b> |
| <b>Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä</b> |             | <b>-84 373,39</b> | <b>-81 482,01</b> |
| <b>Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia</b>        |             | <b>-84 373,39</b> | <b>-81 482,01</b> |
| Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)            |             |                   |                   |
| Vapaaehtoisten varausten lisäys tai vähennys      |             |                   |                   |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>             |             | <b>-84 373,39</b> | <b>-81 482,01</b> |

## Vesilaitoksen tase

| VASTAAVAA                    | 2013                | 2012                | VASTATTAVAA                         | 2013                | 2012                |
|------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
| PYSYVÄT VASTAAVAT            |                     |                     | OMA PÄÄOMA                          |                     |                     |
| Aineelliset hyödykkeet       |                     |                     | Jäännöspääoma                       | 1 352 158,88        | 1 240 859,25        |
| Maa- ja vesialueet           |                     |                     | Liitymismaksurahasto                |                     |                     |
| Rakennukset                  | 125 896,24          | 131 993,68          | Edellisten tilik. yli-/alijäämä     | 656 151,11          | 737 633,12          |
| Kiinteät rakenteet ja laitte | 2 993 150,98        | 2 982 374,88        | Tilikauden yli-/ alijäämä           | -84 373,39          | -81 482,01          |
| Koneet ja kalusto            | 14 754,79           | 19 813,63           |                                     | <u>1 923 936,60</u> | <u>1 897 010,36</u> |
| Muut aineelliset hyödykkeet  |                     |                     |                                     |                     |                     |
| Ennakkom. ja kesk.er. har    | 0,00                | 0,00                | VIERAS PÄÄOMA                       |                     |                     |
|                              | <u>3 133 802,01</u> | <u>3 134 182,19</u> | Pitkäaikainen                       |                     |                     |
| Lyhytaikaiset saamiset       |                     |                     | Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta |                     |                     |
| Myyntisaamiset               | 164 906,75          | 133 962,49          | Vesilaitoksen liittymismaks.        | 1 306 348,65        | 1 306 348,65        |
| Lainasaamsiet                |                     |                     |                                     | <u>1 306 348,65</u> | <u>1 306 348,65</u> |
| Muut saamiset                | 0,00                | 0,00                |                                     |                     |                     |
| Siirtosaamiset               |                     |                     | Lyhytaikainen                       |                     |                     |
|                              | <u>164 906,75</u>   | <u>133 962,49</u>   | Joukkovelkakirjalainat              |                     |                     |
|                              |                     |                     | Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta |                     |                     |
|                              |                     |                     | Ostovelat                           | 16 016,02           | 20 720,27           |
|                              |                     |                     | Muut velat                          | 42 596,73           | 34 932,57           |
|                              |                     |                     | Siirtovelat                         | 9 810,76            | 9 132,83            |
|                              |                     |                     |                                     | <u>68 423,51</u>    | <u>64 785,67</u>    |
| <b>VASTAAVAA YHTEENS.</b>    | <b>3 298 708,76</b> | <b>3 268 144,68</b> | <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>         | <b>3 298 708,76</b> | <b>3 268 144,68</b> |

## 7. Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet

Kuntalain 69 § mukaan kunnanhallituksen on toimintakertomuksessaan tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä sekä tarvittaessa talouden tasapainottamisesta koskeviksi toimenpiteiksi.

Pudasjärven kaupungin tilikauden tulos ennen varausten rahaston muutosta on 2 439 686,53 euroa ylijäämäinen. Kaupunki esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- vapaaehtoisten varausten vähennystä kirjataan 1 100 000 euroa, joka kohdistuu päiväkodin investointivarauksiin.
- pakollinen varaus 3 033 651,53 euroa kirjataan edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämätililtä (tilinpäätöshetkellä 2013 tiedossa oleva Osekk/Koipak:n valtionosuuksien takaisinperintä).

Kaupungin tilikauden ylijäämäksi muodostuu erien jälkeen 3 810 895,60 euroa.

### Talouden tasapainottamistoimenpiteet

Pudasjärven kaupungin talouden tasapainotusohjelma on laadittu ja hyväksytty vuonna 2009. Kaupungin taloudellinen tilanne ja kuntalain muutokset sekä yleinen kuntarakenneseelvitystyö edellyttää talouden tasapainottamisohjelman päivittämistä. Tasapainotusohjelman päivitystä on valmisteltu 29.4.2013 kaupunginhallituksen päätöksen perusteella. Valmistelun kuluessa

valtuustoa on informoitu 17.6.2013 ja saatu suuntaviivoja valmistelutyöhön. Kaupunginhallitus on käsitellyt asiaa 24.9.2013 ja linjannut ohjelman päivityksen jatkovalmistelua päätöksen pohjaksi.

Kaupunginhallitus 4.6.2013 kokouksessaan hyväksyi henkilöstön vapaaehtoiset säästökeinot (lomarahan vaihtaminen vapaaseen).

## **Talousarvion toteutuminen**

### **8 Käyttötalouden tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen**

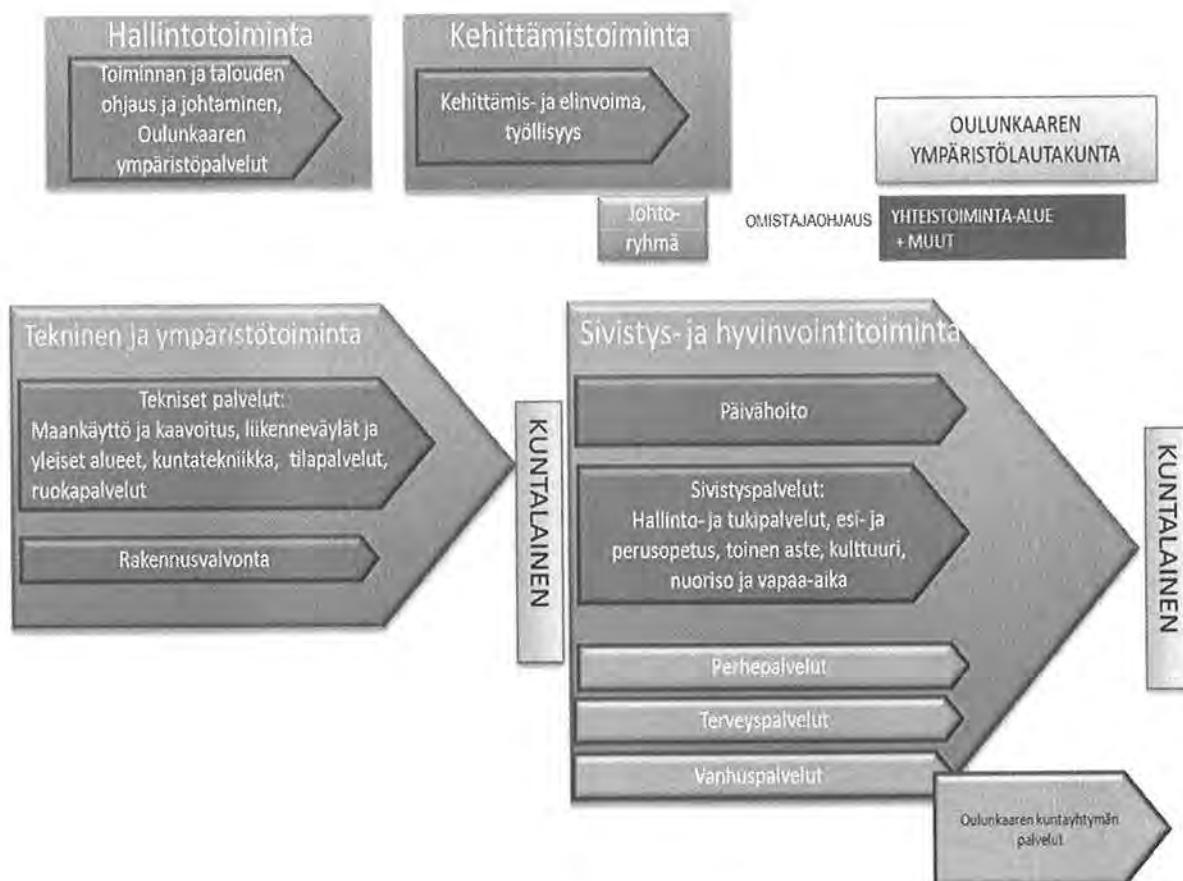
Toimintaa ohjataan käyttötalouden avulla. Talousarvion käyttötaloudessa valtuusto on asettanut toiminta-aluekohtaiset tavoitteet sekä osoittanut tavoitteiden edellyttämät tuloarviot ja määrärahat tehtävien hoitamiseen.

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

Valtuusto 20.5.2013 hyväksyi hankkeen lisämäärärahan 9 200 € ympäristötoiminnan yksityisten kustannuspaikkaan (4103).

Valtuusto 19.12.2013 hyväksyi talousarvio 2013/ lisämäärärahaa seuraavasti hyvintointi- ja sivistystoiminta 400 000 € ja tekninen ja ympäristötoiminta yhteensä 600 000 euroa sekä kaupungin yhteistoiminta, Oulunkaaren yhteistoiminta-alue 550 000 €, käyttötaloudessa yhteensä 1 550 000 euroa.

## 8.1 Käyttötaloulosan toteutuminen hallintokunnittain



### HALLINTOTOIMINNAN TOIMINTA-ALUE

#### Talousarviot ja määrärahat

|                          | TP 2012    | TA 2013    | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013    | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|--------------------------|------------|------------|-------------------|------------------------|------------|------------------------------------------|-------------------------|
| <b>Hallintotoiminta</b>  |            |            |                   |                        |            |                                          |                         |
| Toimintatulot            | 372 138    | 222 744    | 0                 | 222 744                | 256 815    | -34 071                                  | 115,3                   |
| Valmistus omaan käyttöön | 0          | 0          | 0                 | 0                      | 48 961     | -48 961                                  | 0,0                     |
| Toimintakulut            | -2 170 859 | -2 461 522 | 0                 | -2 461 522             | -2 133 092 | -328 431                                 | 86,7                    |
| Toimintakate             | -1 798 721 | -2 238 778 | 0                 | -2 238 778             | -1 827 316 | -411 463                                 | 81,6                    |
| josta                    |            |            |                   |                        |            |                                          |                         |
| sisäiset tuotot          | 9 355      | 500        | 0                 | 500                    | 8 044      | -7 544                                   | 1 608,8                 |
| sisäiset kulut           | -53 624    | -46 015    | 0                 | -46 015                | -64 220    | 18 205                                   | 139,6                   |
| sisäiset netto           | -44 269    | -45 515    | 0                 | -45 515                | -56 175    | 10 661                                   | 123,4                   |

Hallintotoimen *toimintakate* toteutui 81,6 % (-411 463 €) %. *Toimintatuotot* toteutuivat 115,3 % (34 071 €) ja *toimintakulut* 86,70 % (-328 431 €). Toimintakate toteutumaan vaikuttavat asiat olivat: toimintatuottojen toteutuminen 115,3 %, valiokuntien toimintakate toteutui 86,8 %, kaupunginhallituksen 69,9 %, keskustuomiston 96,1 %, henkilöstötoimikunnan 83,5 % sekä kuljetus- ja hankintatoimen 39,4 %. Toiminnan talouden toteutuman muutoksesta on selostettu tarkemmin toiminnan tekstissä.

#### Tehtävä:

Visio: Uusi, elinvoiminen ja ennakkoluuloton Pudasjärvi.



Kaupungin strategiset tavoitteet asetetaan valtuuston hyväksymässä kuntasuunnitelmassa. Hallintotoimen tehtäväalue on seuraava: Keskushallinnon palvelut, henkilöstöpalvelut, talouspalvelut, tietohallintopalvelut, henkilöstön työsuojelu ja työhyvinvointiin liittyvät yleiset toimenpiteet, Oulunkaaren ympäristöpalvelut ja muut kaupunginhallituksen määräämät tehtäväalueet, tavoitteena kaupungin vastuulla olevien tehtävien hallinnollisten tukitoimien koordinointi ja kokonaisuus.

Kaupungin taloudellisen tilanteen vakauttamiseksi on valmisteltu talouden tasapainotusohjelma.

### *Toimintalinjat ja tavoitteet taloussuunnitelmakaudeksi 2014-2015*

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

### Keskeiset toimenpiteet ja mittarit

| Kriittinen menestystekijä                                                                                                  | Tavoite                                                                                                                      | Mittari/toteutus                                                                                                                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Tasa-arvoisuus palvelujen järjestämisessä                                                                               | Palvelujärjestelmän uudelleenorganisointi, ydinprosessien ja tukiprosessien tarkastelu, sähköisen järjestelmän hyödyntäminen | Sähköisten järjestelmien käyttöönotto, prosessien tarkastelu tehty                                                                            |
| 2. Käytettävissä olevien resurssien perusteltu kohdentaminen                                                               | Vaihtoehtoisten palvelumuotojen hyödyntäminen                                                                                | Talouden mittarit                                                                                                                             |
| 3. Realististen reunaehtojen määrittely ja hyväksyminen toiminnan ja talouden suunnittelussa, velkaantumisen pysäyttäminen | Ajantasainen raportointi, investoinnit sopeutetaan kaupungin talousresursseihin                                              | Vuosikate vähintään poistojen suuruinen toteutunut<br>Lainamäärä/asukas laskenut 152 €/hlö<br>Investoinnit suuret suhteessa tulorahoitukseen. |
| 4. Aktiivinen maapolitiikka                                                                                                | Maanhankinta ja kaavojen hyväk-                                                                                              | Ostettu ha, kaavoitettu ha                                                                                                                    |

|                                                                                                           |                                                                                                             |                                                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ja kaavoitus                                                                                              | syntä                                                                                                       | -maata ostettu 54,5 ha<br>-kaavoitettu : asemakaava uutta 50,3 ha, muutettu 23,5 ha<br>yleiskaava 8100 ha (uutta) |
| 5. Asiakaslähtöinen muutos- ja palveluhaluinen henkilöstö.<br>Riittävä, motivoitunut ja osaava henkilöstö | Henkilöstömitoitus – yhteistointajärjestelmän kehittäminen.<br>Koulutusohjelma ja työhyvinvointisuunnitelma | Kehityskeskustelut, henkilöstösuunnitelma<br>Koulutuspäivät, työhyvinvointikysely                                 |

## Kuntasuunnitelmasta johdetut toimenpiteet

| Kärkihanke                                                          | Käynnistettävät toimenpiteet                                                                      | Mittari/toteutuma                                                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.Turvalliset ja toimivat liikenneyhteydet ja tietoliikenneyhteydet | Laajakaistahankkeen käynnistäminen ja valtatie 20 parantaminen                                    | Laajakaistahanke on käynnistynyt ja rakentaminen aloitetaan v. 2014.                                                |
| 2. Väestökehitykseen vaikuttaminen                                  | Luoda toimiva maahanmuuttopolitiikka.<br>Työpaikkojen lisääminen.                                 | Väestökehitys positiiviseksi.<br>Maahanmuuttajien osuus väestöstä.<br>-Väestökehitys edelleen negatiivinen          |
| 3. Tulopohjan vahvistaminen                                         | Työllisyyden edistäminen – verotulojen kasvaminen                                                 | Työttömyysaste laskee<br>-Työttömyysaste nousi 15,4 %:sta 16,2 %:iin                                                |
| 4.Uusi moderni oppimisympäristö                                     | Päätökset uudesta oppimisympäristöstä.<br>Kilpailutuksen, kaavoituksen ja rahoituksen hoitaminen. | Kaavoitus valmis, elinvoimahankeen toteuttaja valittu.<br>- Kaavoituksesta valitus<br>- Hankkeen toteuttaja valittu |

**Valtuusto**

## Talouden toteutuminen

|                  | TP 2012 | TA 2013 | TA-muutokset | TA 2013 + muutokset | TP 2013 | Poikkeama muutettuun talousarvioon | Toteutuma -% v. 2013 |
|------------------|---------|---------|--------------|---------------------|---------|------------------------------------|----------------------|
| <b>Valtuusto</b> |         |         |              |                     |         |                                    |                      |
| Toimintatulot    | 0       | 0       | 0            | 0                   | 0       | 0                                  | 0,0                  |
| Toimintakulut    | -58 266 | -69 676 | 0            | -69 676             | -83 913 | 14 237                             | 120,4                |
| Toimintakate     | -58 266 | -69 676 | 0            | -69 676             | -83 913 | 14 237                             | 120,4                |
| josta            |         |         |              |                     |         |                                    |                      |
| sisäiset tuotot  | 0       | 0       | 0            | 0                   | 0       | 0                                  | 0,0                  |
| sisäiset kulut   | -4 395  | -3 000  | 0            | -3 000              | -8 467  | 5 467                              | 282,2                |
| sisäiset netto   | -4 395  | -3 000  | 0            | -3 000              | -8 467  | 5 467                              | 282,2                |

Valtuuston toimintakate toteutui 120,4 % (-83 913 €). Toimintakulut toteutuivat 120,4 % (-83 913 €).

Kaupunginvaltuusto vastaa kaupungin strategisesta johtamisesta ja määrittää tulevaisuuteen suuntautuen hyväksymäänsä kuntasuunnitelmaan perustuvat kaupungin pitkántähtäimen tavoitteet ja päämäärät. Valtuustossa on 35 kunnallisvaaleilla valittua jäsentä. Valtuuston toimikausi on neljä vuotta.

Kertomusvuonna 2013 kaupunginvaltuusto kokoontui 9 kertaa ja käsitteli 72 asiaa. Vuonna 2012 valtuusto kokoontui 8 kertaa ja käsitteli 60 asiaa.

| Toiminnalliset tavoitteet                                                                                  | Toteutuma                                                                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| Laadukkaiden ja monimuotoisten palvelujen tuottaminen kaupunkilaisille                                     | Pystytty säilyttämään palvelutaso                                                         |
| Peruspalveluiden säilyttäminen tasapuolisesti kaupungin eri osa-alueilla talousresurssit huomioon ottaen   |                                                                                           |
| Ohjaus- ja johtamisjärjestelmän uudistaminen                                                               | (keskeinen muutos talouden kannalta)<br>Ohjaus- ja johtamisjärjestelmän muutos toteutettu |
| Uuden valiokuntamallin käyttöönotto ja toimintamallin kehittäminen toimivaksi                              | Valiokuntamalli käynnistynyt, kehittäminen jatkuu                                         |
| Kokouksia kaupungin eri kylillä                                                                            | Seminaareja järjestetty, mutta ei kokouksia                                               |
| Sosiaali- ja terveyspalveluiden tason säilyttäminen ja palveluiden tilaajan järjestäminen (omistajaohjaus) | Palveluiden taso on pystytty säilyttämään. Omistajaohjaus toimii                          |
| Sähköinen kokouskäytäntö                                                                                   | (keskeinen muutos talouden kannalta)<br>Sähköinen kokouskäytäntö on otettu käyttöön       |

### Valiokunnat

#### Talouden toteutuma

| Valiokunnat     | TP 2012 | TA 2013 | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013 | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|-----------------|---------|---------|-------------------|------------------------|---------|------------------------------------------|-------------------------|
| Toimintatulot   | 0       | 0       | 0                 | 0                      | 0       | 0                                        | 0,0                     |
| Toimintakulut   | 0       | -23 722 | 0                 | -23 722                | -20 594 | -3 128                                   | 86,8                    |
| Toimintakate    | 0       | -23 722 | 0                 | -23 722                | -20 594 | -3 128                                   | 86,8                    |
| josta           |         |         |                   |                        |         |                                          |                         |
| sisäiset tuotot | 0       | 0       | 0                 | 0                      | 0       | 0                                        | 0,0                     |
| sisäiset kulut  | 0       | 0       | 0                 | 0                      | -161    | 161                                      | 0,0                     |
| sisäiset netto  | 0       | 0       | 0                 | 0                      | -161    | 161                                      | 0,0                     |

Valiokuntien toimintakate toteutui 86,8 % (-20 594 €). *Toimintakulut* toteutuivat 86,8 % (-20 594 €).

Edellisenä vuonna 2012 lautakunnat kokoontuivat (maaseutulautakunta 4/26, sivistyslautakunta 12/206, tekninen lautakunta 12/200) yhteensä 28 kertaa ja käsittelivät 432 asiaa.

| Toiminnalliset tavoitteet,<br>toiminnan keskeiset muutokset talouden kannalta   | Totentuma                                                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| Uuden valiokuntamallin käynnistäminen ja toimintamallin kehittäminen toimivaksi | Valiokuntamalli otettu käyttöön, kehittämis-<br>työ jatkuu                     |
| Vaikutusten arviointi osana valiokuntatyötä                                     | Vaikutusten arviointimalli on kehitetty mut-<br>ta sitä ei ole otettu käyttöön |
| Osallistuva budjetointi                                                         | Valmistelutyö aloitettu ja meneillään                                          |

Pudasjärven kaupungin uusi organisaatio- ja johtamisjärjestelmä käynnistyi vuoden 2013 alussa. Johtamisjärjestelmän muutoksen tarkoitus on lisätä valtuutettujen vaikutusmahdollisuuksia jo asioiden valmisteluvaiheessa. Uuden johtamisjärjestelmän mukaan valtuusto ja-  
kaantuu sisäistä työskentelyä varten valiokuntiin. Valiokuntien yhteinen rooli valmistelussa on ohjata ja seurata kuntayhteistyön voimavarojen hyödyntämistä kaupungin kokonaiskehittä-  
misessä.

Valtuuston 1.1.2013 alkavan ensimmäisen toimikauden alussa aloittivat:

- Alueyhteistyön ja elinvoiman valiokunta
- Hyvinvointivaliokunta
- Elinympäristövaliokunta

Valiokuntien tehtävänä on tehdä ehdotuksia ja aloitteita toimialaltaan asian laajuudesta riippu-  
en valtuustolle, kaupunginhallitukselle tai toiminta-aluejohtajille. Päättävän asian valmistelus-  
sa tulee käyttää käsiteltävästä asiasta riippuen myös vaikutusten ennakkoarviointimenettelyä,  
joka voi olla esimerkiksi kylävaikutusten, yritysvaikutusten tai lapsivaikutusten arviointi. En-  
nakkoarviointia käytetään muun muassa silloin, kun valmisteltavan asian sisällön laajuus tai  
taloudellinen merkittävyys sitä vaatii, tai kaupunginhallitus/valtuusto sitä erikseen edellyttää.

Valiokuntien tehtäviksi on määritelty:

- 1) Tukea osallistumalla, aloitteita tekemällä sekä kuntalaistapaamisilla päätöksen laadukasta valmistelua, asioiden esille tulemistä ja kuntasuunnitelman mukaisten tavoitteiden saavutta-  
mista.
- 2) Tehdä aloitteita ja valmistella vuosittainen kuntasuunnitelman päivittämistä ja kuntalaisten  
kaikenpuolisen hyvinvoinnin ja osallisuuden kehittämistä ko. valiokunnan näkökulmasta.
- 3) Seurata yleistä yhteiskuntapoliittista kehitystä, tehdä aloitteita kaupunginhallitukselle tar-  
vittavien selvitysten tekemiseksi ja kuulla tarvittaessa kuntalaisia, elinkeinoja tai asiantuntijoi-  
ta tehtävän edellyttämässä laajuudessa ja kaupungin talousarvion puitteissa.
- 4) Osallistua kaupungin toiminnan vaikutusten ennakkoarviointiin ja aktiivisesti vaikuttaa  
päättöksenteon tueksi tarvittaviin valmistelutilaisuuksiin
- 5) Osallistua eri yhteistyötahojen kanssa monipuoliseen yhteistyöhön Pudasjärven elinvoiman  
ja asukkaiden hyvinvoinnin lisäämiseksi.
- 6) Edistää kuntalaisten alueellista yhteistyötä ja edistää osallistumis- ja vaikuttamismahdelli-  
suuksia sekä asiakasohjautuvuutta palvelujen järjestämisessä.
- 7) Vastata valiokuntien työskentelyyn piiriin kuuluvien asioiden tiedottamisesta.
- 8) Vastata muista valtuuston ja kaupunginhallituksen valiokunnille asettamista tehtävistä.

Osallistuvan budjetoinnin kehittäminen ja käynnistäminen on yksi valiokuntien tehtäväalue.  
Osallistuvan budjetoinnin kehittäminen on määritelty Alueyhteistyö ja elinvoimavalikunnan  
yhdeksi keskeiseksi tehtäväksi, mutta asia on koko organisaation kannalta keskeinen kehittä-  
mistyön osa-alue.



## Alueyhteistyön ja elinvoiman valiokunta

Alueyhteistyön ja elinvoiman valiokunta on kokoontunut vuoden 2013 aikana yhteensä 10 kertaa. Käsiteltyjä asiakohtia kokouksessa on ollut vuoden aikana 69.

Toimintamalli on hakenut muotoaan ensimmäisen toimintavuoden aikana ja puheenjohtaja huolestuikin syksyllä matalan osallistumisprosentin (48,5 %) vuoksi. Tästä johtuen hän kutsui puheenjohtajiston ylimääräiseen alueyhteistyön ja elinvoiman valiokunnan kokoukseen 9.1.2014 keskustelemaan valiokunnan toimivuudesta. Todettakoon, että vuoden 2014 alussa käydyin kokouksen jälkeen valiokunnan toiminta on lähtenyt erityisen hyvin liikkeelle.

Joulukuun kokouksessa todettiin myös, että valiokuntien asioiden katsauksia ei ole vielä otettu käytännöksi kaupunginhallituksen kokouksissa. Valiokunta aikoo pyytää kaupunginhallituksesta ja -valtuustolta esityksiä valiokunnissa käsiteltävistä asioista.

Alueyhteistyön ja elinvoiman valiokunnan vastuuvirkamiehenä toimineen kehittämisjohtaja Mikko Kälkäjän työsuhde päättyi 4.10.2013. Kaupunginhallitus (8.10.2013 § 353) nimesi palvelusuunnittelija Ritva Kinnulan jatkamaan tätä tehtävää.

Alueyhteistyön ja elinvoiman valiokunnan sihteerinä on toiminut kolme eri sihteerä toimintavuoden aikana.

Vuoden 2013 aikana alueyhteistyön ja elinvoiman valiokunnan kokouksissa on käsitelty mm. seuraavia asioita:

- Maaseutuelinkeinojen kehittämisen työryhmän nimeäminen
- Elinvoimavaikutusten arvioinnin kehittämisen työryhmän nimeäminen
- Maaseutuelinkeinojen kehittämistuen jakaminen
- Laajakaistahankkeen esittely / Jari Jussila
- Arjen turvaa -hankkeen tilanne
- Hyvinvointikertomuksen käsittely
- Osallistavan budjetoinnin tilannekatsaus
- elinvoimavaikutusten arviointilomakkeen täydentäminen lapsivaikutusten, maaseutuvai-  
kutusten ja sukupuolivaikutusten arvioinnilla
- Talouden tasapainottamisohjelma
- Maaseutupoliittinen ohjelma/talousarvio vuodelle 2014 ja toimintasuunnitelma 2015–16
- Kaavoituskatsaus / maankäyttöinsinööri Markku Mattinen => Keskusteltuaan kaavoitus-  
asioista valiokunta päätti ehdottaa kaupunginhallitukselle, että Pudasjärvelle laaditaan  
maapoliittinen tavoiteohjelma.
- Esitys kaupunginhallitukselle nuorten ja pitkäaikaistyöttömien tilanteen kohentamisesta  
osallistavan budjetoinnin näkökulmasta
- Valiokunnan jäsenten kehittämiskohteet kuntasuunnitelmasta

## Hyvinvointivaliokunta

Hyvinvointivaliokunta käynnisti työskentelynsä kokouksessaan 15.3.2013. Kaikkiaan valiokunta kokoontui vuoden 2013 aikana kahdeksan kertaa. Kokouspaikka vaihteli sen mukaan, mitä asioita otettiin käsiteltäväksi. Tutustumiskäyntejä Hyvinvointivaliokunta teki mm. uuteen Pikku-Paavalin päiväkotiin, sekä elokuussa 2013 Tuomas Sammelvuo –salilla käyttöön otetuihin Kurenalan koulun väliaikaistiloihin.

Valiokunnan työskentelyn johtajatuksena vuoden aikana oli tutustua hyvinvoinnin ja sivistyksen toiminta-alueen toimintoihin, peilata niitä suhteessa kuntasuunnitelmaan, ja nostaa esille tältä pohjalta ilmeneviä kehittämistarpeita. Työskentely tarjosi siten valiokunnan jäsenille paitsi konkreettisemmän mahdollisuuden asioiden valmisteluun myös väylän normaalia valtuustotyöskentelyä syvällisempää perehtymiseen päätettäviin asioihin.



Erityisinä kehittämiskohteina esille nousivat toisen asteen koulutuksen vetovoimaisuuden lisääminen, sekä kotihoidontuen kuntalisän käyttöön ottaminen Pudasjärvellä. Toisen asteen koulutuksen vetovoimaisuuden lisäämiseksi on käynnistetty useita selvityksiä, ja lukion ja ammattiopiston yhteistyömahdollisuuksia tarkasteleva työryhmä on kokoontunut useita kertoja. Kuntalisän käyttöön otosta valiokunta totesi, että tehtyjen selvitysten perusteella lisän käyttöönotto ei taloudellisesta tilanteesta johtuen juuri nyt ole mahdollista, mutta asiaan tulee palata seuraavien talousarvioiden valmistelun yhteydessä.

Hyvinvointivaliokunta nosti kokouksissaan useissa yhteyksissä esille tarpeen päättäjien ja kuntalaisten välisen vuorovaikutuksen lisäämiseen. Asiaa työstäminen jatkuu vuoden 2014 aikana rinnakkain valiokuntien toimintamallien kehittämisen myötä.

### **Elinympäristövaliokunnan toimintaa 2013**

Vuosi 2013 oli ensimmäinen vuosi valiokuntatyöskentelyä. Varsinainen valiokuntatyöskentely aloitettiin 15.3.2013 yhteisellä aloituskokouksella kaikkien valiokuntien ja kaupunginhallituksen kanssa. Tämän jälkeen kukin valiokunta piti järjestäytymiskokouksensa.

Elinympäristövaliokunnan keskeiset tehtävät ovat yleisten valiokuntatehtävien (valiokunnan toimintasääntö 5 §) lisäksi turvallisen ja viihtyisän ympäristön kehittäminen, maapolitiikan koordinointi, elinvoimaisuuden edistäminen, ekologisuuden ja lähipalveluiden kehittäminen, oman toimialueensa tulevaisuuden kehitykseen vaikuttavien tekijöiden ennakointi, lähiruuan käytön lisääminen ja ekologisuuden edistäminen kaupungin toiminnassa.

Elinympäristövaliokunta kokoontui kertomusvuonna kahdeksan kertaa ja käsitteli 55 asiaa. Valiokunta keskittyi ensimmäisissä kokouksissa tutustumaan teknisen ja ympäristötoiminnan eri tehtäväalueiden toimintaan kutsumalla ao. yksiköiden vastuuviranhaltijoita kokouksiinsa. Elinympäristövaliokunta antoi kannanottonsa mm. seuraaviin asioihin: Olvassuon kansallispuistohanke ja Sarakylän alueen kyläseura ry:n aloite palvelukeskuksen rakentaminen Sarakylään. Valiokunta antoi 8.5.2014 kokouksessaan myös kannanottonsa uuden koulupaikan kaa-  
valuonnoksesta.

Loppuvuonna elinympäristövaliokunta keskittyi tarkemmin kaupungin asuntotuotantoon käymällä ensin tutustumassa asuntotuotantoon soveltuviin sijoituspaikkoihin Kurenalla sekä antoi myös oman ehdotuksensa kaupunginhallitukselle mielenterveyskuntoutujien asuinrakennusten sijoituspaikoiksi. Kaupungin taloutta ja talouden tasapainottamisohjelmaa valiokunnalle esiteltiin kaupunginjohtajan toimesta.

Elinympäristövaliokunnan kokoukset ovat olleet keskustelevia ja ideoivia. Läsnäolo elinympäristövaliokunnan jäsenillä kokouksissa on ollut n. 98 %.

### ***Tarkastustoimi***

#### **Talouden toteutuma**

| Tarkastustoimi  | TP 2012 | TA 2013 | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013 | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|-----------------|---------|---------|-------------------|------------------------|---------|------------------------------------------|-------------------------|
| Toimintatulot   | 0       | 0       | 0                 | 0                      | 0       | 0                                        | 0,0                     |
| Toimintakulut   | -29 512 | -34 607 | 0                 | -34 607                | -36 964 | 2 357                                    | 106,8                   |
| Toimintakate    | -29 512 | -34 607 | 0                 | -34 607                | -36 964 | 2 357                                    | 106,8                   |
| josta           |         |         |                   |                        |         |                                          |                         |
| sisäiset tuotot | 0       | 0       | 0                 | 0                      | 0       | 0                                        | 0,0                     |
| sisäiset kulut  | -536    | -600    |                   | -600                   | -908    | 308                                      | 151,3                   |
| sisäiset netto  | -536    | -600    |                   | -600                   | -908    | 308                                      | 151,3                   |

Tarkastuslautakunnan toimintakate toteutui 106,8 % (-36 964 €). *Toimintakulut* toteutuivat 106,8 % (-36 964 €).

Tarkastuslautakunnassa on 6 jäsentä, jotka ovat valtuutettuja. Vuonna 2013 tarkastuslautakunta antoi kaupunginvaltuustolle arviointikertomuksen kaupungin toiminnasta. Tilintarkastajana toimi vuonna 2013 KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy, vastuullisena tilintarkastajanaan JHTT Paula Hellén-Toivanen.

| Toiminnalliset tavoitteet                                                                                                                                                             | Toteutuma                                                                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 12 kokousta                                                                                                                                                                           | 14 kokousta                                                                                               |
| 30 tilintarkastajan tarkastuspäivää, joista 19 pv vastuunalaisen ja 15 avustavan tarkastajan tarkastuspäivää sekä tilintarkastajan työskentely tarkastuslautakunnan kanssa            | Toteutunut                                                                                                |
| Arviointityön suorittaminen tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelman mukaisesti                                                                                                     | Toteutunut                                                                                                |
| Raportointijärjestelmän kehittäminen                                                                                                                                                  | (keskeinen muutos talouden kannalta)<br>Ei ole toteutunut                                                 |
| Sisäisen tarkastustoiminnan kehittäminen, mihin liittyen tarkastuslautakunnalle esittää hankittavaksi tietokoneet leasingvuokalla tarvittavin ohjelmistoinen ja tietoyhteisyyksineen. | (keskeinen muutos talouden kannalta)<br>Kaikki valtuutetut saivat v. 2013 alusta kannettavat tietokoneet. |

### *Kaupunginhallitus*

#### Talouden toteutuma

|                          | TP 2012    | TA 2013    | TA-muutokset | TA 2013 + muutokset | TP 2013  | Poikkeama muutettuun talousarvioon | Toteutuma -% v. 2013 |
|--------------------------|------------|------------|--------------|---------------------|----------|------------------------------------|----------------------|
| <b>Kaupunginhallitus</b> |            |            |              |                     |          |                                    |                      |
| Toimintatulot            | 157 613    | 40 400     | 0            | 40 400              | 46 291   | -5 891                             | 114,6                |
| Valmistus omaan käyttöön |            |            |              |                     | 48 961   | -48 961                            | 0,0                  |
| Toimintakulut            | -1 062 986 | -1 215 629 | 0            | -1 215 629          | -916 668 | -298 961                           | 75,4                 |
| Toimintakate             | -905 373   | -1 175 229 | 0            | -1 175 229          | -821 416 | -353 813                           | 69,9                 |
| josta                    |            |            |              |                     |          |                                    |                      |
| sisäiset tuotot          | 0          | 0          | 0            | 0                   | 0        | 0                                  | 0,0                  |
| sisäiset kulut           | -16 918    | -14 100    | 0            | -14 100             | -19 399  | 5 299                              | 137,6                |
| sisäiset netto           | -16 918    | -14 100    | 0            | -14 100             | -19 399  | 5 299                              | 137,6                |

Kaupunginhallituksen toimintakate toteutui 69,9 % (-821 416 €). *Toimintatuotot* toteutuivat 114,6 % (46 291 €) ja *toimintakulut* 75,4 % (-916 668 €).

Kaupunginhallitus, jonka valtuusto nimittää vastaa kaupungin hallinnon ja taloudenhoidon toimeenpanosta käytännössä, valmistelee valtuustoasiat, valvoo kaupungin etua sekä edustaa kaupunkia. Kaupunginhallitus toimii kuntaa koskevien erityislakien mukaisena toimielimenä ja päättää näissä erityislaeissa kunnalle määrätyistä tehtävistä, jollei muualla hallintosäännöissä ole toisin määrätty.

Kaupunginhallituksen tehtävänä on kuntalaissa säädetyn lisäksi kaupunginvaltuuston asettamien tavoitteiden puitteissa johtaa, valvoa ja arvioida kaupungin hallintoa sekä vastata kunnallistaloudellisten ja muiden yleisten toimintaedellytysten säilymisestä huolehtimalla toiminnan, talouden ja maankäytön suunnittelusta. Kaupunginhallitus vastaa kaupungin elinkeinojen ja elinvoimaisuuden kehittämisestä.

Kaupunginhallitus toimii kaikkien toimialueiden monijäsenisenä luottamuselimenä, pois lukien lakisääteisille lautakunnille ja viranomaislautakunnalle kuuluvat asiat.

Kaupunginhallituksessa on 11 jäsentä ja heillä henkilökohtaiset varajäsenet. Jäsenten ja varajäsenten tulee olla valtuutettuja. Kaupunginhallituksen toimikausi on kaksi vuotta. Kertomusvuonna kaupunginhallitus kokoontui 27 kertaa ja käsitteli 463 asiaa. Edellisenä vuonna 2012 kaupunginhallitus kokoontui 23 kertaa ja käsitteli 439 asiaa.

#### Kehittämisrahasto

Kehittämisrahaston pääoma vuonna 2012 oli 6 179 649,29 €. Kertomusvuonna varoja käytettiin 136 909,79 euroa.

Kehittämisrahaston varoja voidaan käyttää 300 000 euroa vuonna 2013 kuntastrategiaa ja kaupungin elinvoimaisuutta tukeviin kehittämis- ja tukihankkeisiin, joihin ei ole talousarviossa varattu erillismäärärahaa. Kaupunginhallitus päätti kokouksessaan 11.3.2014 varojen käytöstä rahaston säännön mukaisesti.

| Toiminnalliset tavoitteet                                                                                       | Toteutuma                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kaupungin tehokas ja taloudellinen organisaatio ja sen kehittäminen                                             | (keskeinen muutos talouden kannalta)<br>Johtamis- ja organisaatiomuutos toteutettu                                      |
| Kaupungin taloutta hoidetaan kestäväällä tavalla (tasapainottamisohjelma)                                       | (keskeinen muutos talouden kannalta)<br>Talouden tasapainottamisohjelman päivitustyö aloitettu                          |
| Vuosikatteen tulee riittää poistojen kattamiseen                                                                | Vuosikate riittää poistojen kattamiseen.<br>Vuosikate 5.7 milj. euroa, poistot 2.9 milj. euroa                          |
| Toimintakulut sopeutetaan vuosikatetavoitteeseen ja niitä voidaan kasvattaa tulorahojituksen kasvua vastaavasti | Toimintakulut ylittyivät, mutta tulorahojituksen kertaluontoinen n. 1.5 milj. parempi kertymä kattoi osittain ylityksen |
| Investoinnit mukautetaan kaupungin talouteen ja kehitykseen                                                     | Investointinetto on edelleen liian suuri kaupungin tulorahojitukseen nähden                                             |
| Kaupunkisuunnitelman toimeenpano                                                                                | Ei toteutunut                                                                                                           |
| Henkilöstösuunnitelman laadinta                                                                                 | Laadintaa on valmisteltu                                                                                                |
| Sääntöjen päivittäminen                                                                                         | Säännöt on päivitetty, sisäisen valvonnan ohjeistus päivitetään huhtikuussa 2014                                        |
| Viestintästrategian toimeenpano                                                                                 | Valmistelu tehty ja toimeenpano v. 2014                                                                                 |
| Työssäjaksamisen ja työhyvinvoinnin edistäminen                                                                 | Henkilöstötoimikunta järjestänyt edistävää toimintaa, työtä jatketaan                                                   |
| Hyvinvointikertomus osaksi kunta- ja taloussuunnittelutyötä                                                     | Hyvinvointikertomus on valmistunut                                                                                      |
| Omistajaohjauksen järjestäminen kuntayhtymissä ja konserneissa                                                  | (keskeinen muutos talouden kannalta)                                                                                    |
| Asuntotuotanto-ohjelman laatiminen                                                                              | Suunnitelma-asteella                                                                                                    |
| Osallisena Suomessa –hankkeen toiminnan jatkuminen osana kaupungin toimintaa                                    | (keskeinen muutos talouden kannalta)<br>Toiminta on jatkunut osana kaupungin toimintaa.                                 |

| Kunnallisvaalit | TP 2012 | TA 2013 | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013 | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|-----------------|---------|---------|-------------------|------------------------|---------|------------------------------------------|-------------------------|
| Toimintatulot   | 150     | 0       | 0                 | 0                      | 0       | 0                                        | 0,0                     |
| Toimintakulut   | -17 257 | 0       | 0                 | 0                      | -615    | 615                                      | 0,0                     |
| Toimintakate    | -17 107 | 0       | 0                 | 0                      | -615    | 615                                      | 0,0                     |
| josta           |         |         |                   |                        |         | 0                                        | 0,0                     |
| sisäiset tuotot | 0       | 0       | 0                 | 0                      | 0       | 0                                        | 0,0                     |
| sisäiset kulut  | -1 534  | 0       | 0                 | 0                      | 0       | 0                                        | 0,0                     |
| sisäiset netto  | -1 534  | 0       | 0                 | 0                      | 0       | 0                                        | 0,0                     |

| Valtiolliset vaalit | TP 2012 | TA 2013 | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013 | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|---------------------|---------|---------|-------------------|------------------------|---------|------------------------------------------|-------------------------|
| Toimintatulot       | 26 049  | 0       | 0                 | 0                      | 0       | 0                                        | 0,0                     |
| Toimintakulut       | -21 851 | 0       | 0                 | 0                      | -290    | -290                                     | 0,0                     |
| Toimintakate        | 4 198   | 0       | 0                 | 0                      | -290    | -290                                     | 0,0                     |
| josta               |         |         |                   |                        |         | 0                                        | 0,0                     |
| sisäiset tuotot     | 0       | 0       | 0                 | 0                      | 0       | 0                                        | 0,0                     |
| sisäiset kulut      | -1 355  | 0       | 0                 | 0                      | 0       | 0                                        | 0,0                     |
| sisäiset netto      | -1 355  | 0       | 0                 | 0                      | 0       | 0                                        | 0,0                     |

| EU-vaalit     | TP 2012 | TA 2013 | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013 | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|---------------|---------|---------|-------------------|------------------------|---------|------------------------------------------|-------------------------|
| Toimintatulot | 0       | 0       | 0                 | 0                      | 0       | 0                                        | 0,0                     |
| Toimintakulut | 0       | 0       | 0                 | 0                      | -68     | 68                                       | 0,0                     |
| Toimintakate  | 0       | 0       | 0                 | 0                      | -68     | 68                                       | 0,0                     |

### Viranomaislautakunta

#### Talouden toteutuma

| Viranomaislautakunta | TP 2012 | TA 2013 | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013 | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|----------------------|---------|---------|-------------------|------------------------|---------|------------------------------------------|-------------------------|
| Toimintatulot        |         |         | 0                 | 0                      | 150     | -150                                     | 0,0                     |
| Toimintakulut        |         | -5 003  | 0                 | -5 003                 | -14 084 | 9 081                                    | 281,5                   |
| Toimintakate         |         | -5 003  | 0                 | -5 003                 | -13 934 | 8 931                                    | 278,5                   |
| josta                |         |         |                   |                        |         |                                          |                         |
| sisäiset tuotot      | 0       | 0       | 0                 | 0                      | 0       | 0                                        | 0,0                     |
| sisäiset kulut       | 0       | 0       | 0                 | 0                      | -228    | 228                                      | 0,0                     |
| sisäiset netto       | 0       | 0       | 0                 | 0                      | -225    | 225                                      | 0,0                     |

Viranomaislautakunnan toimintakate toteutui 278,5 % (-13 934 €). Toimintakulut toteutuivat 281,5 % (-14 084 €).

Viranomaislautakunta päättää niistä asioista, jotka lakien mukaan tulee käsitellä monijäsenisessä toimielimessä, joka ei voi olla kaupunginhallitus sekä niistä toiminta-alueen ratkaistavaksi kuuluvista asioista, jotka edellyttävät hallintopakkolain käyttöä.

Viranomaislautakunta toimii MRL 21 §:n mukaisena rakennusvalvontaviranomaisena ja Jätelain 23 §:n mukaisena kunnan jätehuoltoviranomaisena.

Viranomaislautakunnassa on 11 jäsentä ja kullakin henkilökohtainen varajäsen. Viranomaislautakunta valitsi keskuudestaan yksityistielain tarkoittamia toimituksia ja katselmuksia varten



tiejaoston. Viranomaislautakunta valitsi kokouksessaan 6.2.2013 tiejaoston jäsenet toimikaudeksi 2013-2016.

Kertomusvuonna viranomaislautakunta kokoontui 12 kertaa ja käsitteli 122 asiaa.

### Keskustoimisto

#### Talouden toteutuma

|                       | TP 2012  | TA 2013  | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013  | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|-----------------------|----------|----------|-------------------|------------------------|----------|------------------------------------------|-------------------------|
| <b>Keskustoimisto</b> |          |          |                   |                        |          |                                          |                         |
| Toimintatulot         | 20 700   | 14 100   | 0                 | 14 100                 | 15 026   | -926                                     | 106,6                   |
| Toimintakulut         | -316 292 | -341 303 | 0                 | -341 303               | -329 596 | -11 707                                  | 96,6                    |
| Toimintakate          | -295 592 | -327 203 | 0                 | -327 203               | -314 570 | -12 633                                  | 96,1                    |
| josta                 |          |          |                   |                        |          |                                          |                         |
| sisäiset tuotot       | 5 637    | 0        |                   | 0                      | 5 103    | -5 103                                   | 0,0                     |
| sisäiset kulut        | -11 389  | -8 884   |                   | -8 884                 | -17 309  | 8 425                                    | 194,8                   |
| sisäiset netto        | -5 752   | -8 884   | 0                 | -8 884                 | -12 206  | 3 322                                    | 137,4                   |

| Toiminnalliset tavoitteet,<br>toiminnan keskeiset muutokset talouden kannalta                | Toteutuma                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| Kaupungin asiahallinta- ja arkistotoimen sääntöjen ja ohjeiden päivittäminen ja kehittäminen | Aloitettu 1.6.2013 ja työ jatkuu vuonna 2014               |
| Sähköisen palvelun kehittäminen                                                              | Sähköinen kokouskäytäntö on otettu käyttöön valiokunnissa. |

### Asiakaspalvelutiimi

#### Talouden toteutuma

|                            | TP 2012  | TA 2013  | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013  | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|----------------------------|----------|----------|-------------------|------------------------|----------|------------------------------------------|-------------------------|
| <b>Asiakaspalvelutiimi</b> |          |          |                   |                        |          |                                          |                         |
| Toimintatulot              | 15 014   | 1 250    | 0                 | 1 250                  | 19 212   | -17 962                                  | 1 537,0                 |
| Toimintakulut              | -189 262 | -152 779 | 0                 | -152 779               | -182 345 | 29 566                                   | 119,4                   |
| Toimintakate               | -174 248 | -151 529 | 0                 | -151 529               | -163 133 | 11 604                                   | 107,7                   |
| josta                      |          |          |                   |                        |          |                                          |                         |
| sisäiset tuotot            | 3 719    | 500      | 0                 | 500                    | 2 941    | -2 441                                   | 588,2                   |
| sisäiset kulut             | -7 128   | -8 014   | 0                 | -8 014                 | -7 677   | -337                                     | 95,8                    |
| sisäiset netto             | -3 409   | -7 514   | 0                 | -7 514                 | -4 736   | -2 778                                   | 63,0                    |

| Toiminnalliset tavoitteet                                    | Toteutuma                                                                                                                                   |
|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Toimintamallin kehittäminen muuttuvassa toimintaympäristöstä | Yhteispalvelupisteen tuloon on varauduttu ja kaupunki on hakenut pilotiksi Vm:n etäpalvelukokeiluun. Sopimus on tehty verohallinnon kanssa. |
| Asiakaspalveluhenkilöstön koulutus ja tehtäväjaon tarkastelu | (keskeinen muutos talouden kannalta)<br>Tehtäväjakoa on tarkasteltu, työ jatkuu v. 2014.                                                    |



|                                                                        |                                                                                                                                             |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sähköisen palvelun kehittäminen                                        | (keskeinen muutos talouden kannalta)<br>Etäpalvelukokeilu käynnistyy v. 2014<br>Kansalaisen asiointitili on otettu käyttöön                 |
| Varautuminen yhteispalvelupisteen tuloon                               | (keskeinen muutos talouden kannalta)<br>Yhteispalvelusopimus on tehty verohallinnon kanssa. Laajempaan Aspa-2014 tuloon varaudutaan v. 2014 |
| Toiminnan laajentaminen poikkihallinnollisesti ja tehtävien tarkastelu | (keskeinen muutos talouden kannalta)<br>Toiminnan laajentumista poikkihallinnollisesti on aloitettu ja kehitystyö jatkuu v. 2014.           |

### *IT-palvelut (kaupungille jääneet omat kustannukset)*

#### Talouden toteutuma

|                    | TP 2012  | TA 2013  | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013  | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|--------------------|----------|----------|-------------------|------------------------|----------|------------------------------------------|-------------------------|
| <b>IT-palvelut</b> |          |          |                   |                        |          |                                          |                         |
| Toimintatulot      | 4 756    | 0        | 0                 | 0                      | 865      | -865                                     | 0,0                     |
| Toimintakulut      | -247 084 | -222 425 | 0                 | -222 425               | -233 771 | 11 346                                   | 105,1                   |
| Toimintakate       | -242 328 | -222 425 | 0                 | -222 425               | -232 906 | 10 481                                   | 104,7                   |

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 2013 henkilöstön muuttojen ja uusien väistötilojen vuoksi verkkoon jouduttiin tekemään tavallista enemmän muutostöitä, minkä takia kustannuksia on hieman arvioitua enemmän.

### *Henkilöstötoimikunta*

#### Talouden toteutuma

|                             | TP 2012 | TA 2013  | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013 | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|-----------------------------|---------|----------|-------------------|------------------------|---------|------------------------------------------|-------------------------|
| <b>Henkilöstötoimikunta</b> |         |          |                   |                        |         |                                          |                         |
| Toimintatulot               | 6 578   | 66 180   | 0                 | 66 180                 | 17 087  | 49 093                                   | 25,8                    |
| Toimintakulut               | -33 300 | -154 434 | 0                 | -154 434               | -90 816 | -63 618                                  | 58,8                    |
| Toimintakate                | -26 722 | -88 254  | 0                 | -88 254                | -73 729 | -14 525                                  | 83,5                    |
| josta                       |         |          |                   |                        |         |                                          |                         |
| sisäiset tuotot             | 0       | 0        | 0                 | 0                      | 0       | 0                                        | 0,0                     |
| sisäiset kulut              | -6 130  | -6 700   | 0                 | -6 700                 | -4 942  | -1 758                                   | 73,8                    |
| sisäiset netto              | -6 130  | -6 700   | 0                 | -6 700                 | -4 942  | -1 758                                   | 73,8                    |

Työpaikalla, jossa työskentelee vähintään 20 työntekijää, tulee olla työnantajan ja työntekijöiden yhteistyöelimenä työsuojelutoimikunta tai yhteisesti sovittu muu yhteistoimintajärjestelmä. Henkilöstötoimikunta toimii yhteisesti sovittuna työnantajan ja henkilöstön välisenä yhteistyöfoorumina.

Henkilöstötoimikunnan toimikausi on 4 vuotta. Henkilöstötoimikuntaan kuuluu työsuojelupäällikkö ja -valtuutetut sekä työnantajan edustajia ja toimihenkilöiden ja työntekijöiden

edustajia. Vuosittain järjestetään työhyvinvointipäivä ja henkilöstöjuhla (jaetaan kunnia- ja ansiomerkit).

SporttiPassi on otettu käyttöön 1.1.2013. SporttiPassi on palvelukokonaisuus, jonka tarkoituksena on tehostaa verottomien työhyvinvointietujen hallintaa, säästää kustannuksia ja innostaa henkilöstöä omatoimiseen liikuntaan ja hyvinvointiin. SporttiPassi sisältää 100 €/työntekijä/kalenterivuosi liikunta -ja /tai kulttuurietuja. Osan vuotta työssä olevien etu jaetaan työssäoloajan mukaan. SporttiPassia on käyttänyt vuonna 2013 194 eri työntekijää 558 kpl. Liikunnan osuus on 12 869,88 € ja kulttuurin 1 394,66 €, yhteensä käyttö 14 264,64 €. Lounaseteleitä lunastettiin vuonna 2013 3371 kappaletta. Otettu käyttöön syksyllä 2012.

| Toiminnalliset tavoitteet                                                                                        | Toteutuma                                                                                                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Työsuojelutoiminnan kehittäminen                                                                                 |                                                                                                                  |
| Riskien arviointi toiminnaltaan vakiintuneissa työpisteissä                                                      |                                                                                                                  |
| Yhteistoiminnan ja työyhteisöjen kehittäminen                                                                    | (keskeinen muutos talouden kannalta)<br>Liittyy osaksi hyvinvointiohjelman päivittämistyöhön ja jalkauttamiseen. |
| Yhteistoiminta- ja työsuojeluhenkilöstön koulutus                                                                | Yksittäisiä työsuojelukoulutuksia, EA-koulutukset, Tykyhelmi                                                     |
| Toiminnan sopeuttamisesta johtuvat muutokset työyhteisössä                                                       | Käsitelty talouden tasapainottamisohjelman päivitystä.                                                           |
| Yhteistoiminnan ja työhyvinvointiohjelman päivittäminen ja jalkauttaminen                                        | (keskeinen muutos talouden kannalta)<br>Osittain valmisteltu v. 2013, siirtyy toteutettavaksi v. 2014            |
| Henkilöstön omaehtoisen liikunnan aktivointi/tukeminen, liikuntakortti/sporttipassi                              | SporttiPassi otettu käyttöön 1.1.2013.                                                                           |
| Työkykyä ylläpitävää toimintaa kehitetään yhteistyössä eri toimijoiden kanssa hyödyntäen paikallisia voimavaroja | Niska-hartiaryhmä järjestettiin keittiöhenkilökunnalle                                                           |
| Tasa-arvosuunnitelman päivitys                                                                                   | Päivitetty, voimassa 1.7.2013-31.12.2015                                                                         |
| Henkilöstösuunnitelman laatiminen                                                                                | (keskeinen muutos talouden kannalta)<br>Laadintaa on valmisteltu.                                                |

### Kuljetus- ja hankintatoimi

#### Talouden toteutuma

| Kuljetus- ja hankintatoimi | TP 2012 | TA 2013 | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013 | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|----------------------------|---------|---------|-------------------|------------------------|---------|------------------------------------------|-------------------------|
| Toimintatulot              | 0       | 0       | 0                 | 0                      | 0       | 0                                        | 0,0                     |
| Toimintakulut              | -16 615 | -21 000 | 0                 | -21 000                | -8 278  | -12 722                                  | 39,4                    |
| Toimintakate               | -16 615 | -21 000 | 0                 | -21 000                | -8 278  | -12 722                                  | 39,4                    |

| Toiminnalliset tavoitteet                                                                                              | Toteutuma                                                                                                                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Asukkaiden tarpeita huomioiva joukkoliikenteen järjestäminen koko kaupungin alueella                                   | Joukkoliikenteen suunnittelussa on huomioit kuljetustarpeisiin nähden riittävä palvelutarjonta.                                   |
| Kaupunki tukee kuljetuspalveluita, ostamalla joukkoliikennevuoroja sekä tukemalla kylien sisäistä asiointiliikennettä. | Kaupunki ostaa kuutta (6) kaikille avointa joukkoliikennereittiä, joista osa kattaa myös kesäajan liikenteen. Myös koulukuljetuk- |

|                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                     | <p>seen hankitussa kuljetuspalvelussa on huomioitu kaikille avoin käyttö. Lisäksi kaupunki on ostanut kahta (2) palveluliikennereittiä sekä taajama-alueella kolme (3) kertaa viikossa ajettavaa palveluliikennettä. Kipinän ja Sarakylän alueella on ostettu kylien sisäistä asiointia kyläkauppoihin. Yhdessä Oulunkaaren kanssa on järjestetty joka kyläalueelta kerran viikossa ajettavaa asiointiliikennettä keskustajamaan. Järjestetyn palveluliikenteen kiinnostavuutta on lisätty mm. tarjoamalla sosiaalihoitolain ja vammaispalvelulain asiakkaille mahdollisuuden käyttää kuljetuspalveluja osan aikaa ilmaiseksi.</p> |
| On mukana kehittämässä ja suunnittelemassa yhdessä eri toimijoiden kanssa liikenneturvallisuuteen liittyviä asioita | <p>Kaupunki on ollut mukana toimijahankkeen kautta Koillismaan liikenneturvallisuustyössä. Toimijahankkeessa on Koillismaan kuntien lisäksi ollut mukana Ely-keskus, Liikenneturva ja Poliisi.</p> <p>Toimijahankkeen kautta on voitu järjestää alueellisia ja kuntakohtaisia tapahtumia mm. koululaisille sekä ikäihmisille, jossa kaupungin oma liikenneturvallisuustyöryhmä on ollut tukemassa järjestettyä toimintaa.</p>                                                                                                                                                                                                      |

### Edunvalvonta

#### Talouden toteutuma

|                     | TP 2012 | TA 2013  | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013 | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|---------------------|---------|----------|-------------------|------------------------|---------|------------------------------------------|-------------------------|
| <b>Edunvalvonta</b> |         |          |                   |                        |         |                                          |                         |
| Toimintatulot       | 141 279 | 100 814  | 0                 | 100 814                | 150 185 | -49 371                                  | 149,0                   |
| Toimintakulut       | -87 635 | -100 814 | 0                 | -100 814               | -85 550 | -15 264                                  | 84,9                    |
| Toimintakale        | 53 644  | 0        | 0                 | 0                      | 64 635  | -64 635                                  | 0,0                     |
| josta               |         |          |                   |                        |         |                                          |                         |
| sisäiset tuotot     | 0       | 0        | 0                 | 0                      | 0       | 0                                        | 0,0                     |
| sisäiset kulut      | -4 238  | -4 717   | 0                 | -4 717                 | -5 130  | 413                                      | 108,8                   |
| sisäiset netto      | -4 238  | -4 717   | 0                 | -4 717                 | -5 130  | 413                                      | 108,8                   |

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

Asiakasmäärä oli Pudasjärvellä 115 ja Taivalkoskella 44 vuonna 2013. Asiakasmäärä on noussut vuosittain Pudasjärvellä.

## Joukkoliikenne

### Talouden toteutuma

|                       | TP 2012 | TA 2013  | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013  | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|-----------------------|---------|----------|-------------------|------------------------|----------|------------------------------------------|-------------------------|
| <b>Joukkoliikenne</b> |         |          |                   |                        |          |                                          |                         |
| Toimintatulot         | 0       | 0        | 0                 | 0                      | 8 000    | -8 000                                   | 0,0                     |
| Toimintakulut         | -77 770 | -107 625 | 0                 | -107 625               | -125 110 | 17 485                                   | 116,2                   |
| Toimintakate          | -77 770 | -107 625 | 0                 | -107 625               | -117 110 | 9 485                                    | 108,8                   |

| Toiminnalliset tavoitteet,<br>toiminnan keskeiset muutokset talouden kannalta         | Toteutuma                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| Asukkaiden tarpeita huomioivan joukkoliikenteen järjestäminen koko kaupungin alueella | Toiminnassa ns. City-bussiliikenne, pyritty lisäämään käyttäjiä |

## Asiamiespalvelut

### Talouden toteutuma

|                         | TP 2012 | TA 2013 | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013 | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|-------------------------|---------|---------|-------------------|------------------------|---------|------------------------------------------|-------------------------|
| <b>Asiamiespalvelut</b> |         |         |                   |                        |         |                                          |                         |
| Toimintatulot           | 0       | 0       | 0                 | 0                      | 0       | 0                                        | 0,0                     |
| Toimintakulut           | -13 030 | -12 505 | 0                 | -12 505                | -4 433  | -8 072                                   | 35,4                    |
| Toimintakate            | -13 030 | -12 505 | 0                 | -12 505                | -4 433  | -8 072                                   | 35,4                    |

Potilas- ja sosiaaliasiamiespalvelut siirtyivät Oulunkaaren kuntayhtymän vastattavaksi osana sosiaali- ja terveystoimen yhteistoiminta-aluejärjestelyä vuoden 2010 alusta lukien. Veteraanasiamiespalvelut ostetaan Taukokangas säätiöltä. Veteraanasiamiehen vastaanottoajat ovat tiistaisin ja torstaisin ja Puikkarissa on ollut kerran kuukaudessa torstaisin neuvontaa ja ohjausta. Veteraanien päivä kuntoutusta on toteutettu 8 henkilön ryhmänä 10 viikon ajan keskiviikkoisin Puikkarissa. Kertomusvuonna toimistolla on asiointunut 27 (2012/28) henkilöä, puhelinneuvontaa on annettu 110 (2012/158) kertaa ja kotikäyntejä tehty 6 (2012/9) kertaa.

## KAUPUNGIN YHTEISTYÖTOIMINTA

### Talouden toteutuma

|                                 | TP 2012     | TA 2013     | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013     | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|---------------------------------|-------------|-------------|-------------------|------------------------|-------------|------------------------------------------|-------------------------|
| <b>Kunnan yhteistyötoiminta</b> |             |             |                   |                        |             |                                          |                         |
| Toimintatulot                   | 3 655 329   | 3 674 299   | 0                 | 3 674 299              | 3 662 153   | 12 146                                   | 99,7                    |
| Toimintakulut                   | -38 129 693 | -38 184 940 | -550 000          | -38 734 940            | -39 349 440 | 614 500                                  | 101,6                   |
| Toimintakate                    | -34 474 364 | -34 510 641 | -550 000          | -35 060 641            | -35 687 287 | 626 646                                  | 101,8                   |
| josta                           |             |             |                   |                        |             |                                          |                         |
| sisäiset tuotot                 | 3 756       | 0           | 0                 | 0                      | 3 211       | -3 210                                   | -100,0                  |
| sisäiset kulut                  | -2 244 507  | -2 040 126  | 0                 | -2 040 126             | -2 176 022  | 135 896                                  | 106,7                   |
| sisäiset netto                  | -2 240 751  | -2 040 126  | 0                 | -2 040 126             | -2 172 812  | 132 686                                  | 106,5                   |

Kaupungin yhteistyötoiminnan tehtäväalue on seuraava: kuntayhteistyö (*Pohjois-Pohjanmaan liitto, Oulunkaaren kuntayhtymä ja Suomen Kuntaliitto*), Oulunkaaren yhteistoiminta-alue, Oulunkaaren kuntapalvelutoimisto, maaseututoimi (Oulun kaupunki), Oulunkaaren ympäristöpalvelut ja Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitos.

Kertomusvuonna *toimintakate* toteutui 101,8 % (626 646 €), alkuperäiseen talousarvioon verrattuna toimintakate kasvoi 1 176 646 €.

*Toimintatulot* toteutuivat 99,7 % (alitusta 12 146 €). *Toimintakulut* toteutuivat 101,6 % (ylitystä 614 500 € muutettuun talousarvioon). Tarkempi erittely toteutumasta on tulosityksiköiden teksteissä.

### Kuntayhteistyö, vastuuviranhaltija kaupunginjohtaja

#### Talouden toteutuma

|                | TP 2012  | TA 2013  | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013  | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|----------------|----------|----------|-------------------|------------------------|----------|------------------------------------------|-------------------------|
| Kuntayhteistyö |          |          |                   |                        |          |                                          |                         |
| Toimintatulot  | 0        | 0        | 0                 | 0                      | 0        | 0                                        | 0,0                     |
| Toimintakulut  | -864 557 | -361 512 | 0                 | -361 512               | -317 592 | -43 920                                  | 87,9                    |
| Toimintakate   | -864 557 | -361 512 | 0                 | -361 512               | -317 592 | -43 920                                  | 87,9                    |

Kuntayhteistyön *toimintakate* toteutui 87,9 %. Vuoden 2013 alusta kuntayhteistyöstä erotettiin omaksi tulosityksiköksi Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitos (-562 8000 €). Kuntayhteistyön tulosityksikön maksuosuudet toteutuivat: Oulunkaaren kuntayhtymä/hallinto 220 012,55 €, Pohjois-Pohjanmaan liitto 57 422,55 € ja Suomen Kuntaliitto 30 309 € sekä eläkemenoperusteiset KuEL maksuosuudet 9 848,04 €.

### Yhteistoiminta-alue (sote), vastuuviranhaltija kaupunginjohtaja

#### Talouden toteutuma

|                           | TP 2012     | TA 2013     | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013     | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|---------------------------|-------------|-------------|-------------------|------------------------|-------------|------------------------------------------|-------------------------|
| Yhteistoiminta-alue, 1241 |             |             |                   |                        |             |                                          |                         |
| Toimintatulot             | 2 833 273   | 2 887 800   | 0                 | 2 887 800              | 2 872 062   | 15 738                                   | 99,5                    |
| Toimintakulut             | -35 580 686 | -35 405 846 | -550 000          | -35 955 846            | -36 754 953 | 799 107                                  | 102,2                   |
| Toimintakate              | -32 747 413 | -32 518 046 | -550 000          | -33 068 046            | -33 882 890 | 814 844                                  | 102,5                   |
| josta                     |             |             |                   |                        |             |                                          |                         |
| sisäiset tuotot           | 0           | 0           | 0                 | 0                      | 0           | 0                                        | 0,0                     |
| sisäiset kulut            | -2 197 110  | -1 993 300  | 0                 | -1 993 300             | -2 127 377  | 134 077                                  | 106,7                   |
| sisäiset netto            | -2 197 110  | -1 993 300  | 0                 | -1 993 300             | -2 127 377  | 134 077                                  | 106,7                   |

Yhteistoiminta-alueen (sote) *toimintakate* toteutui 102,5 % (814 844 €), alkuperäiseen talousarvioon verrattuna toimintakate kasvoi 1 364 844 €.

*Toimintatulot* toteutuivat 99,5 % (alitusta 15 738 €), ateriapalveluiden myynti toteutui 92,2 % (alitusta 73 845 €) ja vuokratulot 103 % (ylitystä 58 107 €).

*Toimintakulut* toteutuivat 102,2 % (ylitystä 799 107 €), ylitystä tuli mm. soten eläkemaksut 62 187 €, asiakaspalvelujen ostot kuntayhtymiltä (muutettuun talousarvioon + 550 000 €) 655 523 euroa ja sisäiset vuokrat 168 184 €.

### Pudasjärven kaupunki, Oulunkaaren kuntayhtymän tilinpäätös 2013

Oulunkaaren kuntayhtymä on vastannut neljä vuotta jäsenkuntiensa Iin, Pudasjärven, Utajärven ja Vaalan sosiaali- ja terveystalouden 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.



Kuntayhtymän strategian mukaisten osakokonaisuuksien painopisteet ovat toteutuneet hyvin. Seudullinen elinkeinostrategia hyväksyttiin vuonna 2013 ja sitä on toteutettu mm. seudullisen elinkeinoneuvonnan ja ohjelmapohjaisen hanketyön avulla. Työllisyyden edistämiseen liittyvät toimet ovat oleellinen osa elinvoiman kehittämistä. Työllistämiseen liittyvä monialaisen yhteistyön merkitys korostuu erityisesti korkean työttömyyden olosuhteissa. Elinkeinostrategia konkretisoituu Oulunkaaren jäsenkuntien elinkeino-ohjelmissa. Strategian työstämisessä on korostettu maaseutumaisten ja harvaanasuttujen pienkuntien näkökulmaa elinvoiman vahvistamisessa. Sähköisiä hyvinvointikertomuksia ja tältä pohjalta kerättyjen tietoja on hyödynnetty yhteistyössä jäsenkuntien kanssa.

Vuoden 2013 toiminnan arvioinnin perusteella yhteistyö Oulunkaarella koetaan edelleen toimivaksi sekä Oulunkaarella sisäisesti että suhteessa kuntiin. Myös toiminta ja ohjaus ovat onnistuneet kuntayhtymässä arvioinnin perusteella. Kehittämistä kaivattiin erityisesti kuntalaisille tiedottamisessa. Kyselyssä esille nousi mm. tyytyväisyys sähköisten palvelujen hyödyntämiseen. Luottamushenkilökyselyn vastauksissa oli havaittavissa, että pääsääntöisesti asioiden koettiin pysyneen ennallaan tai muuttuneen myönteiseen suuntaan vuonna 2013. Sosiaali- ja terveydenhuollon palvelujen lisäksi myös kuntapalvelutoimiston tuottamat palvelut arvioitiin hyviksi. Henkilöstön työhyvinvointikyselyn perusteella työntekijöiden kokema työhyvinvointi on parantunut edelleen edellisestä vuodesta (kouluarvosana 8,2) ja mm. työterveyshuollon toiminta on tukenut hyvinvoinnin kehittymistä. Työhyvinvointikyselyssä 93 % vastaajista kertoi voivansa suositella Oulunkaarta työpaikkana.

Asiakas- ja kuntalaispalautejärjestelmää on pilotoitu ja se otetaan täysimääräisesti käyttöön vuonna 2014. Oulunkaaren tiedottamiseen on panostettu mm. paikallislehdissä ja Oulunkaaren internet-sivuilla. Oulunkaari-lehden sisältöä on kehitetty. Kuukausittaisten taloustiedotteiden ja osavuosikatsausten sisältöä on kehitetty ja raportointi on toteutunut suunnitellusti vuosikellon mukaan. Kuntaneuvotteluprosessin sisältöä ja vuorovaikutteisuutta on kehitetty mm. ennakokysymysten ja tausta-aineiston hyödyntämisen avulla. Kuntapalvelutoimiston toiminta on kehittynyt myönteiseen suuntaan ja kunnat ovat olleet tyytyväisiä sen tarjoamiin palveluihin. Uusille valtuutetuille on järjestetty perehdytystä sekä Oulunkaaren että kuntien toimesta. Lisäksi luottamushenkilöiden sähköistä verkkopalvelua on hyödynnetty ns. materiaalipankkina.

Kuntayhtymän henkilöstömenot ja kotitalouksille annetut avustukset pysyivät budjetissa. Toimintamenojen nousua aiheuttivat erityisesti erikoissairaanhoidon, ensihoidon ja kiireettömän sairaankuljetuksen kustannusten nousut. Lisäksi mm. lääke-, laboratorio-, sekä kuntien tukipalvelukustannukset nousivat. Henkilöstön rekrytoinnissa on onnistuttu ja mm. lääkäritalanne on parantunut. Hyvällä perustason hoidolla ja palveluilla pyritään vaikuttamaan erikoissairaanhoidon kustannuskehitykseen. Palvelujärjestelmän suuntaamisessa ennaltaehkäiseviin ja avohuollon palveluihin on edistytty hyvin.

Vuoden 2013 tilinpäätös on koko kuntayhtymän tasolla ylijäämäinen 98 196 euroa. Lisäksi kuntapalvelutoimisto palauttaa jäsenkunnille liikaa perittyä ennakkoa yhteensä 77 552 euroa. Sosiaali- ja terveyspalvelujen nettokustannusten kasvu verrattuna vuoteen 2012 on 5 prosenttia, josta erikoissairaanhoidon nettokasvu oli 6,1 prosenttia. Oman toiminnan kunnittainen vaihteluväli oli 2,7 - 7,9 % ja erikoissairaanhoidon kunnittainen vaihteluväli oli -9,9 - 12,2 %.

# Pudasjärven palvelutuotanto

| Ulkoiset ja sisäiset menot<br>KÄYTTÖTALOUS                  | Toteuma<br>2012              | Talousarvio<br>2013          | Toteuma<br>2013             | Poikkeama<br>summa         | Käyttö-<br>%  |
|-------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------------|----------------------------|---------------|
| <b>PUDASJÄRVI</b>                                           |                              |                              |                             |                            |               |
| <b>Pudasjärven perhepalvelut</b>                            |                              |                              |                             |                            |               |
| TOIMINTATUOTOT                                              | 1 336 527,39                 | 1 949 820,00                 | 1 844 444,83                | 105 375,17                 | 94,6          |
| TOIMINTAKULUT                                               | -8 263 899,07                | -9 192 124,00                | -8 792 606,83               | -399 517,17                | 95,7          |
| <i>Henkilöstökulut</i>                                      | -2 537 199,26                | -3 178 920,00                | -3 178 010,71               | -909,29                    | 100,0         |
| <i>Palvelujen ostot</i>                                     | -3 131 248,76                | -3 254 844,00                | -3 195 229,16               | -59 614,84                 | 98,2          |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                                          | -6 927 371,68                | -7 242 304,00                | -6 948 162,00               | -294 142,00                | 95,9          |
| <b>Pudasjärven terveyspalvelut</b>                          |                              |                              |                             |                            |               |
| TOIMINTATUOTOT                                              | 1 411 495,87                 | 1 570 240,00                 | 1 695 897,91                | -125 657,91                | 108,0         |
| TOIMINTAKULUT                                               | -7 812 014,47                | -7 814 230,00                | -8 007 124,55               | 192 894,55                 | 102,5         |
| <i>Henkilöstökulut</i>                                      | -4 505 293,01                | -4 798 910,00                | -4 805 466,19               | 6 556,19                   | 100,1         |
| <i>Palvelujen ostot</i>                                     | -1 989 230,66                | -1 674 700,00                | -1 841 488,99               | 166 788,99                 | 110,0         |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                                          | -6 400 518,60                | -6 243 990,00                | -6 311 226,64               | 67 236,64                  | 101,1         |
| Poistot ja arvonalentumiset<br>TILIKAUDEN YLI-<br>/ALIJÄÄMÄ | -27 883,14<br>-6 428 401,74  | -24 000,00<br>-6 267 990,00  | -9 307,72<br>-6 320 534,36  | -14 692,28<br>52 544,36    | 38,8<br>100,8 |
| <b>Pudasjärven vanhuspalvelut</b>                           |                              |                              |                             |                            |               |
| TOIMINTATUOTOT                                              | 2 430 883,11                 | 2 460 100,00                 | 2 564 521,10                | -104 421,10                | 104,2         |
| TOIMINTAKULUT                                               | -10 615 863,30               | -10 670 602,00               | -11 168 715,01              | 498 113,01                 | 104,7         |
| <i>Henkilöstökulut</i>                                      | -5 775 369,93                | -6 784 727,00                | -6 940 074,81               | 155 347,81                 | 102,3         |
| <i>Palvelujen ostot</i>                                     | -2 602 538,73                | -1 429 875,00                | -1 695 031,99               | 265 156,99                 | 118,5         |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                                          | -8 184 980,19                | -8 210 502,00                | -8 604 193,91               | 393 691,91                 | 104,8         |
| Poistot ja arvonalentumiset<br>TILIKAUDEN YLI-<br>/ALIJÄÄMÄ | -20 029,99<br>-8 205 010,18  | -20 000,00<br>-8 210 502,00  | -9 307,72<br>-8 604 193,91  | -14 692,28<br>393 691,91   | 38,8<br>104,8 |
| <b>Pudasjärven esh ja muut<br/>ulkop. palv.osto</b>         |                              |                              |                             |                            |               |
| TOIMINTATUOTOT                                              | 270 817,95                   | 231 500,00                   | 408 575,50                  | -177 075,50                | 176,5         |
| TOIMINTAKULUT                                               | -10 992 556,26               | -10 899 133,00               | -12 094 257,83              | 1 195 124,83               | 111,0         |
| <i>Henkilöstökulut</i>                                      | -138 276,43                  | -151 480,00                  | -145 361,51                 | -6 118,49                  | 96,0          |
| <i>Palvelujen ostot</i>                                     | -10 636 191,95               | -10 525 213,00               | -11 702 180,08              | 1 176 967,08               | 111,2         |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                                          | -10 721 738,31               | -10 667 633,00               | -11 685 682,33              | 1 018 049,33               | 109,5         |
| <b>PUDASJÄRVI YHTEENSÄ</b>                                  |                              |                              |                             |                            |               |
| TOIMINTATUOTOT                                              | 5 449 724,32                 | 6 211 660,00                 | 6 513 439,34                | -301 779,34                | 104,9         |
| TOIMINTAKULUT                                               | -37 684 333,10               | -38 576 089,00               | -40 062 704,22              | 1 486 615,22               | 103,9         |
| <i>Henkilöstökulut</i>                                      | -12 956 138,63               | -14 914 037,00               | -15 068 913,22              | 154 876,22                 | 101,0         |
| <i>Palvelujen ostot</i>                                     | -18 359 210,10               | -16 884 632,00               | -18 433 930,22              | 1 549 298,22               | 109,2         |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                                          | -32 234 608,78               | -32 364 429,00               | -33 549 264,88              | 1 184 835,88               | 103,7         |
| Poistot ja arvonalentumiset<br>TILIKAUDEN YLI-<br>/ALIJÄÄMÄ | -47 913,13<br>-32 282 521,91 | -24 000,00<br>-32 388 429,00 | -9 307,72<br>-33 558 572,60 | -14 692,28<br>1 170 143,60 | 38,8<br>103,6 |

**Järjestämissopimuksen toteutuminen palvelualoittain****Perhepalvelut****Vastuuhenkilöt: perhepalvelujohtaja Mirva Salmela***Sosiaalityö, vammaispalvelut, työ- ja päivätoiminta, päihdepalvelut, neuvolapalvelut*

| Tavoitteet ja toimenpiteet v. 2013                                                                                                                                  | Tilanne 31.12.2013                                                                                                                                | Kommentit, jatkosuunnitelma                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Sosiaalityö</b>                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                   |                                                                                                                         |
| Lastensuojelusuunnitelman mukaisten painopisteiden toteuttaminen ja arviointi.                                                                                      | Työskentely etenee suunnitellusti.                                                                                                                | Työskentelyä jatketaan.                                                                                                 |
| Selvitetään seudullisen sosiaalipäivystyksen järjestämistä omana toimintana / oman henkilöstön voimin.                                                              | Sosiaalipäivystys toteutetaan seudullisesti, myös Simon sosiaalipäivystys hoidetaan seudullisesta Oulunkaaren sosiaalipäivystyksestä.             | Sosiaalipäivystys on aloitettu omana toimintana 1.6.2013 alkaen ja toimii hyvin.                                        |
| Terävöitetään moniammatillista yhteistyötä lastensuojelun ja ennaltaehkäisevän työn välillä. Tarkemmat suunnitelmat maaliskuuhun 2013 mennessä.                     | Suunnittelu aloitettu ja edetään sen mukaisesti.                                                                                                  | Järjestetään yhteisiä tilaisuuksia muiden toimijatahojen kanssa asian eteenpäin viemiseksi.                             |
| Perhetyön syventäminen lisääntyneen resurssin voimin, tavoitteellinen työskentely / asiakassuunnitelmien laatiminen.                                                | Työntekijäresurssin vajeen vuoksi asia hieman viivästynyt, ohjaa ja tehnyt sosiaalityöntekijän sijaisuutta.                                       | Työntekijäresurssi edelleen 1.1.2014 vajaa. Työskentelyn syventämiseen ja suunnitelmallisuuteen kiinnitetään huomiota.  |
| Nuorten syrjäytymisen ehkäisy (jatketaan).                                                                                                                          | Työtä tehdään tiiviisti yhteistyötahojen kanssa.                                                                                                  | Sosiaalityö, kuntouttava työtoiminta, etsivä nuorisotyö.                                                                |
| Lastensuojeluprosessien avaaminen ja mallintaminen.                                                                                                                 | Työskentely jatkuu suunnitelman mukaisesti.                                                                                                       | Lastensuojeluprosessi on mallinnettu, lastensuojelun toimintatapoja kehitetään edelleen.                                |
| Seurataan tehostetusti lastensuojelun määräaikojen toteutumista.                                                                                                    | Määräajat ovat toteutuneet olemassa olevien säädösten mukaisesti.                                                                                 | Työnjakoasiaan kiinnitetään huomiota, määräaikojen toteutumista seurataan edelleen kuukausittain lastensuojelutiimissä. |
| Laaditaan esite perheille kohdenetuista palveluista.                                                                                                                | Esitettä ei ole vielä laadittu. Työntekijäresurssi on väliaikaisesti ollut niukkaa poissaolojen johdosta.                                         | Tavoitteena esitteen laatiminen kesään 2014 mennessä.                                                                   |
| <b>Vammaispalvelut</b>                                                                                                                                              |                                                                                                                                                   |                                                                                                                         |
| <b>Tilanne 31.12.2013</b>                                                                                                                                           |                                                                                                                                                   |                                                                                                                         |
| Sosiaalityön ja sosiaaliohjauksen kehittäminen ja tehtäväkuvien selkiönnittäminen. Sosiaaliohjaajan työpanoksen suuntaaminen kotona annettavaan ohjaukseen.         | Tehtäväkuvien selkeyttämisessä ja työnjaossa edetty ja selkeä työnjako tavoitettu. Sosiaaliohjaajan työ suuntautuu kotona annettavaan ohjaukseen. | Työn kehittämistä jatketaan tarpeen mukaisesti.                                                                         |
| Käydään läpi voimassa olevat päätökset, jotka koskevat vammaispalvelulain mukaisia kuljetuspalveluita, täsmennetään vpl:n kuljetuspalveluiden myöntämiskriteereitä. | Vammaispalvelulain mukaiset kuljetuspalvelupäätökset on käyty läpi. Myöntämiskriteereitä lähdetään tarkastelemaan.                                | Yhtenäiset kriteerit.                                                                                                   |
| <b>Työ- ja päivätoiminta</b>                                                                                                                                        |                                                                                                                                                   |                                                                                                                         |
| <b>Tilanne 31.12.2013</b>                                                                                                                                           |                                                                                                                                                   |                                                                                                                         |
| Kehitetään toimintoja asiakaslähtöisemmiksi, laaditaan yksilölliset asiakassuunnitelmat.                                                                            | Asiakkaiden henkilökohtaiset toiminta- ja ohjaussuunnitelmat on tehty.                                                                            | Toiminta- ja ohjaussuunnitelmat on viety ProConsona-ohjelmistoon.                                                       |
| Uudistetaan ryhmätoimintoja, lisätään palveluja nuorille kuntoutujille yhteistyössä mielenterveyspalveluiden kanssa.                                                | Ryhmätoimintoja on tarkistettu elokuussa 2013 asiakastarpeiden mukaan. Yhteispalavereja mielenterveyspalveluiden kanssa on pidetty.               | Ryhmätoiminnot tarkistetaan vuoden 2014 alussa ja toiminnot muutetaan tarvittaessa.                                     |

|                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Henkilöstön yhteistyön kehittäminen ja yhteiskäyttö työ- ja päivätoiminnan sekä asumispalveluiden kesken.                                | Yhteiset säännölliset tiimipalaverit toimivat. Työ- ja päivätoiminnan henkilöstö on ollut töissä asumispalveluissa työkeskuksen kiinnioloaikoina.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Yhteistyön kehittämistä jatketaan edelleen.                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Avo- ja tuetun työtoiminnan kehittäminen. Avotyöpaikkojen muuttaminen asteittain tuetuiksi työpaikoiksi. Uusien työpaikkojen löytäminen. | Avotyöpaikkojen määrä on lisääntynyt. Tuetutyöpaikat eivät ole lisääntyneet. Työvoimahallinto ei ole antanut palkkatukea työllistämiseen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Tuetutyöpaikkojen etsimistä ja avotyöpaikkojen muuttamista tuetutyöpaikoiksi jatketaan edelleen. Laajennetaan verkostotyötä työvoimahallinnon, eri järjestöjen ja työnantajien kanssa. Erilaiset palkkatukijärjestelmät eivät vielä toimi, mikä hankaloittaa osaltaan tuetun työn etenemistä. |
| <b>Asumispalvelut</b>                                                                                                                    | <b>Tilanne 31.12.2013</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>Kommentit, jatkosuunnitelma</b>                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Asumisen painopisteen siirtäminen kevyempään asumismuotoon.                                                                              | Painopistettä siirretty osin kevyempään asumismuotoon. Uusien asiakkaiden myötä myös tuetua asumista on runsaasti edelleen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Toimintatapoja kehitetään edelleen siten, että asiakkaat kuntoutuvat kevyempään asumiseen, uusia asiakkaita voidaan ottaa vastaan ja pitkäaikaiset asukkaat voivat asua tuetusti. Yhteistyötä etenkin nuorten kuntouttamiseksi tehdään eri toimijoiden kanssa.                                |
| Mielenterveystukiasumisyksikön kahden määräaikaisen työntekijän vakinaistaminen.                                                         | Vakinaistettu.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Päihdepalvelut</b>                                                                                                                    | <b>Tilanne 31.12.2013</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>Kommentit, jatkosuunnitelma</b>                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Sosiaalisen isännöinnin kehittäminen, asumisen turvaaminen ja häätöjen estäminen.                                                        | Asiaa valmisteltu, työ jatkuu.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Yhteistyö isännöinnin, sosiaalitoimen, asumisen ja kotihoidon kanssa etenee. Asumisneuvojatoiminta olisi tärkeää saada alkuun.                                                                                                                                                                |
| <b>Neuvolapalvelut</b>                                                                                                                   | <b>Tilanne 31.12.2013</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>Kommentit, jatkosuunnitelma</b>                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Vanhemmuuden vahvistaminen ja perhekeskumainen työote. Järjestetään vanhempainkoulu.                                                     | Vahvistettu verkostomaisella yhteistyöllä muiden ammattilaisten kanssa vanhempien positiivista kiintymyssuhdetta lapsiin raskausajan perhevalmennusten, raskausajan ja sen jälkeisten vauvakotikäyntien avulla. Tuettu neuvola- ja kouluikäisten lasten ja nuorten vanhempia antamalla kasvatusvinkkejä ja -materiaalia mm. vastaanotolla, vanhempainiloissa sekä lisätty sähköisen asiointin mahdollisuuksia Omahoito-palvelussa. Vanhempainkoulu ei ole toteutunut resurssien puutteesta johtuen. | Jatketaan neuvottelua vanhempainkoulun laajentamisesta. Toiminta käynnistyy 2014.                                                                                                                                                                                                             |
| Otetaan käyttöön raskausajan moniammatilliset kotikäynnit.                                                                               | Ei ole käynnistynyt varsinaisena toimintamallina, mutta tukea tarvitseviin perheisiin tehdään kotikäyntejä tarpeen mukaan.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Seudullinen selvitys toimintamallista on tehty Tuusula 3 -hankkeessa. Selvitetään toimintamallin käyttöönoton mahdollisuutta Pudasjärvellä 1. lasta odottaviin perheisiin.                                                                                                                    |
| <b>Maahanmuuttajatyö</b>                                                                                                                 | <b>Tilanne 31.12.2013</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>Kommentit, jatkosuunnitelma</b>                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Kokonaistilanteen alkukartoitus-työn mallintaminen ja loppuunsaattaminen.                                                                | Toteutunut.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |



|                                                                                      |                                                |                                                                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Riittävät (määräaikaiset) lisä-resurssit turvataan uusien kiintiöpolaisten tullessa. | Työntekijäresurssi on niukka.                  | Erityisiä haasteita ja vaativia asiakkuuksia on enemmän kuin on osattu ennakoida; työllistää paljon. |
| Perheryhmäkodin toiminnan siirto Oulunkaaren hoidettavaksi.                          | Toiminta siirtynyt sopimuksen mukaan 1.1.2013. |                                                                                                      |

### Terveyspalvelut

**Vastuuhenkilö: palvelujohtaja Tuula Saukkonen**

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

| Tavoitteet ja toimenpiteet v. 2013                                                                                                                                   | Tilanne 31.12.2013                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Kommentit, jatkosuunnitelma                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Vastaanotto</b>                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Joustava, asiakaslähtöinen ja oikea-aikainen palvelu lääkärin ja hoitajien vastaanotolla. Hyvä vastaanotto -toimintamallin mukaisesti.                               | Lääkärtilanne on hyvä. Tällä hetkellä 4/6 lääkäreistä vakinaisia. Hoitohenkilöstön kaikki toimet on täytetty, mutta sijaisuuksiin on haastetta saada pätevää hoitajaa. Hyvä vastaanotto -toimintamallin mukainen pitkäaikaissairaiden vuosisikontrollivastaanotto on aloitettu, mutta hoitajavastaanotolle ohjautumisessa on vielä haasteita. | Jonoa on, mutta alkuvuodesta 2014 jonot puretaan ja nyt tehdään kovasti töitä, että saadaan luotua lääkärikirjoille aikoja, jotta jonoa ei syntyisi uudelleen. Henkilöstötilanne on parantunut ja sen turvin voidaan kehittää jatkossa hyvä to -toimintamallin mukaisia toimintoja. |
| Hyvin toimiva puhelinpalvelu.                                                                                                                                        | Puhelinpalvelu ruuhkaantuu aika ajoin. Aamuisin puhelimeen on vastaamassa ensimmäisen 30 min. aikana 5-6 sairaanhoitajaa. Sen jälkeen sairaanhoitajat alkavat pitää vastaanottoja, jolloin puhelinpalvelussa on 2-3 sairaanhoitajaa. Kaikkiin takaisinsoittopyyntöihin on vastattu päivän aikana.                                             | Kuntalaisten edelleen opastamiseen puhelinliikenteessä tulee kiinnittää huomiota (mihin aikaan minkäkin asian tiimoilta kannattaa olla yhteydessä sekä takaisinsoittopyynnön jättäminen ei-kiireellisissä asioissa).                                                                |
| Sähköisten Omahoito-palveluiden vakiinnuttaminen.                                                                                                                    | Omahoito-palveluiden tiedotukseen ja käytön ohjaukseen on riittävät käytettävissä. Yhteensä 882 pudasjärveläistä on rekisteröitynyt Omahoito-palveluun, joka on jonkin verran vähemmän kuin asetettu tavoite. Kirjautuneet käyttäjät ovat tyytyväisiä palveluun.                                                                              | Omahoito on laajentunut myös työterveyshuollon palveluksi. Tämän odotetaan lisäävän käyttäjämääriä. Palvelusta tiedottaminen ja kuntalaisten ohjaaminen on edelleen tärkeää.                                                                                                        |
| Viikonloppupäivystys on osoittautunut kokonaisuuden kannalta hyväksi toiminnaksi, joten sitä on syytä jatkaa, mikäli lääkäreitä saadaan, kuten on saatu vuonna 2012. | Viikonloppupäivystyspalvelut on pystytty lääkäritilanteen osalta tuottamaan. Haasteeksi on muodostunut sairaanhoitajaresurssin niukkuus viikonloppuna (1 sh). Sairaanhoitajan työaika menee paikalla olevien potilaiden hoitamiseen, jolloin puhelinpalvelu ei ole niin tehokasta.                                                            | Jatkossakin lääkäritilanteen osalta palvelu pystytään tuottamaan, mikäli ei tapahdu yllättäviä muutoksia. Puhelinneuvonnan ja turvallisuuden kehittäminen painottune jatkossa.                                                                                                      |
| Lääkäreiden pysyvyyden parantaminen ja työkuormituksen vähentäminen.                                                                                                 | Hyvä vastaanotto -toimintamallin vakiinnuttaminen on ollut haasteellista vaihtuvasta lääkäriresurssista johtuen. Nyt tilanne on kuitenkin vakiintumassa. Työhön ja toimintamalliin perehdyttäminen on erittäin tärkeää ja siihen on kohdennettu resursseja.                                                                                   | Tällä hetkellä 4/6 lääkäristä on vakinaisia, joten pysyvyys on parantunut ja työnjakoa voidaan kehittää.                                                                                                                                                                            |
| <b>Kuntoutus</b>                                                                                                                                                     | <b>Tilanne 31.12.2013</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>Kommentit, jatkosuunnitelma</b>                                                                                                                                                                                                                                                  |



|                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fysioterapeutin tuki- ja liikuntaelinvaivojen akuuttivastaanotto-toiminnan kehittäminen.                                                                                                             | Toiminta aloitettu kahden fysioterapeutin toimesta kolmella akuuttivastaanottoajalla viikossa.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Jatkossa akuuttivastaanotot päivittäin sitten, kun uusi fysioterapia aloittaa (2-3/2014). Tiivis yhteistyö vastaanoton kanssa toiminnan vaikuttavuuden ja tehokkuuden seuraamiseksi. |
| <b>Mielenterveystyö</b>                                                                                                                                                                              | <b>Tilanne 31.12.2013</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>Kommentit, jatkosuunnitelma</b>                                                                                                                                                   |
| Avohoitopainotteisuutta kehitetään edelleen lääketieteellisin ja hoidollisin perustein.                                                                                                              | Avohoitopainotteisuutta kehitetty ja potilaiden jatkohoitoa sairaalahoidon jälkeen suunniteltu moniammatillisesti, missä psykiatri myös mukana tavoitteena tarpeenmukaiset mahdollisimman kevyet ja kuntouttavat palvelut arjen tukena. Toisen psykiatrisen sairaanhoitajan työpanoksesta kohdentuu viikoittain 1-2 päivää maahanmuuttajataustaisten asiakkaiden palveluihin. Näissäkin palveluissa pyritään avohoitopainotteisuuteen. Resurssit eivät riitä näiden asiakkaiden kohdalla tarkempiin psykologisiin selvittelyihin ja arviointeihin. Päivätoimintojen henkilöstöresurssi vakiintunut. Päivätoiminnoissa asiakasmäärät kasvaneet ja ryhmäkoot suuret.                                                                      | Painopisteenä psykiatristen sairaanhoitajien työpanoksen tarkoituksenmukainen kohdentaminen avohoitopainotteisuuden näkökulmasta.                                                    |
| Etenkin ennalta ehkäisevän mielenterveystyön kannalta olisi tärkeää saada täytettyä avoinna oleva psykologin vakanssi.                                                                               | Psykologiresurssit vakiintuneet. Avoinna ollut psykologin vakanssi on täytetty.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Vakiintunut henkilöstö mahdollistaa toimintojen kehittämisen.                                                                                                                        |
| <b>Osastohoito</b>                                                                                                                                                                                   | <b>Tilanne 31.12.2013</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>Kommentit, jatkosuunnitelma</b>                                                                                                                                                   |
| Osastopaikkoja käytetään ensisijaisesti lyhytaikaiseen kuntouttavaan hoitoon. Kaikki erikoissairaanhoidosta tarjottavat potilaat otetaan välittömästi jatkohoitoon.                                  | Osaston käyttöaste on ollut 105%. Hoitoaika keskimäärin 10 vrk. Osasto ei ole pystynyt ottamaan kaikkia potilaita välittömästi jatkohoitoon. Oulunkaaren muilla osastoilla sekä ympäristökunnissa potilaita on hoidettu seuranta aikana 259 hoitopäivää. Vanhuspalveluihin on odottanut hoiva- tai asumispalvelupaikkaa 9 potilasta/päivä. Osaston käyttöaste on korkea ja toimintojen kehittäminen yhdessä muiden palvelualueiden kanssa on tärkeää. Marraskuussa siirrettiin vanhuksia asumispalveluyksiköihin ja hoivaosastoille, osa jouduttiin sijoittamaan ylipaikoille. Potilassiirrot auttoivat hetkellisesti osaston tilannetta niin, että pystyttiin ottamaan ulkopaikkakunnilla hoidossa olevia potilaita osastolle hoitoon. | Toimintojen kehittäminen yhdessä muiden palvelualueiden kanssa on hyvin tärkeää.                                                                                                     |
| Hemodialyysiyksikössä annetaan hoitoja pudasjärveläisille, ympäristökuntienasiakkaille ja lomalaisille. Munuaisten vajaatoimintaa sairastavien asiakkaiden ohjaus siirretään vastaanottopalveluihin. | Hemodialyysihoitoja on annettu 417 kertaa. Ulkopaikkakuntalaisille on annettu 220 hoitoa ja Pudasjärveläisille 197 hoitoa. Munuaisten vajaatoimintaa sairastavien asiakkaiden ohjaukset toteutuvat sekä hemodialyysiyksikössä ja vastaanotolla ja tämä on vakiintunut toimivaksi                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                      |

|                                                                                                                  |                                                                                       |                                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                  | toimintamalliksi.                                                                     |                                                                                                |
| <b>Suun terveydenhuolto</b>                                                                                      | <b>Tilanne 31.12.2013</b>                                                             | <b>Kommentit, jatkosuunnitelma</b>                                                             |
| Toiminta on turvattu tasolle, jossa pysytään hoitotakuun rajoissa myös vuonna 2013.                              | Palvelut on toteutettu hoitotakuun rajoissa.                                          |                                                                                                |
| Ammattien välisen työnjaon kehittäminen resurssien käytön optimoimiseksi.                                        | Työnjaon suunnittelu ja kehittäminen on toteutettu.                                   | Siirytään kolmen hammaslääkärin ja kahden suuhygienistin työntekijämäärään vuoden 2014 alusta. |
| <b>Työterveyshuolto</b>                                                                                          | <b>Tilanne 31.12.2013</b>                                                             | <b>Kommentit, jatkosuunnitelma</b>                                                             |
| Hyvän työterveyshuoltokäytännön mukaisten laaja-alaisten palvelujen tarjoaminen toimintasuunnitelman mukaisesti. | Lääkäri- ja hoitajaresurssit ovat hyvät, joka mahdollistaa myös työpaikkatoiminnot.   | Toimintasuunnitelman mukaisia palveluja kehitetään jatkossakin.                                |
| Työterveyshuollon toiminnan harmonisointi ja kehittäminen.                                                       | Harmonisointi ja kehittäminen ovat edenneet mm. resurssitilanteen parantamisen myötä. |                                                                                                |

### Vanhuspalvelut

**Vastuuhenkilö: palvelujohtaja Kyllikki Syrjäpalo**

*Kotihoito, asumispalvelut, hoivahoito*

| Tavoitteet ja toimenpiteet v. 2013                                                                                                                                        | Tilanne 31.12.2013                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Kommentit, jatkosuunnitelma                                                                                                                                                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kotihoito</b>                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                            |
| Yläkartanon toiminnan muuttaminen kotihoidon asumispalveluksi 1.1.2013. Asiakkaita on 35. Yläkartanon tiimi vastaa lähialueen / vanhustentalojen asukkaiden kotihoidosta. | Yläkartanon toiminta on aloitettu kotihoidon tuettuna asumisena 1.1.2013 alkaen. Asukkaita on 35 (yläkerta 13 ja alakerta 22). Vuoden aikana 7 asukasta on vaihtunut. Työkiertoa on tehty Yläkartanon ja kotihoidon välillä. Kotihoidosta on ollut 1,5 työntekijää Yläkartanossa ja kotihoidon kentällä 1 työntekijä Yläkartanosta. Kotihoidon kentällä olevista työntekijöistä toinen huolehtii Yläkartanon puoleisen vanhustentalon säännöllisen kotihoidon asiakkaat. Kesän aikana työkiertoa on ollut myös jonkin verran mutta tavoitteeseen ei ole päästy. Syksystä 2013 alkaen toinen Yläkartanon yöhoidajista on käynyt Kurenkartanossa 1x/yö n. 1-1,5 tunnin ajan auttamassa hoidollisissa toiminnoissa. | Pyritään siihen, että osa lähialueen asiakkaista pystytään hoitamaan Yläkartanosta. Ei ole pystytty hoitamaan täysimääräisesti Yläkartanon asukkaiden toimintakykyisyys huomioiden.        |
| Päivä- ja viriketoiminnan sisällön kehittäminen Yläkartanossa, kotihoidossa ja päivätoiminnassa.                                                                          | Yläkartanossa ja Tuohikodissa on aloitettu yhteistyötä kolmannen sektorin kanssa. Yläkartanossa on aloitettu maanantaisin ja keskiviikkoisin kuntosaliryhmä. Livokas ry käy kerran kuukaudessa pitämässä päivätoimintaa Yläkartanossa ja Tuohikodissa. Asukkaita on ohjattu ostamaan ulkoilupalvelua yhdistyksiltä. 16 asukasta on ostanut itselleen ulkoiluavun. Kuntouttavan työtoiminnan työntekijöitä (2 hen-                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Tavoitteena on tarjota viriketoimintaa Yläkartanossa myös lähialueen asukkaille. Ei ole vielä toteutunut. Tehdään yhteistyötä kuntouttavan työtoiminnan kanssa asian eteenpäin viemiseksi. |

|                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                  | <p>kilö) on pitänyt 1x/vko päivätoiminnan Yläkartanossa ja Tuohikodissa. Yläkartanossa on tiistaisin kansalaisopiston laulupiiri.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Yläkartanon palvelut hyödyttävät lähialueen vanhusasukkaita.                     | Vielä tällä hetkellä ei ole toiminnassa.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Tukipalveluna voisi jatkossa suunnitella ateriapalvelua ja kylvytyspalvelua.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Terminaalipotilaiden saattohoidon mahdollistaminen kotona.                       | <p>Kotihoito ja terveyspalvelut ovat yhteistyössä suunnitelleet tehostetun kotihoidon aloittamista syksyllä 2013. Hyve-hankkeen kautta on saatu 50% sairaanhoitajan lisäresurssi 10 kuukaudeksi. Kotihoidon sairaanhoitajien osaamista on vahvistettu kevään ja syksyn aikana. Yhteistyötä on tehty osaston ja lääkärin kanssa. Sairaanhoitajat (6 sh) ovat käyneet osastolla harjoittelemassa suonensisäistä lääkettä ja nestehoitoa. Tehostetun kotihoidon välineistöä on hankittu. Tehostettu kotihoito on aloitettu 21.10.2013 ja asiakkaita on ollut vuoden loppuun mennessä 17, yli 75-vuotiaita 13 ja alle 75-vuotiaita 4. Terminaalipotilaan saattohoito 1 asiakas palveluasumisyksikössä.</p> | <p>Soveltuvien osin tehostettu kotihoito suorittaa asiakkaan kotona saattohoitoa, iv-antibioottihoitoa, vaativaa haavanhoitoa ja diabetesasiakkaiden tasapainotushoitoa lääkärin ohjeiden mukaan. Tehostetun kotihoidon toiminnalla pyritään vähentämään osaston kuormitusta niiden potilaiden osalta, jotka eivät vaadi osastohoitoa. Yhteistyö tehostetun kotihoidon ja osaston kanssa jatkuu, pidetään viikoittain yhteistyöpalaveri (ns. mini-sas).</p> |
| Kotihoidon prosessien, johtamisosaamisen ja monialaisen yhteistyön kehittäminen. | <p>Hyve-hankkeen puitteissa on tehty esimiehille osaamiskartoitukset. Johtoryhmissä työskentään toimintamallien yhtenäistämistä ja kehittämistä. Esimiehille on järjestetty koulutusta.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Koulutukset jatkuvat v. 2014 aikana.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Käynnistetään ennalta ehkäisevät kotikäynnit.                                    | <p>Ennaltaehkäisevät kotikäynnit käynnistetään syksyllä 2013. Ennaltaehkäisevien kotikäyntien aloitus on siirtynyt kotihoidon työntekijöiden poissaolojen ja tehostetun kotihoidon pilotin vuoksi. Ennaltaehkäisevien kotikäyntien asiakaskartoitukset on tehty v. 1933 ja aiemmin syntyneille. Kysely- ja seuranta lomake on tehty. 1 kotikäynti on sivukylille tehty.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Asiakkaille lähetetään tiedote käyntien aloittamisesta helmikuun alussa. Käyntejä jatketaan sivukyliltä.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Sotaveteraanien kotihoidon avopalveluiden ylläpitäminen.                         | <p>Sotaveteraanit, jotka eivät ole kotihoidon palvelujen piirissä on kartoitettu. Sopimuksia on jatkettu kotiin annettavista palveluista sekä tarjottu uusille asiakkaille kotikäyntejä palvelutarpeen arviointia varten. Vuonna 2013 oli 35 sotaveteraania, jotka ottivat vastaan valtionkonttorin kotiin annettavia palveluita: siivouspalvelua 30, pihatöitä 6,</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Jatketaan sotaveteraanien avopalveluita Valtiokonttorin osoittamien määrärahojen ja ohjeiden mukaisesti.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | turvapuhelin 3 ja pesuapu 1.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Omaishoidon tuen tarkoituksen mukainen määräraha. Omaishoitajien vapaapäivien järjestelyt ja palveluohjaus toimivat hyvin.                                                                                                                                                                                                          | Omaishoidettavia 103 henkilöä, vaihtuvuutta omaishoidettavissa on ollut. Vapaapäivien järjestelyt: vuorohoidossa ollut yhteensä 28 omaishoidettavaa, sijainen kotona 15 ja palvelusetelillä 3. Omaishoidonasiakkaista 27 henkilöllä on tukena säännöllinen kotihoito. Omaishoidettavia on maanantaisin päivätoiminnassa 5, jolloin omaishoitajat saavat omaa aikaa. Perhehoidossa 3 asiakasta.                                                                                                                                                                                                                                                       | Omaishoitajien lakisääteisten vapaapäivien antamisessa sijaishoitajien määrä on kasvussa.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Asumispalvelut</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>Tilanne 31.12.2013</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>Kommentit, jatkosuunnitelma</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Hoito- ja palveluketju toimii hyvin ja paikkalukumäärä on riittävä palvelutarpeisiin nähden. Tilannetta seurataan kuntaneuvotteluissa. Kotihoidon tuetun asumisen paikat 47, oman toiminnan tehostettu asumispalvelu 50, ostopalveluna Valokki 10, muut ostot 7 paikkaa.<br><br>Asumispalvelun ostopalvelut toteutetaan harkitusti. | Kaikki vapautuvat asumispalvelupaikat täytetään heti SAS-työryhmässä tehdyn arvioinnin perusteella. Asiakkaita on ollut enemmän tulossa kuin paikkoja on vapautunut. Kaikille asumispalvelupaikkaa hakeneille on tehty myönteinen tai kielteinen päätös. Kielteisen päätöksen perusteluna on ollut se, että asiakas pärjää kotona kotihoidon ja muiden avopalveluiden turvin. Jos asiakkaan voinnissa tapahtuu oleellisia muutoksia, palveluntarve arvioidaan uudelleen. (Ikälaki 14,15,18 §:t). Alkuvuodesta ostettiin 5:lle vuodeosastolla odottaneelle asiakkaalle hoitopaikka yksityisistä palvelukodeista ja marraskuussa kahdelle asiakkaalle. | Jonotilanne viedään tiedoksi kuntaneuvotteluihin. Heinäkuussa voimaan tullut ikälaki edellyttää, että hoitopaikka tulee järjestää kolmen kuukauden kuluessa siitä, kun asiakas on jättänyt hakemuksen ja ilmeinen asumispalvelun tarve on todettu. Osastolla paikkaa odottavien asiakkaiden määrä on ollut 5-11 asiakasta. Joulukuun lopussa asumispalvelupaikkaa odotti 5 vanhusasiakasta. Pyritään saamaan palkkatuella työllistettäviä henkilöitä asumisyksiköihin avustaviin tehtäviin sekä ulkoilu- ja viriketoimintaan. |
| Ikäihmisten asumisolosuhteita kehitetään yhteistyössä kaupungin kanssa. Ikäihmisille on tarjolla toimintakykyä tukevia senioriasuntoja.                                                                                                                                                                                             | Vanhustentaloyhdistyksen uudisrakennustyö (34 asuntoa) on alkanut.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Uudisrakennuksen uskotaan osaltaan helpottavan ikäihmisten asunnotilannetta ja palveluiden järjestämistä.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Asumispalveluiden asiakkaiden virikkeellisyydestä, liikunnasta ja ulkoilusta huolehtiminen.                                                                                                                                                                                                                                         | Yksiköissä on nimetyt virikevastaavat, jotka järjestävät toimintatuokioita viikoittain. Koko henkilökunta osallistuu viriketoiminnan järjestämiseen. Livokas ry järjestää Kielo- ja Koivukodissa päivätoimintaa 1x/kk. Ulkoilua on järjestetty oman henkilökunnan, tukityöllistettyjen ja kuntouttavan työtoiminnan työntekijän toimesta sään salliessa. Kurenkartanossa toimivat kuntosaliryhmät.                                                                                                                                                                                                                                                   | Jatketaan ja ylläpidetään suunnitelmallista ulkoilu- ja viriketoimintaa. Kurenkartanossa, Kielo- ja Koivukodissa palkkatuella työllistetyt ovat aloittaneet työnsä heinä-elokuussa ja ovat edelleen työssä. Livokas ry toiminta kodeissa on jatkunut. Vierailevien viriketyöhön osallistuvien määrä on lisääntynyt.                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Hoivahoito</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>Tilanne 31.12.2013</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>Kommentit, jatkosuunnitelma</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Vuodeosastolle ei kerry pitkäaikaispotilaita. Kuntouttavan hoitotyön ja terveystyön ja vanhushuolteen yhteistyön kehittäminen asiakaspaikkoja koskien. Laitospaikat 41, vuorohoito 9, joissa myös ajoittain paikkaa                                                                                                                 | Vuodeosastolle kertyy toistuvasti paikkaa odottavia asiakkaita, joita ei voida kotiuttaa. Willa Talvikkiin otettiin 4 as. ylipaikoille 11/2013 ja yksi on ollut jo aiemmin vuodeosaston paikkatilanteen korjaamiseksi. Vahvistettiin hoitajaresurssia 2 hoitajalla tilanteen vuoksi. Van-                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Jonotilanteesta tiedotetaan järjestämiskeskuselle ja kuntaneuvotteluihin. Hoivalle odotti joulukuun lopussa 1 asiakas.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |



|                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| odottavia.                                                                            | huspalveluyksiköihin on otettu 1 as. kerrallaan tilapäisesti kriisiylipai- kalle. Kriisiylipaikalla on ollut lähinnä sosiaalisista syistä vuoden aikana Kurenkartanossa 11, Lakka- rissa 17 ja Yläkartanossa 4 asiakas- ta 3-5 päivää kerrallaan, yhteensä 175 pv. Joskus on olosuhteiden vuoksi asiakasta jouduttu pitämään pidempiäkin aikoja. Vuorohoitoon on ajoittain lisääntynyttä asiakas- painetta.                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Laitos- ja vuorohoidon asiak- kaiden virikkeellisyydestä ja ulkoilusta huolehtiminen. | Yksiköiden nimetyt virikevastaavat huolehtivat, että viriketoiminta yksiköissä on säännöllistä ja jatku- vaa. Asukkaille järjestetään mm. kerran viikossa toimintatuokioista. Kuntohoitaja vastaa omalta osaltaan asumis- ja laitousyksiköiden kun- touttavasta viriketoiminnasta ja järjestää kuntosalille ryhmiä useasti viikossa. Hoiva-Lakkarissa Livokas ry. järjestää päivätoimintaa 1x/kk. Hartaustilaisuudet ovat säännölli- sesti yksiköissä. | Ylläpidetään ja kehitetään edelleen virike- ja ulkoilutoimintaa. Kesällä varsinkin ulkoilu on ollut aktiivista. Ulkoilu- ja viriketoiminnassa ovat palkkatuella työllistetyt henkilöt apuna Kurenkartanossa ja Lakkaris- sa. Vierailevien viriketyöhön osallistu- vien määrä on lisääntynyt. |

#### Oulunkaaren kuntapalvelutoimisto, vastuuviranhaltija hallintojohtaja

|                                   | TP 2012  | TA 2013  | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013  | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|-----------------------------------|----------|----------|-------------------|------------------------|----------|------------------------------------------|-------------------------|
| <b>Kuntapalvelutoimisto, 1240</b> |          |          |                   |                        |          |                                          |                         |
| Toimintatulot                     | 0        | 0        | 0                 | 0                      | 0        | 0                                        | 0,0                     |
| Toimintakulut                     | -303 224 | -404 568 | 0                 | -404 568               | -332 783 | -71 785                                  | 82,3                    |
| Toimintakate                      | -303 224 | -404 568 | 0                 | -404 568               | -332 783 | -71 785                                  | 82,3                    |

Oulunkaaren kuntapalvelutoimiston loppulasku oli yhteensä 429 848,38 euroa. Henkilöstö- palvelut 81 158,49 €, talouspalvelut 104 392,44 € ja tietopalvelut 244 297,45 €, mistä sivistys- toimen (oppilaskoneiden) osuus oli n 98 000 euroa.

#### Maaseututoimi (Oulun kaupunki), vastuuviranhaltija kaupunginjohtaja ja palvelusuunnitte- lija

##### Talouden toteutuma

|                          | TP 2012 | TA 2013  | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013  | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|--------------------------|---------|----------|-------------------|------------------------|----------|------------------------------------------|-------------------------|
| <b>Maataloustoimisto</b> |         |          |                   |                        |          |                                          |                         |
| Toimintatulot            | 1 516   | 0        | 0                 | 0                      | 846      | -846                                     | 0,0                     |
| Toimintakulut            | -99 182 | -114 397 | 0                 | -114 397               | -101 714 | -12 683                                  | 88,9                    |
| Toimintakate             | -97 666 | -114 397 | 0                 | -114 397               | -100 868 | -13 529                                  | 88,2                    |
| josta                    |         |          |                   |                        |          |                                          |                         |
| sisäiset tuotot          | 0       | 0        | 0                 | 0                      | 0        | 0                                        | 0,0                     |
| sisäiset kulut           | -4 900  | -5 432   | 0                 | -5 432                 |          | -5 432                                   | 0,0                     |
| sisäiset netto           | -4 900  | -5 432   | 0                 | -5 432                 | 0        | -5 432                                   | 0,0                     |



Maaseutuhallinnon tehtävien vastuukuntana toimii yhteistoimintasopimukseen perustuen Oulun kaupunki. Muut osapuolet ovat Haukipudas, Ii, Kiiminki, Oulunsalo, Utajärvi ja Yli-Ii. Sopimuksen piiriin kuukuu kaikki kunnan maaseutuviranomaiselle lailla ja asetuksella tai määräyksellä säädettyt tehtävät ja palvelut sekä erillisellä sopimuksella hoidettavat maaseudun kehittämiseen liittyvät tehtävät. Maaseutuelinkeinoviranomaisen tehtäviä hoitavat henkilöt ovat Oulun kaupungin palveluksessa ja Pudasjärven sivutoimipisteen asiakaspalvelutilat ovat Pudasjärvellä Hirsikunnaalla.

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

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

Maataloustoimiston *toimintakate* toteutui 88,2 %. Säästöä toimintakatteessa tuli n. 13 500 €. Palvelujen ostot toteutuivat 77,5 % (asiakaspalvelujen ostot kunnille). Toteutuman alitukseen vaikutti mm. asiakaspalvelujen ostojen toteutuma. Kertomusvuonna talouden toteutumisen suurimmat menoerät olivat: eläkemenoperusteinen KuEL maksut 8 219,41 €, asiakaspalvelujen osto kunnilta 76 966 € ja rakennusten ja huoneistojen vuokrat 13 473,36 €. Edelliseen vuoteen verrattuna toimintakate poikkesi 3 202 euroa (vuokratulut).

#### Talouden toteutuma

|                                          | TP 2012 | TA 2013  | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013  | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|------------------------------------------|---------|----------|-------------------|------------------------|----------|------------------------------------------|-------------------------|
| <b>Maaseutuelinkeinojen kehittäminen</b> |         |          |                   |                        |          |                                          |                         |
| Toimintatulot                            | 0       | 0        | 0                 | 0                      | 0        | 0                                        | 0,0                     |
| Toimintakulut                            | -97 399 | -137 350 | 0                 | -137 350               | -110 162 | -27 188                                  | 80,2                    |
| Toimintakate                             | -97 399 | -137 350 | 0                 | -137 350               | -110 162 | -27 188                                  | 80,2                    |
| josta                                    |         |          |                   |                        |          | 0                                        | 0,0                     |
| sisäiset tuotot                          | 0       | 0        | 0                 | 0                      | 0        | 0                                        | 0,0                     |
| sisäiset kulut                           | -57     | 0        | 0                 | 0                      | 0        | 0                                        | 0,0                     |
| sisäiset netto                           | -57     | 0        | 0                 | 0                      | 0        | 0                                        | 0,0                     |

Kaupunginhallitus on 19.3.2013 § 103 tehnyt päätöksen maaseutuelinkeinojen kehittämisavustusten jakoperusteista. Avustusta on myönnetty karjantarkkailuun, kasvinviljelyyn, talouslaskelmien tekemiseen, metsätaloussuunnitelmien laatimiseen, eläinlääkärin palkkioiden ja matkakustannusten avustamiseen, pellonraivauksen tukemiseen, ostolomitusten tukemiseen ja kyläyhdistysten sekä 4H:n toiminnan tukemiseen. Lisäksi on ollut mahdollisuus myöntää avustusta harkinnanvaraisiin kohteisiin kaupunginhallituksen erillisellä päätöksellä.

Maaseutuelinkeinojen kehittämisen *toimintakate* toteutui 80,2 %. Säästöä toimintakatteessa tuli n. 27 100 €. Toimintakatteeseen vaikutti mm. se että avustushakemuksia tuli arvioitua vähemmän. Kertomusvuonna talouden toteutumisen suurimmat menoerät olivat: muut avustukset kotitalouksille 92 205,92 € (tot. 71,4 %) ja avustukset yhteisöille 17 596,25 € (tot. 214,6 %). Edelliseen vuoteen verrattuna toimintakate poikkesi 12 916 euroa (muut avustukset kotitalouksille 5 224 € ja avustukset yhteisöille 7 692 €).

## Talouden toteutuma

|                                           | TP 2012 | TA 2013 | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013 | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|-------------------------------------------|---------|---------|-------------------|------------------------|---------|------------------------------------------|-------------------------|
| <b>Maatalouslomitus (eläkemeno/varhe)</b> |         |         |                   |                        |         |                                          |                         |
| Toimintatulot                             | 48 894  | 47 532  | 0                 | 47 532                 | 47 501  | 31                                       | 99,9                    |
| Toimintakulut                             | -46 972 | -47 532 | 0                 | -47 532                | -50 070 | 2 538                                    | 105,3                   |
| Toimintakate                              | 1 922   | 0       | 0                 | 0                      | -2 569  | 2 569                                    |                         |

Maatalouslomituksen (eläkemeno) *toimintakate* ylittyi 2 569 €. Ylitys johtui toteutuneista eläkemaksuista. Kertomusvuonna eläkemenoperusteisia KuEL maksuja maksettiin 49 411,15 € ja varhaiseläkemenoperusteisin ennakkomaksuja 658,42 €.

## Oulunkaaren ympäristöpalvelut, vastuuviranhaltijat ympäristöjohtaja ja hallintojohtaja

## Talouden toteutuma

|                          | TP 2012  | TA 2013  | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013  | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|--------------------------|----------|----------|-------------------|------------------------|----------|------------------------------------------|-------------------------|
| <b>Ympäristövalvonta</b> |          |          |                   |                        |          |                                          |                         |
| Toimintatulot            | 117 762  | 113 120  | 0                 | 113 120                | 117 475  | -4 355                                   | 103,8                   |
| Toimintakulut            | -157 575 | -153 294 | 0                 | -153 294               | -151 008 | -2 286                                   | 98,5                    |
| Toimintakate             | -39 813  | -40 174  | 0                 | -40 174                | -33 533  | -6 641                                   | 83,5                    |
| josta                    |          |          |                   |                        |          |                                          | 0,0                     |
| sisäiset tuotot          | 248      | 0        | 0                 | 0                      | 248      | -248                                     | 0,0                     |
| sisäiset kulut           | -2 842   | -2 963   | 0                 | -2 963                 | -3 682   | 719                                      | 124,3                   |
| sisäiset netto           | -2 594   | -2 963   | 0                 | -2 963                 | -3 434   | 471                                      | 115,9                   |

Kertomusvuonna ympäristövalvonnan *toimintakate* toteutui 83,5 %. *Toimintatulot* toteutuivat 103,8 %, johtuen valvontamaksutulojen 22.130 € ennakoitua suuremmasta kertymästä. Poikkeava tulokertymä otettiin huomioon kuntien maksuosuuksien laskutuksessa. *Toimintakulut* toteutuivat 98,5 %.

## Talouden toteutuma

|                        | TP 2012  | TA 2013  | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013  | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|------------------------|----------|----------|-------------------|------------------------|----------|------------------------------------------|-------------------------|
| <b>Terveysvalvonta</b> |          |          |                   |                        |          |                                          |                         |
| Toimintatulot          | 154 963  | 147 994  | 0                 | 147 994                | 163 417  | -15 423                                  | 110,4                   |
| Toimintakulut          | -194 281 | -194 542 | 0                 | -194 542               | -191 124 | -3 418                                   | 98,2                    |
| Toimintakate           | -39 318  | -46 548  | 0                 | -46 548                | -27 707  | -18 841                                  | 59,5                    |
| josta                  |          |          |                   |                        |          |                                          |                         |
| sisäiset tuotot        | 3 508    | 0        | 0                 | 0                      | 2 963    | -2 963                                   | -100,0                  |
| sisäiset kulut         | -3 719   | -4 016   | 0                 | -4 016                 | -4 648   | 632                                      | 115,7                   |
| sisäiset netto         | -211     | -4 016   | 0                 | -4 016                 | -1 685   | -2 331                                   | 42,0                    |

Terveysvalvonnan *toimintakate* toteutui 59,5 %. *Toimintatulot* toteutuivat 110,4 % ja *toimintakulut* 98,2 %. Toimintatuloihin vaikutti vuoden 2013 alussa päivitetty laskelma kuntien maksuosuuksista, joka vähensi Pudasjärven kaupungin maksuosuutta verrattuna muihin kuntiin.

## Talouden toteutuma

|                      | TP 2012  | TA 2013  | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013  | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|----------------------|----------|----------|-------------------|------------------------|----------|------------------------------------------|-------------------------|
| <b>Eläinlääkintä</b> |          |          |                   |                        |          |                                          |                         |
| Toimintatulot        | 498 922  | 477 853  | 0                 | 477 853                | 460 852  | 17 001                                   | 96,4                    |
| Toimintakulut        | -725 295 | -733 293 | 0                 | -733 293               | -703 578 | -29 715                                  | 95,9                    |
| Toimintakate         | -226 373 | -255 440 | 0                 | -255 440               | -242 726 | -12 714                                  | 95,0                    |
| josta                |          |          |                   |                        |          |                                          |                         |
| sisäiset tuotot      | 0        | 0        | 0                 | 0                      | 0        | 0                                        | 0,0                     |
| sisäiset kulut       | -31 842  | -29 970  | 0                 | -29 970                | -35 076  | 5 106                                    | 117,0                   |
| sisäiset netto       | -31 842  | -29 970  | 0                 | -29 970                | -35 076  | 5 106                                    | 117,0                   |

*Toimintakate* toteutui 95,0 % ja *toimintamenot* 95,9 %. Henkilöstökulut olivat 30.072 euroa talousarviossa ennakoitua pienemmät. Tämä johtui siitä, että eläinlääkäreiden päivystyskorvausten korotuksia, joihin budjetissa varauduttiin, ei toteutettu. Kulujen aleneminen otettiin huomioon kuntien maksuosuuksia laskettaessa.

## Talouden toteutuma

|                                           | TP 2012 | TA 2013 | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013 | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|-------------------------------------------|---------|---------|-------------------|------------------------|---------|------------------------------------------|-------------------------|
| <b>Ympäristön valvonta yhteiset kulut</b> |         |         |                   |                        |         |                                          |                         |
| Toimintatulot                             | 0       | 0       | 0                 | 0                      | 0       | 0                                        | 0,0                     |
| Toimintakulut                             | -60 522 | -69 806 | 0                 | -69 806                | -60 327 | -9 479                                   | 86,4                    |
| Toimintakate                              | -60 522 | -69 806 | 0                 | -69 806                | -60 327 | -9 479                                   | 86,4                    |
| josta                                     |         |         |                   |                        |         |                                          |                         |
| sisäiset tuotot                           | 0       | 0       | 0                 | 0                      | 0       | 0                                        | 0,0                     |
| sisäiset kulut                            | -4 038  | -4 445  | 0                 | -4 445                 | -5 239  | 794                                      | 117,9                   |
| sisäiset netto                            | -4 038  | -4 445  | 0                 | -4 445                 | -5 239  | 794                                      | 117,9                   |

*Toimintakulut* ja *toimintakate* toteutuivat 86,4 %, johtuen säästöistä henkilöstömenoissa.

Ympäristöpalvelujen tehtävänä on tuottaa kunnalliset ympäristönsuojelun ja ympäristöterveydenhuollon viranomaispalvelut seuraaviin kuntiin: Utajärvi, Vaala, Ii ja Pudasjärvi. Entisen Yli-Iin kunnan alueelle tuotetaan lisäksi eläinlääkintähuollon palvelut, jotka ostaa Oulun kaupunki. Vaalaan ei tuoteta ympäristönsuojelun palveluja.

Toiminnan vastuukuntana on Pudasjärven kaupunki ja palveluista vastaa Oulunkaaren ympäristölautakunta, jonka jäsenet on valittu yhteistoimintasopimuskunnista.

## Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2013 ja niiden toteutuminen

| Tavoite                                                                                                                                                                     | Toteutuma                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ympäristöterveydenhuolto                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                     |
| Tavoitteena on ylläpitää viihtyisä, terveellinen ja turvallinen sekä luonnontaloudeltaan kestävä elinympäristö sekä edistää terveys- ja ympäristönsuojelua toimialueellaan. | Valvontakohteita oli 1217 kpl, joihin tehtiin 439 tarkastusta. Valvontakohteiden ja tarkastusten tiedot yhdistettiin valtakunnalliseen järjestelmään. Valvontaa tehtiin riskiperusteisesti. Epäkohdat ovat valvonnalla vähentyneet. |
| Ympäristönsuojelu                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                     |
|                                                                                                                                                                             | Ympäristölupapäätöksiä tehtiin 7 kpl ja maa-                                                                                                                                                                                        |

|                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ympäristö-, maa-aines- ja muutkin lupahakemukset käsitellään viivytyksettä. Haja-asutusalueiden asukkaille tiedotetaan riittävästi jätevesijärjestelmien jätevesiasetuksen edellyttämistä toimenpiteistä.         | aineslupapäätöksiä 12. Lausuntoja annettiin 19 kpl. Kunnan valvottavia ympäristölupalaitoksia oli kertomusvuonna 108 kpl ja maa-aineslupia 110. Sekalaisia ilmoitus- ja valitusasioita käsiteltiin n. 120 kpl. Tarkastuksia tehtiin yhteensä 215 kpl. |
| <p>Eläinlääkintähuolto</p> <p>Peruseläinlääkäripalvelut toimivat hyvin. Alueella on riittävä määrä ammattitaitoisia eläinlääkäreitä ja toimiva eläinlääkäripäivystys. Käytössä on ajanmukaiset klinikkatilat.</p> | <p>Vuonna 2013 Oulunkaaren ympäristöpalvelut tuottivat 2400 sairaskäyntiä tiloille ja 3600 pieneläinten vastaanottokäyntiä. Eläinlääkintäpalveluiden saatavuus ja laatu olivat korkealla tasolla.</p>                                                 |

### Tavoitteiden toteutuminen

Toiminnalliset tavoitteet ovat koko toimialalla toteutuneet vuonna 2013 hyvin.

Oulunkaaren ympäristöpalveluiden eläinlääkintähuolto on tuottanut eläinten sairauden- ja terveydenhoidon palveluita kysyntää vastaavaksi eikä jonoja ole. Lisäksi tuotettiin eläinlääkintähuollon lakisääteiset viranomaispalvelut, joista aluehallintovirasto maksaa kunnille korvaukset kustannuksia vastaavasti. Eläinlääkintähuollossa on otettu käyttöön Pudasjärven, Iin ja Yli-Iin alueella työskenteleville eläinlääkäreille yhteinen verkossa toimiva potilastietojärjestelmä ensimmäisten kuntien joukossa Suomessa, ja kokemukset ovat myönteiset. Eläinlääkäreiden virrat ja avustajien toimet ovat täytettyinä ja sijaisten saatavuus on muuttunut hyväksi ensimmäistä kertaa useisiin vuosiin.

Ympäristöterveydenhuollon valvonnassa valvontasuunnitelman mukaisista tarkastuksista toteutui 72 %. Suhteellisen alhainen suunnitelman toteutumisaste johtuu tietojärjestelmän muutosvaiheen tuomista hankaluuksista toimintaan. Valvontayksikön käytössä olevan TerveKuu asiakasrekisterin tiedot yhdistettiin valtakunnalliseen valtionhallinnon ylläpitämään tietokantaan, joka aiheutti runsaasti lisätyötä ja aiheutti ohjelman toimintaan katkoksia. Merkittävin lisätyö syntyi valvontakohteiden tietojen päivittämisestä valtakunnalliseen tietokantaan sopiviksi. Tietojärjestelmämuutokseen sisältyy toukokuussa 2013 alkanut elintarvikevalvonnan uusi toimintatapa ns. Oiva-hymy järjestelmä, jonka valvontaa tehostava vaikutus alkoi jo näkyä loppuvuonna 2013.

Ympäristölautakunta käsittelee maaliskuun 2014 loppuun mennessä ympäristöterveydenhuollon valvontasuunnitelman toteutumisen arviointiraportin, jossa on lisätietoja valvonnan toteutumisesta.

Ympäristönsuojelun tehtäväalueella toiminta keskittyi lupa- ja ilmoitusvelvollisten toimintojen lupien käsittelyyn sekä laitosten valvontaan, joista eniten työpanosta käytettiin maa-ainesvalvontaan. Lisäksi käsiteltiin erilaisia roskaamis-, jätevesi-, öljyvahinko-, jätehuolto-, vesirakennustyö-, meluilmotus- ym. asioita, joissa on sekä ilmoitusvelvollisia toimintoja että valitustapauksia.



## Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitos, vastuuviranhaltija tekninen johtaja

### Talouden toteutuma

|                                      | TP 2012 | TA 2013  | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013  | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|--------------------------------------|---------|----------|-------------------|------------------------|----------|------------------------------------------|-------------------------|
| Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitos |         |          |                   |                        |          |                                          |                         |
| Toimintatulot                        | 0       | 0        |                   | 0                      | 0        | 0                                        | 0,0                     |
| Toimintakulut                        | 0       | -562 800 | 0                 | -562 800               | -576 129 | 13 329                                   | 102,4                   |
| Toimintakate                         | 0       | -562 800 | 0                 | -562 800               | -576 129 | 13 329                                   | 102,4                   |

Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitoksen *toimintakate* toteutui 102,4 %. Talousarvio ylittyi 13 329 euroa. Talousarvio 2013 ei sisältänyt kaupungin maksamaa eläkemenooperusteisesta KuEL maksuvarausta 13 407 €, josta syystä talousarvio ylittyi.

## KEHITTÄMISTOIMEN TOIMINTA-ALUE

### Talousarviot ja määrärahat

|                                               | TP 2012    | TA 2013    | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013    | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|-----------------------------------------------|------------|------------|-------------------|------------------------|------------|------------------------------------------|-------------------------|
| <b>Kehittämistoiminta</b>                     |            |            |                   |                        |            |                                          |                         |
| Toimintatulot                                 | 2 151 487  | 1 146 096  | 0                 | 1 146 096              | 1 235 724  | -89 628                                  | 107,8                   |
| Toimintakulut                                 | -2 857 420 | -2 167 526 | 0                 | -2 167 526             | -2 066 919 | -100 607                                 | 95,4                    |
| Toimintakate                                  | -705 933   | -1 021 430 | 0                 | -1 021 430             | -831 194   | -190 236                                 | 81,4                    |
| <b>josta kehittämis- ja elinkeinopalvelut</b> |            |            |                   |                        |            |                                          |                         |
| Toimintatulot                                 | 706 357    | 472 264    | 0                 | 472 264                | 529 357    | -57 093                                  | 112,1                   |
| Toimintakulut                                 | -1 153 254 | -975 062   | 0                 | -975 062               | -989 021   | 13 959                                   | 101,4                   |
| Toimintakate                                  | -446 898   | -502 798   | 0                 | -502 798               | -459 663   | -43 135                                  | 91,4                    |
| <b>työllistäminen</b>                         |            |            |                   |                        |            |                                          |                         |
| Toimintatulot                                 | 1 445 131  | 673 832    | 0                 | 673 832                | 706 367    | -32 535                                  | 104,8                   |
| Toimintakulut                                 | -1 704 166 | -1 192 464 | 0                 | -1 192 464             | -1 077 898 | -114 566                                 | 90,4                    |
| Toimintakate                                  | -259 035   | -518 632   | 0                 | -518 632               | -371 531   | -147 101                                 | 71,6                    |

### Tehtävä:

Kehittämistoimen toiminta-alue jakaantuu elinvoimainen kehitys ja työpaikat tulosalueeseen. Tulosalue jakaantuu kehittämis- ja elinkeinopalveluihin ja työllistämisen tuloyksikköön. Kehittämis- ja elinkeinopalvelut toteuttaa elinkeino-ohjelmassa ja kuntasuunnitelmassa määritellyjä kehittämis- ja elinkeinotoimen tehtäviä ja projektien toteutusta. Työllistäminen käsittää kaupungin oman työllistämisen, työpajatoiminnan, etsivän nuorisotyön ja maahanmuuton.

### Tavoitteet:

Kehittämistoimelle asetut toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet vuodelle 2013 on pääsääntöisesti saavutettu. Valtuuston asettama toimintakate alittui noin 95.000.000 eurolla.

### Kuntasuunnitelmassa vuodelle 2013 johdetut toimenpiteet ja niiden toteutuminen:

| Kärkihanke                                                 | Käynnistettävät toimenpiteet                                                                                                                                       | Mittari                                                                                                                                                                                                                  |
|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Elinvoimaisuuden vahvistaminen keskeisillä toimialoilla | Hanketoiminnassa on huomioitu painopistealueet siten, että erillishankkeilla tuetaan bioenergia-, matkailu-, puutuote-, kuljetus-, kone- ja logistiikkatoimialoja. | Heteharjun terminaalitoiminta vahvistuu uusiutuvan energian osalta ja siihen liittyviä uusia yrityksiä aloittaa toimintansa.<br><b>Toteutunut: 3 toimijaa on aloittanut Heteharjussa ja niistä 2 on uusia yrittäjiä.</b> |



|                                                                                                        |                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                        |                                                                                                                                                                                      | <p>Syötteen matkailualueen vetovoimaa hyödynnetään keskustan matkailuelinkeinojen kehittämisessä siten, että taloudellisesta hyödystä hyötyvät myös muiden toimialojen yritykset. <b>Yhteistyö Pudasjärven ja Syötteen yrittäjien yhteistyö on käynnistynyt elinkeino-ohjelman päivittämisen myötä.</b> Konkreettinen kehittämiskohde on lentokentän alue. <b>Lentokentän aluetta ei ole vielä matkailumielessä tuotteistettu.</b> Hirsirakentamisessa Pudasjärvi profiloituu valtakunnan ykkösalueeksi. <b>Hirsirakentamisen osalta olemme saaneet valtakunnallista huomiota.</b> Yritysten kehittämisessä painopiste on kilpailutuksen hallinnassa. <b>Kilpailutuksen hallinnassa on onnistuttu. 5:stä teknisen toimen kilpailuttamasta urakasta 3 urakkaa tuli pudasjärveläisille yrityksille.</b></p> |
| 2. Työvoiman saavuuden kehittäminen ja halutun/myönteisen kaupunkikuvan vahvistaminen.                 | <p>Viestintäsuunnitelman käyttöönotto.</p> <p>Karhupajan toimintaa kehitetään edelleen ja pitkäaikaistyöttömyyden vähentämiseen panostetaan yhteistyössä eri toimijoiden kanssa.</p> | <p>Viestintä toimii. Viestintäsuunnitelmaa ollaan laatimassa.</p> <p>Työttömyysprosentti laskee. Työttömyysprosentti on ollut nousussa lähes koko ajan ja työllistämisuunnitelman valmistelu on aloitettu joulukuussa 2013. Suunnitelman kautta kehitetään uusia toimintamuotoja työllisyyden parantamiseksi.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 3. Elinvoima- ja hyvinvointivaikutusten arviointityökalun kehittäminen ja käyttöönotto päätöksenteossa | Työkalut luodaan yhteistyössä alueyhteistyön ja elinvoimavaliokunnan, sekä yrittäjäjärjestön kanssa                                                                                  | Työkalut saadaan käyttöön 2013 aikana. Kaupunginhallitus on hyväksynyt elinvoimavaikutusten periaatteet ja niitä ollaan täydentämässä. Työkalun käyttöön otto tapahtuu vuoden 2014 aikana.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 4. HARVA-konseptin kehittäminen ja hyväksytyksi saaminen.                                              | Harva-toimintamallia kehitetään edelleen yhteistyössä ministeriöiden ja kuntaliiton kanssa.                                                                                          | HARVA pilotoidaan ajasta ja paikasta riippumattomia palveluita ajatellen. Laajakaistan rakentamisen kautta päästään vuoden 2014 aikana kehittämään ajasta ja paikasta riippumattomia palveluita koko pitäjän alueelle.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

**Kehittämisen- ja elinkeinopalvelut (1100)**

|                                                 | TP 2012  | TA 2013  | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013  | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|-------------------------------------------------|----------|----------|-------------------|------------------------|----------|------------------------------------------|-------------------------|
| <b>Kehittämisen- ja elinkeinopalvelut, 1100</b> |          |          |                   |                        |          |                                          |                         |
| Toimintatulot                                   | 26 152   | 20 920   | 0                 | 20 920                 | 33 494   | -12 574                                  | 160,1                   |
| Toimintakulut                                   | -476 576 | -462 254 | 0                 | -462 254               | -569 763 | 107 509                                  | 123,3                   |
| Toimintakate                                    | -450 424 | -441 334 | 0                 | -441 334               | -536 269 | 94 935                                   | 121,5                   |
| josta                                           |          |          |                   |                        |          |                                          |                         |
| sisäiset tuotot                                 | 3 342    | 500      | 0                 | 500                    | 4 882    | -4 382                                   | 976,4                   |
| sisäiset kulut                                  | -11 746  | -10 443  | 0                 | -10 443                | -19 217  | 8 774                                    | 184,0                   |
| sisäiset netto                                  | -8 404   | -9 943   | 0                 | -9 943                 | -14 335  | 4 392                                    | 144,2                   |

| Projektit     | TP 2012  | TA 2013  | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013  | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|---------------|----------|----------|-------------------|------------------------|----------|------------------------------------------|-------------------------|
| Toimintatulot | 680 205  | 451 344  | 0                 | 451 344                | 495 863  | -44 519                                  | 109,9                   |
| Toimintakulut | -676 678 | -512 808 | 0                 | -512 808               | -419 258 | -93 550                                  | 81,8                    |
| Toimintakate  | 3 527    | -61 464  | 0                 | -61 464                | 76 605   | -138 069                                 | -124,6                  |

**Tehtävä:**

Kehittämisen- ja elinkeinopalvelut vastaavat kehittämistoiminnasta, työllisyys- ja maahanmuut-  
toasioista ja kehittämishankkeiden hallinnoinnista. Vastuualueeseen on kuulunut myös Kar-  
hupajan toiminta. Kehittämisen- ja elinkeinopalveluiden toimintakuluihin sisältyy kehittämisra-  
hastosta maksettavia kuluja yhteensä 126 833,00 €, mikä nostaa toimintakulujen määrää ja si-  
ten myös toimintakatetta. Mikäli edellä mainittu summa vähennetään toimintakuluista saadaan  
toimintakatteenksi 409 436 €, mikä on 31 898 € pienempi kuin asetettu toimintakate tavoite.

**Tavoitteet:**

| Toiminnalliset tavoitteet                                                                                                                                                    | Toteutuma                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Työttömyyden kasvun katkaisemiseen vaikut-<br>taminen ja työttömyyden aiheuttamien kustannus-<br>kehityksen kääntäminen.                                                  | 1. Työttömyyden kasvuun ei ole pystytty vaikut-<br>tamaan suunnitellulla tavalla, vaan työttömyys<br>on kasvanut ja kelalle palautettavien maksujen<br>osuus vuonna 2013 oli n. 280 000 euroa                                                                                                                                                                                      |
| 2. Pitkäjänteinen elinvoimaisuuteen liittyvien<br>kehittämiskäytännöiden käynnistäminen ja eteen-<br>päin vieminen kuntasuunnitelman pohjalta.                               | 2. Kehittämisjohtajan virkaa ei täytetty, vaan<br>tehtävät jaettiin 5.10.2013 alkaen kaupunginjo-<br>htajalle ja palvelusuunnittelijalle, mikä osittain<br>näkyi myös toiminta-alueen tavoitteiden toteu-<br>tumisessa.                                                                                                                                                            |
| 3. Yritysten toimintaympäristöjen ja toimintaedelly-<br>tysten kehittäminen                                                                                                  | 3. Puurakentamiseen liittyvien yritysten toiminta-<br>edellytyksiä on kehitetty kaupungin oman<br>hirsirakentamiseen liittyvän kehittämishankkeen<br>sekä omien hirsirakennuskohteiden kautta.                                                                                                                                                                                     |
| 4. Kaupungin kehittämis- ja investointihankkeiden<br>valmistelu ja asiantuntija-apu muille vastuu-<br>alueille, sekä neuvottelut/yhteydenpito hankera-<br>hoittajien kanssa. | 4. Hankerahoituksen osalta rahoituskausi päättyi<br>vuoden 2013 lopussa ja toteutetut hankkeet<br>saadaan tilitysten osalta päätökseen vuoden<br>2014 aikana. Uusien hankkeiden valmistelutyö<br>on käynnissä. Uuden rahoituskauden haku alkaa<br>toukokuun alussa 2014.                                                                                                           |
| 5. Elinvoimavaikutusten ja osallistuvan budje-<br>toinnin menetelmien kehittäminen kaupungin<br>päättöksenteon tueksi.                                                       | 5. Kaupunginhallitus on hyväksynyt elinvoima-<br>vaikutusten arviointiin liittyvät periaatteet ja<br>periaatteita ollaan vielä laajentamassa elinvoima-<br>n lisäksi lapsiin, nuoriin ja perheisiin, suku-<br>puoleen sekä maaseutuun. Osallistuvan budje-<br>toinnin periaatteita sovelletaan valmisteilla ole-<br>viin kehittämis- ja toimintatukien myöntämispe-<br>rusteisiin. |

## Hankkeet / projektit

Kehittämisen- ja elinkeinojen toimesta on hallinnoitu seuraavia hankkeita:

| Hankkeen nimi                                       | rahoittaja | hankkeen toteutusaika                                   | tulot  | toteuma | kate  |
|-----------------------------------------------------|------------|---------------------------------------------------------|--------|---------|-------|
| Bioyty                                              | ELY        | 1.7.2011-30.6.2014(haettu jatkoaikaa 31.12.2014 saakka) | 102958 | 69 660  | 33297 |
| Laajakaista                                         | JoMMA ry   | 1.2.2011-31.5.2013                                      | 10657  | 1304    | 11961 |
| Syötteen alueen kartta- ja paikkatietoaineistohanke | JoMMA ry   | 4.1.2012-31.12.2013                                     |        |         |       |
| Kalamatkalle                                        | ELY        | 1.10.2011-31.3.2013                                     | 9781   | 14729   | -4948 |

BioYty-hanke (hanke jatkuu vuonna 2014)

Projektin toteutuksessa olemme edenneet tavoitteiden mukaisesti, niin toiminnan, hallinnon kuin taloudenkin osalta. Kone- ja kuljetustehtävissä toimiville yrittäjille ja palkkasuhteessa toimiville henkilöille olemme pystyneet järjestämään koulutusta alkuperäistä suunnitelmaa enemmän. Heteharjun bioenergiaterminaalialueen suunnittelu Pudasjärven keskeisenä bioenergia-alan logistisena solmukohtana on lähtenyt rakentavasti liikkeelle Oulun Energian kanssa. Ensimmäiset kone- ja kuljetusyrittäjät ovat jo aloittamassa terminaaliketjuun perustuvan vaiheurakoinnin. Bioenergialogistiikan kaukokuljetusten osalta on saavutettavissa arviolta noin 15 - 20 % säästöt, jotka perustuvat kuormakokojen kasvattamiseen ja kuljetusetaisyyksiin optimointiin, edellisen asian parissa yhteistyötä tehtiin mm. Puulog-hankkeen kanssa. Hankkeessa on tehty alustavaa selvitystä paikallisen kaukolämpöliiketoimintaan liittyvästä sivutuotannon (hakkeen kuivatus, pelletointi, torrefiointi, pyrolyysi, biohiili, sähkö yms.) mahdollisuuksista, jolloin tavoitteena on edistää ko. liiketoiminnan kannattavuutta, joka lisäisi mm. elinkeinoelämän paikallista toimeliaisuutta ja kasvattaisi työntarjontaa. Turvesoiden vaikutuksia ympäristöön ja soiden jälkikäyttöä pohdittiin mm. Vapon asiantuntijoiden johdolla ja tavoite on löytää uusia ratkaisuja ja/tai soveltaa jo muualla toimivia käytäntöjä paikallisiin olosuhteisiin. Edelliseen liittyen, kesällä 2013 voitiin esitellä turvetuotannon jälkikäyttökohteenä juuri valmistunut Epälyksensuon lintujärvi Ala-Siurualla.

Teknisen toimen kustannuspaikan alla, mutta kehittämistoimi on ollut hankkeen toteutuksessa tiiviisti mukana:

1. Asumisneuvojatoiminta / ARA (1.8.2013–31.7.2016)
2. Pudasjärven kaupungin terveellinen, älykäs ja muuntuva oppimis-, harraste- ja sivistysympäristöhanke / Tekes (
3. Syötteen murtsikka / Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskus (1.1.2012–31.12.2013)
4. Peikkopolku-hanke, JoMMA ry, 25.6.2013–31.12.2014
5. Sykli, Pohjois-Pohjanmaan liitto, 1.9.2011–31.12.2013

Seuraavat osallisuushankkeet on kirjattu kehittämisrahastosta kaupunginhallitusten päätösten mukaisesti:

|                                                                                                                                        | Toteuttajataho                                                                                                                                                                                                                      | kaupunginhallituksen päätös §                                                                                                  | kunta-osuus koko hankkeen aikana yhteensä                                                                                                                     | laskennallinen kunta-osuus koko hankkeen aikana yhteensä | laskennallinen kuntaosuus € 2014 | maksettu € kuntaosuutta vuonna 2013 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|
| Hommat Puikkarissa                                                                                                                     | Työttömien yhdistys                                                                                                                                                                                                                 | kaup.hall.<br>10.6.2008 §195.<br>Hanke jatkunut 31.5.2013 saakka. Kehittämisjohtajan viranhaltijapäätös vuosille 2012 ja 2013. | kaup.hall. Päätös 10.6.2008 § 195: 6837 € ja Kehittämisjohtajan viranhaltijapäätökset vuosille 2012 ja 2013: 1350 € ja 2850 € (molemmat maksettu vuonna 2013) |                                                          |                                  | 4 200,00                            |
| Lapin ja Koillismaan kuntien yhteinen                                                                                                  | Lapin liitto                                                                                                                                                                                                                        | kaup.hall.<br>21.9.2011 §318                                                                                                   | 72 000                                                                                                                                                        |                                                          |                                  | 18 000,00                           |
| Koti maalla                                                                                                                            | Maaseudun sivistysliitto                                                                                                                                                                                                            | kaup.hall.<br>1.3.2011 §§83                                                                                                    | 5 000                                                                                                                                                         |                                                          |                                  |                                     |
| Maasuorotojen vaikutukset ja seuranta -                                                                                                | Suomussalmen kunta                                                                                                                                                                                                                  | kaup.hall.<br>1.3.2011 §81                                                                                                     | rahoitus 100 %, kuntarahaa ei tarvita                                                                                                                         |                                                          |                                  |                                     |
| Meri-City-Tunturi                                                                                                                      | Oulun Liikekeskus ry yhteistyössä Syöte Travel Oy:n, Hiihtokeskus Iso-Syöte Oy:n, Vauhtipuisto Oy:n, Holiday Club Oulun Eden:n, Nallikari Liikelaitoksen ja CIE:n (Center for Internet Excellence), Oulun ja Pudasjärven kaupungit. | kaup.hall.<br>19.10.2010 §351                                                                                                  | 112 500                                                                                                                                                       |                                                          |                                  | 20 958,75                           |
| Maatilojen kehityskeskustelu-hanke 2010-2012                                                                                           | Pro Agria                                                                                                                                                                                                                           | kaup.hall.<br>21.9.2010 §317                                                                                                   | 230 €/maatila, noin 100 maatilaa = 23000 €                                                                                                                    |                                                          |                                  |                                     |
| Simsala-projekti                                                                                                                       | Oulun yliopisto                                                                                                                                                                                                                     | kaup.hall.<br>7.9.2010 §304                                                                                                    | 15000                                                                                                                                                         |                                                          |                                  | 3 331,00                            |
| Energiapuu euroiksi-hanke (Epe)                                                                                                        | Metsänhoitoyhdistys                                                                                                                                                                                                                 | kaup.hall.<br>22.6.2009 §246                                                                                                   | 6320                                                                                                                                                          |                                                          |                                  |                                     |
| Lentoyhteyksien ja matkanjärjestäjäyhteistyön kehittämishanke                                                                          | Naturpolis Oy                                                                                                                                                                                                                       | kaup.hall.<br>29.5.2012 §168                                                                                                   | 4713                                                                                                                                                          |                                                          |                                  | 2 247,02                            |
| Arjen turvaa                                                                                                                           | Lapin TE-toimisto                                                                                                                                                                                                                   | kaup.hall.<br>20.12.2011 §7                                                                                                    | 14484                                                                                                                                                         |                                                          |                                  |                                     |
| Koillismaan verkko-osaamiskeskus-hanke                                                                                                 | Koillis-Suomen Aikuiskoulutus Oy                                                                                                                                                                                                    | kaup.hall.<br>18.9.2012 §304                                                                                                   | 6900                                                                                                                                                          |                                                          |                                  | 3 300,00                            |
| Poiku-hanke                                                                                                                            | Metsähallitus, Pohjanmaan luontopalvelut ja Pohjois-Pohjanmaan liitto                                                                                                                                                               | kaup.hall.<br>5.6.2012 §190                                                                                                    | 4000                                                                                                                                                          |                                                          |                                  | 2 000,00                            |
| Toimex-hanke                                                                                                                           | Oulun seudun ammattiopisto                                                                                                                                                                                                          | kaup.hall.<br>1.11.2011 §326                                                                                                   | 50000                                                                                                                                                         |                                                          |                                  | 36 653,26                           |
| Syöte ylös-projekti                                                                                                                    | Iso-Syöteen Matkailuyhdistys ry                                                                                                                                                                                                     | kaup.hall.<br>18.9.2012 §306                                                                                                   | 90 000                                                                                                                                                        |                                                          |                                  | 30 000,00                           |
| Kuusamo-Lapland-alueen matkailuviennin koordinoitinhanke                                                                               | Lapin liitto                                                                                                                                                                                                                        | kaup.hall.<br>29.5.2012 §169                                                                                                   | 3 300                                                                                                                                                         |                                                          |                                  | 1 100,00                            |
| USO2-projekti                                                                                                                          | Kuntaliitto                                                                                                                                                                                                                         | sopimuksen allekirjoittajat kaupunginjoht. Ja hallintojoht.                                                                    | 14500                                                                                                                                                         |                                                          |                                  |                                     |
| Palvelumuotoilu                                                                                                                        | Lapin yliopisto                                                                                                                                                                                                                     | kaup.hall.<br>27.5.2013 §17                                                                                                    | 1000                                                                                                                                                          |                                                          |                                  |                                     |
| Terveystieteiden tutkimusohjelma vuosille 2013-2016                                                                                    | Terveystieteiden ja hyvinvoinnin laitos                                                                                                                                                                                             | kaup.hall.<br>18.6.2013 §250                                                                                                   |                                                                                                                                                               | 28 900                                                   | 9 900                            |                                     |
| metsäpurojen kunnostusten ja kunnostussuunnittelun rahoittamisesta ja toteuttamisesta Pudasjärven ja Taivalkosken alueella v.2012-2014 | Metsähallitus, luontopalvelut                                                                                                                                                                                                       | kaup.hall.<br>19.6.2012 §229                                                                                                   | 21000                                                                                                                                                         |                                                          |                                  | 10 500                              |
| Kaivostoiminnan ja matkailun yhteensovittaminen Koillisella                                                                            | Metsäntutkimuslaitos Mela                                                                                                                                                                                                           | kaup.hall.<br>26.6.2013 §27                                                                                                    | 2200                                                                                                                                                          |                                                          |                                  | 2 200                               |
| Kuntalaiset koskiöön-projekti                                                                                                          | Kuntaliitto                                                                                                                                                                                                                         | kaup.hall.<br>allekirjoittama sopimus                                                                                          | 2 000                                                                                                                                                         |                                                          |                                  |                                     |
|                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                | 468 954                                                                                                                                                       | 28 900                                                   | 9 900                            | 134 490,03                          |

## Työllistäminen (1220 ja 1221)

|                                  | TP 2012  | TA 2013  | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013  | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|----------------------------------|----------|----------|-------------------|------------------------|----------|------------------------------------------|-------------------------|
| <b>Työllistäminen, 1220-1221</b> |          |          |                   |                        |          |                                          |                         |
| Toimintatulot                    | 369 974  | 199 401  | 0                 | 199 401                | 222 642  | -23 241                                  | 111,7                   |
| Toimintakulut                    | -614 728 | -538 407 | 0                 | -538 407               | -525 960 | -12 447                                  | 97,7                    |
| Toimintakate                     | -244 754 | -339 006 | 0                 | -339 006               | -303 318 | -35 688                                  | 89,5                    |
| josta                            |          |          |                   |                        |          |                                          |                         |
| sisäiset tuotot                  | 0        | 0        | 0                 | 0                      | 0        | 0                                        | 0,0                     |
| sisäiset kulut                   | -7 726   | -4 959   | 0                 | -4 959                 | -2 163   | -2 796                                   | 43,6                    |
| sisäiset netto                   | -7 726   | -4 959   | 0                 | -4 959                 | -2 163   | -2 796                                   | 43,6                    |

### Tehtävä:

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

### Tavoitteet:

| Toiminnalliset tavoitteet                                                                                                                | Toteutuma                                                                                                                                                                                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Pitkäaikaistyöttömyyden kasvun katkaiseminen aktiivisilla toimenpiteillä yhteistyössä kuntayhtymän, TE-toimiston ja työnantajien kanssa. | Pitkäaikaistyöttömien työllistäminen lisääntyi 25% verrattuna edelliseen vuoteen. Kaupunki, Oulunkaaren ky ja yhdistykset työllistivät v 2013 yhteensä 120 henkilöä.                                                       |
| Työvoiman saatavuuden varmistaminen.                                                                                                     | Työkokeilut ja palkkatukityöt yhdessä valmennusten ja koulutusten kanssa parantavat omalta osaltaan työvoiman saatavuutta.                                                                                                 |
| Nuorisotakuun edellyttämiin toimenpiteisiin vastaaminen.                                                                                 | Nuorten (alle 29 v) työllistäminen kaupungille, Oulunkaaren ky:lle ja yhdistyksiin kasvoi n. 40% verrattuna edelliseen vuoteen. Nuorten koulutuspolkuja rakennettiin yhdessä Karhupajan, etsivien ja oppilaitosten kanssa. |

### Hankkeet/työllistäminen:

| Hankkeen nimi  | rahoittaja | hankkeen<br>tusaika | toteu-<br>tulot | toteuma | kate    |
|----------------|------------|---------------------|-----------------|---------|---------|
| Kerttu & Kauko | ELY        |                     | 126 798         | 165 062 | -38 263 |

### Kerttu & Kauko-hanke (hanke jatkuu vuonna 2014)

Hankkeessa jatkettiin yhteistyötä Pudasjärven sivukylillä ja taajamassa sijaitsevien eri yhdistysten ja pienyritysten kanssa. Edellä mainittujen tahojen kanssa selvitettiin palvelutarpeita ja mahdollisuutta työllistää oman alueen pitkäaikaistyöttömiä.

Hankkeeseen osallistuvien henkilöiden valintaa jatkettiin haastatteluilla. Hankkeen työntekijät haastattelivat TE-toimiston osoittamia työnhakijoita, joista valittiin yhdessä työnantajatahon edustajan kanssa heille sopiva harjoittelija/työntekijä. Valittu henkilö aloitti tarvittaessa ensin työharjoittelun/työkokeilun, jonka tarkoituksena oli kartoittaa henkilön työkykyisyys sekä ammatilliset ja sosiaaliset valmiudet.

Hankkeen työntekijät suorittivat ohjauskäyntejä harjoittelussa ja palkkatukityössä olleiden henkilöiden luona ja työharjoittelussa/työkokeilussa/työssäoleville tarjottiin mahdollisuus käydä terveystarkastuksessa.



Järjestettiin Kyläkuhinoita eri kylillä. Kyläkuhinoiden tarkoituksena on ollut kylien sisäisen toiminnan ja yhteistyön virittäminen sekä oman kylän vahvuuksien tunnistaminen.

Kaudella jatkettiin perustetun Pudasjärven kylien yhteisen kyläneuvoston toimintaa. Kyläneuvoston tehtävänä on koota kyliltä tullutta tietoa ja pyrkiä saamaan kylien ääni kuuluville päätöksenteossa sekä saada aikaan vuoropuhelu kylien ja kaupungin välille.

Raportointikauden aikana hanke osallistui välityömarkkinoita ja eri järjestöjen yhteistyötä edistäviin koulutuksiin ja seminaareihin.

Jatkettiin kiinteää yhteistyötä Oulun seudun työ- ja elinkeinotoimiston Pudasjärven toimipisteen, Oulunkaaren kuntayhtymän sosiaali- ja terveystoimen, Pudasjärven kaupungin eri hallintokuntien, Silta Työhön -hankkeen sekä eri yhdistysten kanssa.

### Karhupaja ja etsivä nuorisotyö (1222 ja 1223)

|                                | TP 2012  | TA 2013  | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013  | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|--------------------------------|----------|----------|-------------------|------------------------|----------|------------------------------------------|-------------------------|
| Karhupaja ja Etsivä nuorisotyö |          |          |                   |                        |          |                                          |                         |
| Toimintatulot                  | 225 482  | 255 331  | 0                 | 255 331                | 267 415  | -12 084                                  | 104,7                   |
| Toimintakulut                  | -391 841 | -434 957 | 0                 | -434 957               | -423 079 | -11 878                                  | 97,3                    |
| Toimintakate                   | -166 359 | -179 626 | 0                 | -179 626               | -155 664 | -23 962                                  | 86,7                    |
| josta                          |          |          |                   |                        |          |                                          |                         |
| sisäiset tuotot                | 27 200   | 18 100   | 0                 | 18 100                 | 33 455   | -15 355                                  | 184,8                   |
| sisäiset kulut                 | -25 574  | -28 762  | 0                 | -28 762                | -32 585  | 3 823                                    | 113,3                   |
| sisäiset netto                 | 1 626    | -10 662  | 0                 | -10 662                | 870      | -11 532                                  | -8,2                    |

Työpajalla tarkoitetaan tässä sosiaalista yhteisöä, jossa työ- ja yksilövalmennuksella parannetaan nuorten arjenhallinnan ja työttömyyden tai koulutuksen keskeyttämisen tai syrjäytymisvaarassa olevan nuoren valmiuksia hakeutua koulutukseen, työhön tai yrittäjyyteen. Nuorilla tarkoitetaan nuorisolain (72/2006) määritelmän mukaisesti alle 29-vuotiaita. Karhupajalla on myös yli 29 -vuotiaita.

Nuorten työpajatoimintaa on saatu harkinnanvaraista avustusta Opetusministeriöstä 75 000 €. Karhupaja on tehnyt kirjallisen yhteistyösopimuksen OSAO Pudasjärven yksikön kanssa. Paja on järjestänyt tutustumiskäyntejä ja vierailuja eri tapahtumiin ja yrityksiin. Lyhytkoulutuksina on järjestetty hygieniapassi- ja ensiapukoulutukset.

Valmentautujia pajalla on ollut 65, joista naisia 24. Nuoria alla 29 v. on ollut 44, joista naisia 14. Heistä palkkatuella palkattuja pitkäaikaistyöttömiä aikuisia on ollut 5. Nuorin valmentautuja oli 16 v. ja vanhin 60 v. Valmentautujista puolet oli vaille ammatillista koulutusta. Työpajajakson aikana tai päätyttyä 22 on siirtynyt koulutukseen.

Etsivän nuorisotyön tarkoituksena on tavoittaa tuen tarpeessa olevia pudasjärveläisiä nuoria. Autamme heitä sellaisten palvelujen ja muun tuen piiriin, jolla edistetään nuoren kasvua ja itsenäistymistä sekä pääsyä koulutukseen ja työmarkkinoille. Toimimme auttavana tahona, jolla on mahdollisuus jalkautua nuoren omaan elinympäristöön ja nähdä hänen avun tarve mikrotasolta käsin. Yhden asiakkaan tukemiseen käytetty tuntimäärä on kasvanut, asiakkaiden haastavuudesta johtuen.

Toimenpiteissä olleita nuoria on ollut 55, joista naisia 22. Suurimpana kohderyhmänä ovat olleet 16 – 20 v, joita on ollut 37, joista naisia 18. Näitä nuoria on ohjattu eri palveluihin/toimenpiteisiin/toimintoihin 141 kertaa. Opetusministeriöltä on saatu 60 000 € avustus, jolla on ollut palkattuna kaksi etsivää nuorisotyöntekijää.

### Maahanmuuttotoiminta (1026)

| Maahanmuuttajat, 1026 | TP 2012  | TA 2013  | TA-muutokset | TA 2013 + muutokset | TP 2013  | Poikkeama muutettuun talousarvioon | Toteutuma -% v. 2013 |
|-----------------------|----------|----------|--------------|---------------------|----------|------------------------------------|----------------------|
| Toimintatulot         | 849 675  | 219 100  | 0            | 219 100             | 216 309  | 2 791                              | 98,7                 |
| Toimintakulut         | -697 596 | -219 100 | 0            | -219 100            | -128 859 | -90 241                            | 58,8                 |
| Toimintakate          | 152 078  | 0        | 0            | 0                   | 87 450   | -87 450                            | -100,0               |
| josta                 |          |          |              |                     |          |                                    |                      |
| sisäiset tuotot       | 0        | 0        | 0            | 0                   | 0        | 0                                  | 0,0                  |
| sisäiset kulut        | -38 708  | 0        | 0            | 0                   | -15 215  | 15 215                             | -100,0               |
| sisäiset netto        | -38 708  | 0        | 0            | 0                   | 0        | 0                                  | 0,0                  |

Toimintatuotot koostuvat kaupungin saamasta laskennallisesta korvauksesta, erityiskustannusten korvauksista sekä vastaanottokeskuksen vuokrasta (40 %). Maahanmuuttotoiminta on pitänyt sisällään maahanmuuttotyön koordinoinnin, alkuvaiheen ohjauksen ja neuvonnan, suomen kielen ja kulttuurin koulutuksen sekä pakolaisten vastaanoton.

Toiminnan keskeiset muutokset talouden kannalta:

Maahanmuuttotyötä on koordinoitu 6/2011-6/2013 välisenä aikana Osallisena Suomessa hankkeen kautta. 1.9.2013 alkaen kaupungin kehittämistoimessa on aloittanut kehittämisasiantuntija, jonka työnkuvaan maahanmuuttotyön koordinointi kuuluu.

Oulunkaaren kuntayhtymän perhepalveluissa työskentelee kaksi pakolaistyöntekijää, joiden henkilöstökulut maksetaan maahanmuuttotyön budjetista (n. 78 000€) vuodelta.

| Toiminnalliset tavoitteet                                                                                                                                                                                               | Toteutuma                                                                                                                                                                                                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kotouttamistoimenpiteiden jatkaminen Osallisena Suomessa kokeilulain linjausten mukaisesti yhteistyössä Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskuksen, SPR:n, Maahanmuuttoviraston, TE-toimiston ja Oulunkaaren kuntayhtymän kanssa. | Pudasjärven kaupungin kotouttamisohjelma vuosille 2013-2016 on valmistunut vuonna 2013.<br>Kotouttamispalveluja on toteutettu yhteistyössä eri toimijoiden kanssa kotouttamisohjelman linjausten mukaisesti. |

### SIVISTYS- JA HYVINVOINTITOIMINTA

| Euroa                  | TP 2012     | TA-2013     | TA-muutokset | TP 2013     | Poikkeama muutettuun talousarvioon | Toteutuma -% v. 2013 |
|------------------------|-------------|-------------|--------------|-------------|------------------------------------|----------------------|
| Toimintatulot          | 963 188     | 994 126     | -130 000     | 1 004 882   | -140 756                           | 116,3                |
| Toimintakulut          | -16 232 220 | -15 723 782 | -270 000     | -16 666 040 | 672 258                            | 104,2                |
| Toimintakate           | -15 269 032 | -14 729 656 | -400 000     | -15 661 158 | 531 502                            | 103,5                |
| josta                  |             |             |              |             |                                    |                      |
| Hankerahoituksen tulot | 204 230     | 226 000     |              | 181 662     | 44 338                             | 80,4                 |
| Hankerahoituksen menot | -201 870    | -108 481    |              | -211 311    | 102 830                            | 194,8                |
| Netto                  | 2 360       | 117 519     |              | 29 649      | 147 168                            | 25,2                 |
| josta                  |             |             |              |             |                                    |                      |
| sisäiset tuotot        | 16 823      | 22 656      |              | 21 434      | 1222                               | 94,6                 |
| sisäiset kulut         | -2 469 260  | -2 390 391  |              | -2 895 539  | 505 148                            | 121,1                |
| sisäiset netto         | -2 452 437  | -2 367 735  |              | -2 874 105  | 506 370                            | 121,4                |

## Talous

Toimintatulojen tavoite saavutettiin ja tuloja kertyi yli arvion, yhteensä 1 004 882 €. Tuloista siirrettiin eri hankkeiden projektituloja 130 000 € seuraavalle toimintavuodelle. Sairausvakuutuskorvauksia tuloutettiin henkilöstökuluihin 110 276 € ja tapaturmakorvauksia 7 735 €. Tulot olivat ylimitoitettuja kulttuuri ja liikuntatoimessa, koska esim. liikuntahallin sulkemisen vaikutuksia ei otettu huomioon. Liikuntatoimessa tulot jäivät 10 % alle arvion.

Sivistystoimen päävastuualueella **toimintakatteet** toteutuivat eri toimialueilla seuraavasti:

- 1) päivähoidon toteuma 101,2 %, ylitys 26 693 €, 2) hallinto- ja tukipalveluissa toteuma 98,3 %, -3 346 €, 3) esi- ja perusopetuksessa ylitys lisämääräraha huomioden 535 354 €, 5,5 %
- 4) toisella asteella toteuma 99 %, - 9 768 € ja 5) kulttuuri, vapaa-aika nuoriso -alueella toteuma 99,1 %, -17 430 €.

Toimialoista/yksiköistä talousarviossa pysyivät hallinto ja tukipalvelut, Hirvaskosken koulu, lukio, kansalaisopisto, kirjasto ja nuorisotoimi. Päivähoidossa ylityksen aiheutti lasten kotihoidon tuen ylitys.

**Toimintakuluissa** oli ylitystä yhteensä 4,2 %, 672 258 €. **Toimintakate** ylittyi 3,5 %, 531 502 € (1.3 milj. v. 2012). Alkuperäiseen talousarvioon verrattuna henkilöstökulut ylittyivät 21 615 € (390 768 € v.2012), joissa palkat ylittyivät 59 563 € ja sivukuluissa tuli säästöä 37 948 €. Palvelujen ostot ylittyivät eniten, 19,4 %, 511 861 €, jossa suurimpana oppilaiden kyyditykset 98 620 €, matkustus- ja kuljetuspalvelut 85 027 € ja yhteensä 183 647 € (265 708 € v. 2012), työterveyshuolto 22 806 € sekä sisäiset palvelut 239 374 (67 693 € v.2012) Aineet ja tarvikkeet ylittyivät 22,5 %, 87 380 €. Muihin yhteistoimintaosuuksiin kirjattiin Oulunkaaren palvelukuluja, ylitys 32 %, 23 728 €.

Muissa toimintakuluissa suuriman ylityksen aiheuttivat vuokrat, jotka menivät yli 15 %, 293 740 €, Sisäisten vuokrien osuus ylityksestä oli 265 774 €. Joidenkin koulujen ja toimintayksiköiden vuokrat nousivat yli 22 %:lla aiheuttaen ennakkoimattomia ylityksiä. Esi- ja perusopetuksessa sisäisten vuokrien ylitys oli 156 083 € ja kulttuuri, vapaa-aika ja nuoriso -toimialueella 93 870 €. Sisäisten palvelujen ylitys oli esi- ja perusopetuksessa yli 40 %, 213 263 €.

Sivistys- ja hyvinvointitoimintaan anottiin lisämäärärahaa 492 000 €. Kaupunginhallitus myönsi 10.12.2013 § 435 sivistys- ja hyvinvointitoimelle lisämäärärahaa 400 000 €, mikä huomioon ottaen toimialueen toimintakatteen ylitykseksi tuli 531 502 €. Toimintakuluihin lisämäärärahaa kirjattiin 270 000 €. Sisäisten vuokrien ylittävä osuus oli 265 774 € ja sisäisten palvelujen 239 374 € eli yhteensä sisäisten kulujen ylitys oli 505 148 €.

## Tehtävä

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

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

Hallintosäännön mukaisesti toimialaan kuuluvat päivähoito ja sivistyspalvelut, joka sisältää hallinnon, opetuksen sekä kulttuuri, vapaa-aika ja nuorisotoimen toimialueen.

Suunnittelukauden tavoitteista päivähoidon osalta onnistuttiin hyvin, sillä kaikille päivähoitoa tarvitseville lapsille pystyttiin järjestämään päivähoitopaikka. Päivähoidon olosuhteita saatiin parannettua uuden Pikku - Paavalin päiväkodin valmistumisen myötä.

Opetusta voitiin kaikkiaan toteuttaa laadukkaasti toimintaympäristön haasteista riippumatta pätevien opettajien ansiosta. Tietotekniikan opiskelua edistettiin alakoulujen laiterotaation toteuttamisen myötä. Perusopetuksen kehittäminen jatkui myös erilaisilla työryhmillä kuten tehostetun tuen ryhmällä. Sivistystoimen johtoryhmistä rehtoreiden ja päivähoiton edustajien ryhmä kokoontui syyskaudella säännöllisesti kuukausittain.

Kurenalan oppilaille järjestettiin syksyksi opetustilat kirjaston ja vapaa-aikatoimen tiloista. Vuoden aikana jatkettiin uuden koulukampuksen suunnittelua, ja valtuusto teki joulukuun kokouksessaan päätöksen sen rakentamisesta.

Peruspalvelut pystyttiin järjestämään olemassa olleilla resursseilla tehokkaasti, mutta talousarviossa ei pysytty. Varatut määrärahat osoittautuivat riittämättömiksi pääasiallisesti toimintaympäristössä vallitsevien poikkeavien olosuhteiden vuoksi eikä voitu vaikuttaa ylityksiin, jotka suurimmalta osin olivat seurausta sisäilmaongelmien aiheuttamista tai muutoin ennakoinnattomista menoista kuten sisäisistä kuluista ja vuokrista sekä tilojen puhdistuksista. Ylimääräisiä kuluja aiheutui korvaavista tiloista, kuljetuksista, hankinnoista, sisäisistä kuluista sekä sairaalakoulumaksuista.

| Henkilöstön määrä palvelusuhteittain | 2012         | 2013       | Muutos -%         |
|--------------------------------------|--------------|------------|-------------------|
| Vakinaiset                           | 154,4        | 164        | +9,6/ 6,2 %       |
| Määräaikaiset                        | 59,5         | 50,2       | -9,3/ -15,6 %     |
| Tilapäiset                           | 23,4         | 13,6       | -9,8/ -41,9 %     |
| Työllistetyt                         | 3,4          | 3,2        | -0,2/ -5,9%       |
| <b>Yhteensä</b>                      | <b>240,7</b> | <b>231</b> | <b>-9,7/ -4 %</b> |
| Asukasluku                           | 8695         | 8620       |                   |

#### Kuntasuunnitelmasta johdetut toimenpiteet

| Kriittinen menestystekijä                                                                                                 | Tavoite                                                                                                 | Mittari/toteutuma                                                                                                                                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>1. Palvelut</b><br>Uuden ja yhteisöllisen toimintakulttuurin luominen<br>Ajanmukaiset ja yrittäjyysmyönteiset palvelut | Toimintatavat yksilökeskeisestä yhteisökeskeiseksi<br>Yrittäjyysmyönteisen asenneilmaston vahvistaminen | Tunnit/oppilas<br>Opetusryhmän koko<br>Opetuksen taso/keskiarvot<br>Aloittaneiden/osallistujien määrä<br>Jatkokoulutukseen sijoittuminen<br>Kurssien/tapahtumien määrä |
| <b>2. Talous</b><br>Palvelut järjestetään taloudellisen tehokkaasti käyttötarpeiden mukaan                                | Toiminnan ja talouden sovittaminen yhteen<br>Resurssien riittävyys turvataan                            | Talouden mittarit/toimintakate<br>Opetustunnin hinta<br>Valtionosuus/opetustunti                                                                                       |
| <b>3. Asuinpaikka</b><br>Myönteisen kotiseutukuvan lisääminen                                                             | Pudasjärvi – maailman paras paikka                                                                      | Vetovoimatekijät<br>Kansainvälisyys<br>Kehittämishankkeet<br>Muuttovoitto/-tappio<br>Kyselyt                                                                           |
| <b>4. Toimintaympäristö</b><br>Uusi sisällöltään ja oppimisympäristöltään moderni koulukokonaisuus                        | Toteutetaan kehittämistyötä viihtyvyyden ja välittämisen kulttuurin edistämiseksi                       | Kouluviihtyvyys/turvallisuus<br>Tilojen riittävyys ja soveltuvuus eri toiminnolle                                                                                      |



|                                                                                      |                                                                                                              |                                                                                                                                                                             |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                      |                                                                                                              | Kuljetukset lain mukaiset<br>Aktiivisuuden lisääntyminen<br>Kohdattujen asiakkaiden määrä                                                                                   |
| <b>5.Henkilöstö</b><br>Henkilöstön hyvinvointi ja työssä jaksaminen                  | Työssä jaksamista vahvistavien keinojen ja menetelmien kehittäminen<br>Työn jakamista edistävät toimenpiteet | Henkilöstösuunnittelu<br>Henkilöstön mitoitus ja pätevyystaso<br>Sairauspäivät/henkilö<br>Opettajien määrä/avustajien määrä<br>Hyvinvointia edistävän toiminnan tunnusluvut |
| <b>6.Päätöksenteko ja johtajuus</b><br>Opetus- ja sivistysorganisaation uudistaminen | Toimintayksiköiden vastuiden selkiyttäminen                                                                  | Esimiestuki<br>Kehityskeskustelut<br>Suunnitelmallinen viestintä<br>Yhteistyö/tiedotus                                                                                      |

## PÄIVÄHOITO

| Euroa           | TP 2012    | TA 2013    | TA-<br>muutokset | TP 2013    | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma<br>-%<br>v. 2013 |
|-----------------|------------|------------|------------------|------------|------------------------------------------|----------------------------|
| Toimintatulot   | 320 142    | 322 500    |                  | 356 504    | 34 004                                   | 110,5                      |
| Toimintakulut   | -2 532 140 | -2 606 614 |                  | -2 667 311 | -60 697                                  | 102,3                      |
| Toimintakate    | -2 022 499 | -2 284 114 |                  | -2 310 807 | -26 693                                  | 101,2                      |
| josta           |            |            |                  |            |                                          |                            |
| sisäiset tuotot |            |            |                  |            |                                          |                            |
| sisäiset kulut  | -101 111   | -102 481   |                  | -140 569   | 38 088                                   | 137,2                      |
| sisäiset netto  | -101 111   | -102 481   |                  | -140 569   | 38 088                                   | 137,2                      |

### Talous

Päivähoidon toimintatulot ylittyivät 34 004 € (10 %). Toimintakulut ylittyivät 60 697 €. Ylitys johtui lasten kotihoidontuen riittämättömästä määrärahasta, ylitys -37 970 €. Toimintakatteen ylitystä tasasi tulojen ylitys, joten kokonaisylitys jäi yhteen prosenttiin, vaikka sisäisten kulojen ylitys, 38 088 € oli ennakoimaton.

Toimintakatteet yksiköittäin: Kauppatien päiväkotitoiteuma 60,6 %, 149 205 €, Ritolantien päiväkotitoiteuma 70,5 %, 281 556 €, perhepäivähoito 98,5 %, 1 148 217 €, lasten kotihoidontuki 108 %, 510 811 € ja Pikku -Paavalin päiväkotitoiteuma 221 028 €.

### Tehtävä

Päivähoidon tulosaluetta olivat päivähoito, lasten kotihoidontuki ja yksityisen hoidontuki. Lisäksi järjestettiin esiopetusta päiväkodeissa niille lapsille, joilla oli esiopetuksen lisäksi päivähoidon tarve.

Taloudelliset tavoitteet toteutuivat melko hyvin, sillä kokonaisbudjetti pysyi lähes annetussa raamissa. Lasten kotihoidon tuen menot ylittyivät 37 969, kun tuloja oli saatu enemmän kuin talousarviossa, kokonaisuudessaan päivähoito ylitti annetun raamin 26 701 €.

Uuden päivähoitoyksikön rakentaminen aloitettiin syksyllä 2012, ja se valmistui syyskuussa 2013. Uudessa Pikku - Paavalin päiväkodissa toimivat entiset kolme ja kaksi uutta päiväkotiryhmää sekä yksi ryhmäperhepäivähoitoryhmä. Kauppatien päiväkodin ja ryhmäperhepäivä-



hoitokodin sekä Ritolantien päiväkodin toiminta siirtyi Pikku - Paavalin päiväkotiin 16.9.2013 alkaen.

### 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 viikonloppuhoitoa järjestettiin Kauppatien päiväkodissa ja kahdessa ryhmäperhepäivähoitokodissa. Toiminta- vuoden syyskuusta alkaen viikonloppu - ja iltahoito keskitettiin Pikku - Paavalin päiväkotiin.

Päivähoidon laatua pyrittiin kehittämään henkilöstön täydennyskoulutuksella ja palkkaamalla riittävä määrä sijaisia. Perhepäivähoidon varahoitoa kehitettiin siten, että Pikku - Paavalin päiväkodissa ja Koivutien ryhmäperhepäivähoitokodissa on tarvittaessa varahoitopaikat. Erityistä hoitoa ja kasvatusta tarvitseville lapsille palkattiin henkilökohtaisia / ryhmäavustajia. Avustajien määrä päiväkodeissa oli toimintavuoden lopulla yhteensä neljä. Henkilöstöä koko päivähoidossa oli keväällä 2013 yhteensä 61 ja toimintavuoden lopussa 58.

Pikku - Paavalin päiväkodin avaamisen myötä syyskuussa 2013 päiväkotipaikkojen määrä on lisääntynyt kolmen ryhmän 57 paikasta viiden ryhmän 93 paikkaan.

| Suoritteet/tavoitteet         | TP 2012 | TA2013 | TP2013 |
|-------------------------------|---------|--------|--------|
| <b>Perhepäivähoito</b>        |         |        |        |
| Hoitopaikkoja                 | 135     | 135    | 135    |
| Hoitopäiviä/vuosi             | 22532   | 22000  | 21598  |
| <b>Päiväkodit</b>             |         |        |        |
| Hoitopaikkoja                 | 57      | 57     | 57     |
| Hoitopäiviä/vuosi             | 10023   | 10000  | 12350  |
| <b>Lasten kotihoidon tuki</b> |         |        |        |
| Perheet/vuosi                 | 107     | 100    | 104    |

| Henkilöstön määrä palvelusuhteittain | 2012        | 2013        | Muutos -%        |
|--------------------------------------|-------------|-------------|------------------|
| Vakinaiset                           | 33          | 35,1        | 2/6,4 %          |
| Määräaikaiset                        | 24,1        | 21          | -3/-12,9 %       |
| Tilapäiset                           | 4           | 2           | -2/-50 %         |
| Työllistetyt                         |             |             |                  |
| <b>Yhteensä</b>                      | <b>61,1</b> | <b>58,1</b> | <b>-3/-4,9 %</b> |
| Asukasluku                           | 8695        | 8620        |                  |

## SIVISTYSPALVELUT

| Euroa                     | TP 2012     | TA-2013     | TA-<br>muutokset | TP 2013     | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma<br>-%<br>v. 2013 |
|---------------------------|-------------|-------------|------------------|-------------|------------------------------------------|----------------------------|
| Toimintatulot             | 643 046     | 671 626     | -130 000         | 648 378     | -106 752                                 | 119,7                      |
| Toimintakulut             | -13 700 080 | -13 117 168 | -270 000         | -13 998 729 | -611 561                                 | 104,6                      |
| Toimintakate              | -13 057 034 | -12 445 542 | -400 000         | -13 350 351 | -504 809                                 | 103,9                      |
| josta                     |             |             |                  |             |                                          |                            |
| Hankerahoituksen<br>tulot | 204 230     | 226 000     |                  | 181 662     | 44 338                                   | 80,4                       |
| Hankerahoituksen<br>menot | -201 870    | -108 481    |                  | -211 311    | 102 830                                  | 194,8                      |
| Netto                     | 2 360       | 117 519     |                  | 29 649      | 147 168                                  |                            |
| josta                     |             |             |                  |             |                                          |                            |
| sisäiset tuotot           | 16 823      | 22 656      |                  | 8 872       | 13 784                                   | 39,1                       |
| sisäiset kulut            | -2 368 149  | -2 278 910  |                  | -2 754 970  | 467 060                                  | 116,3                      |
| sisäiset netto            | -2 351 326  | -2 265 254  |                  | -2746 098   | 480 844                                  | 121,3                      |

**Talous**

Sivistyspalvelujen taloustavoitteet eivät toteutuneet toimintakulujen osalta. Määrärahat olivat riittämättömät ja poikkeusolosuhteet aiheuttivat ennakoidettomia ylitystarpeita. Kokonais-  
tuntikehystä pienennettiin lukuvuodelle 2013 - 2014 kaupunginhallituksen päätöksellä noin 8,5 %, minkä vaikutuksesta henkilöstökulut pysyivät aiemmista vuosista poiketen lähes tavoitetasossaan. Oppilaiden kyydityksiin varatut määrärahat olivat riittämättömät kaikilla kouluilla, koska oppilasmäärän muutoksia ja taksojen korotuksia ei ole otettu riittävästi huomioon. Opetusryhmien pienentämisrahoituksen turvin palkattiin resurssiopettaja Hirvaskosken, Särkylän (kevät) ja Syötteen kouluille. Syksyllä resurssiopettaja palkattiin myös Kurenalan koululle.

Sivistyspalveluiden tulotavoitteet saavutettiin, ja vuoden aikana saatuja valtionavustuksia siirrettiin seuraavalle toimintavuodelle 130 000 €.

Toimintakulut ylittyivät koko toimialueella 4,6 %. Toimintakatteessa kokonaisylitys oli 7,3 %, 904 809 € ja lisämääräraha huomioiden ylitys oli 504 809 € eli 3,9 %.

Esi- ja perusopetuksen alueella oli suurin ylitys toimintakatteessa lisämääräraha huomioiden 535 354 € eli 5,5 %. Toisen asteen toimintakate alittui 9 768 €, 99 %. Hallinnossa toimintakate alittui 3 346 €, 98,3 %. Kulttuuri-, vapaa-aika ja nuorisotoimen toteuma oli 99,1 % ja kate alittui 17 430 €.

Alkuperäiseen talousarvioon verrattuna henkilöstökulut toteutuivat lähes ennakoidusti, toteuma 100,2 %, ylitys 18 489 €. Palvelujen ostoissa syntyi 20,6 %:n ylitys, 504 744 €. Sisäiset palvelut ylittyivät 35,3 % eli 211 585 € ja matkustus- ja kuljetuspalvelut 84 %, 89 525 € sekä oppilaskuljetukset 7,5 %, 98 620 €. Työterveyshuoltoon varattu määräraha ylittyi 39,5 %, 19 990 €. Aineiden ja tarvikkeiden ostoissa syntyi 26 %:n ylitys, 96 374 €. Vuokrat ylittyivät 14,9 %, 277 181 €, joista sisäisten osuus 255 475 €. Myyntisaamisten luottotappioita kirjattiin 1546 €.

**Tehtävä**

Sivistyspalveluihin kuuluvat hallinto, esi- ja perusopetus sekä kulttuuri, vapaa-aika ja nuorisotoimialueet. Tavoitteena oli vastata toimintaympäristön muutoksiin ja tulevaisuuden haasteisiin, joita yhteiskunnalliset muutokset edellyttävät sivistyspalveluilta. Sivistyspalveluissa painotettiin asiakaslähtöistä ja tasa-arvoista palvelua sekä yhteistyötä eri tahojen kanssa.

Saadun palautteen perusteella on kouluverkko ollut pääosin toimiva, sillä kaikille oppilaille on kyetty järjestämään koulupaikka. Sisäilmaongelmien vuoksi sivistystoimessa jouduttiin tekemään poikkeusjärjestelyjä, mitkä aiheuttivat lisäkustannuksia joillakin kouluilla. Niukat mää-

rärahat vaikeuttivat muun opetusvälineistön hankintaa. Opetushenkilöstö on suurimmaksi osaksi muodollisen pätevyyden omaava suurelta osin myös sijaisten osalta.

Koulujen henkilöstössä muutoksia tapahtui paitsi opettajissa myös koulunkäyntiavustajissa. Koulunkäyntiavustajia oli palkattuna yhteensä 20, joista vakituisia 14 henkilöä. Kurenalan koulun rehtori jäi eläkkeelle syyslukukauden aikana. Viranhoito järjestettiin loppuvuoden ajan väliaikaisilla järjestelyillä, koska kesken lukuvuoden tapahtuva rekrytointi katsottiin huomattavan haastavaksi myös koulun sisäisten tehtäväjärjestelyiden kannalta.

| Henkilöstön määrä palvelusuhteittain* | 2012         | 2013         | Muutos -%           |
|---------------------------------------|--------------|--------------|---------------------|
| Vakinaiset                            | 104          | 110,8        | +6,8/ 6,5 %         |
| Määräaikaiset                         | 23,9         | 18           | -5,9/ -24,7 %       |
| Tilapäiset                            | 17,3         | 11           | -6,3/ -36,4 %       |
| Työllistetyt                          | 1,4          | 1,4          | 0                   |
| <b>Yhteensä</b>                       | <b>146,6</b> | <b>141,2</b> | <b>-5,4/ -3,7 %</b> |
| Asukasluku                            | 8695         | 8620         |                     |

\*ei sis. kulttuuri, vapaa -aika ja nuorisoaluetta

### Hallinto ja tukipalvelut

| Euroa           | TP 2012  | TA 2013 | TA-<br>muutokset | TP 2013 | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Totentuma -%<br>v. 2013 |
|-----------------|----------|---------|------------------|---------|------------------------------------------|-------------------------|
| Toimintatulot   | 1 842    | 1 000   |                  | 1 029   | -29                                      | 102,9                   |
| Toimintakulut   | -179 809 | 199 232 |                  | 195 915 | -3 317                                   | 98,3                    |
| Toimintakate    | -177 967 | 198 232 |                  | 194 886 | - 3 346                                  | 98,3                    |
| josta           |          |         |                  |         |                                          |                         |
| sisäiset tuotot | 820      |         |                  |         |                                          |                         |
| sisäiset kulut  | -6 127   | - 6 830 |                  | -6 443  | 387                                      | 94,3                    |
| sisäiset netto  | -5 307   | -6 830  |                  | -6 443  | 387                                      | 94,3                    |

Hallintotehtävissä sivistys- ja hyvinvointitoimistossa toimivat opetus- ja sivistysjohtaja, osastosihteeri, kurssi-/osastosihteeri ja kaksi palvelusihteeriä, joista toinen osan vuotta. Suunnittelijaopettajaa ei ollut palkattuna. Koulutussuunnittelija toimi muutaman kuukauden ajan suunnittelu- ja hanketoiminnassa.

## Esi- ja perusopetus

| Euroa                  | TP 2012    | TA 2013     | TA-<br>muutokset | TP 2013     | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -<br>%<br>v. 2013 |
|------------------------|------------|-------------|------------------|-------------|------------------------------------------|-----------------------------|
| Toimintatulot          | 308 744    | 225 424     | -112 000         | 297 085     | -183 661                                 | 261,9                       |
| Toimintakulut          | 10 336 104 | -9 612 409  | -270 000         | -10 601 424 | 719 015                                  | 107,3                       |
| Toimintakate           | 10 027 360 | -9 386 985  | -382 000         | -10 304 339 | 535 354                                  | 105,5                       |
| josta                  |            |             |                  |             |                                          |                             |
| Hankerahoituksen tulot |            | 154 000     |                  | 145 006     | 8 994                                    | 94,2                        |
| Hankerahoituksen menot |            | - 52 000    |                  | -156 631    | -104 631                                 | 201,2                       |
| Netto                  |            | 102 000     |                  | -11 625     | -113 625                                 | 11,1                        |
| josta                  |            |             |                  |             |                                          |                             |
| sisäiset tuotot        | 1 929      | 1 254       |                  | 1 805       | -551                                     | 143,9                       |
| sisäiset kulut         | -1 622 616 | - 1483 693  |                  | -1 853 038  | 369 345                                  | 124,9                       |
| sisäiset netto         | -1 620 687 | - 1 482 439 |                  | -1 851 233  | 368 794                                  | 124,8                       |

### Talous

Toimintatuloissa tavoitteet saavutettiin. Toimintakuluissa taloustavoitteisiin ei päästy ja ne ylittyivät 10 % eli 989 015 € ja lisämääräraha huomioiden ylitys oli 7,3 %. Esi- ja perusopetuksen katteen kokonaisylitys oli lisämääräraha huomioiden 535 354 €, 5,5 %.

Alkuperäiseen talousarvioon verrattuna suurimpia ylityskohtia olivat henkilöstökulut 2,8 %, 175 504 €, jossa palkkojen ylitystä 161 803 €. Määräaikaisten opettajien ja avustajien sekä sijaisten palkkaukseen ei ollut riittävästi syksyllä palkkavarausta. Poikkeusolosuhteet tuottivat lisäkuluja palkkoihin, koska opettajia jouduttiin palkkaamaan uusiin ja eri tiloissa toimiviin ryhmiin. Palvelujen ostot menivät yli 26 %, 554 195 €, joissa mukana sisäiset palvelut 213 263 €, kyyditys- ja kuljetuspalvelut 105551 €, majoitus- ja ravitsemuspalvelut 11 619 €, oppilaiden kyyditys 107 181 € sekä muut yhteistoimintaosuudet 22 574 €. Työterveyshuollon menot ylittyivät 23 785 €.

Tarvikeostojen ylitys oli 37 %, 77 839 €, joissa kirjallisuus 32 614 €, toimisto- ja koulutarvikkeet 27 263 €, elintarvikkeet 8 662 €, siivous- ja puhdistusaineet 9 616 €, kalusto 5 125 €. Koulujen määrärahat oppikirja- ja koulutarvike- sekä kalustohankinnoissa olivat riittämättömät oppilasmäärän muutoksiin ja poikkeusolosuhteisiin nähden. Sisäilmatyöryhmien uudet luokkatilat jouduttiin varustamaan opetuskuntoon.

Vuokrien ylitys oli 16 %, 177 758 €, joista sisäiset vuokrat ylittyivät 16 %, 156 083 € ja muut vuokrat 53 793 €.

Toimintakatteet ylittyivät kaikilla muilla kouluilla paitsi Hirvaskoskella: Aittojärvi 4,8 %, 17 463 (yli 5 414 € v. 2012), Hirvaskoski 96,8 %, -21 394 € (yli 34 841 € v. 2012), Kipinä 6,9 %, 32 128 € (yli 45 909 € v. 2012), Kurenala 11,6 %, 276 854 € (247 683 € v. 2012), Lakari 14,3 %, 155 128 € (yli 124 928 € v. 2012), Sarakylä 6,1 %, 23 526 € (yli 31 828 € v. 2012), Syöte 7 %, 16 667 € (yli 31 560 € v. 2012), Rimminkangas 11 %, 382 324 € (yli 609 349 € v.2012). Peruskoulun projekteissa kate oli -21 825 € sekä yhteisissä kuluissa -96 787 €.

Suurimmat ylitykset aiheutuivat kouluilla palvelujen ostoista, joissa ennen kaikkea oppilaskuljetusten määräraha oli riittämätön. Myös koulutarvikkeiden ostoihin oli varattu liian vähän määrärahaa ja toisaalta poikkeusolosuhteisiin ei pystytty varautumaan riittävästi. Kurenalan, Lakarin ja Rimminkankaan kouluilla myös henkilöstökulut ylittyivät. Suurin katteen ylitys syntyi Rimminkankaan koululla, missä tilanne on aiheutunut sisäilmaongelmista ja niistä johduneista ylimääräisistä kuluista: Opetusta, toimistotiloja sekä muita tukitoimintoja jouduttiin järjestämään useaan eri väistötilaan: Hilturannan leirikeskus, Kauppatie 1 ja 1 A3 sekä Rimmintie 13. Järjestelyistä syntyi ylimääräisiä sijaiskuluja, kalliita vuokra- ja varustelukuluja,



tehosiiivous- ja desifointikuluja, oppilaskuljetuksia Hilturantaan sekä oppikirjahankintoja puh-taisiin tiloihin.

Maahanmuuttajaoppilaita oli 20.9.2013 tilaston mukaan Kurenalan koululla 18 ja yläkoululla 11 eli yhteensä 29 oppilasta. Vuoden 2013 talousarvioon oli varattu valmistavan opetuksen kustannuspaikkaan toimintakuluja yhteensä 291 743 €. Toimintakulujen käyttö valmistavan opetuksen toteumassa oli 164 683 € ja täydentävän 93 033 €. Valmistava opetuksen toiminta-kate oli 54,2 %, 131 699 € ja täydentävän opetuksen toteuma oli 87 056 €. Valtionavustus tu-lee kaupungille oppilasmäärän perusteella jälkikäteen. V. 2013 valtionosuus 24 oppilaasta oli 469 468 €. Täydentävään opetukseen saatiin jälkikäteen haettua avustusta 5 976 €.

Luokasta ulos maailmaan - maahanmuuttajien koulutushankkeeseen, Rimminkankaan koulul-le saatiin 20,000 € opetushallituksen rahoitusta, määräraha siirrettiin vuodelle 2014.

Aamu- ja iltapäivätoiminta jatkui vilkkaana ja sitä järjestettiin Hirvaskosken, Kurenalan ja Lakarin kouluilla. Toimintaan osallistui 51 lasta ja ohjaustunteja toteutettiin 5264 tuntia, joi-hin saatiin valtionosuutta. Aamu- ja iltapäivätoiminnan kulut olivat yhteensä 119 407 € ja tuottoja saatiin 40 481 €. Valtionosuutta toimintaan tuli 78 000 €. Täysin kuntarahoitteista osuutta toiminnasta oli 752 tuntia, koska ohjaustunteja toteutettiin yhteensä 6016 tuntia.

Esi- ja perusopetuksen laskennallinen valtionosuus Pudasjärvellä vuonna 2013 oli 9 402 654 €. Kokonaiskustannus asukasta kohden 1081 €.

### Tehtävä

Myönteisen kotiseutukuvan edistäminen oli kriittinen menestystekijä. Tavoitteena oli kotiseu-dun tuntemuksen sisällyttäminen kaikkiin oppiaineisiin ja myönteinen pudasjärvisyys. Kiinni-tettiin huomiota myös ekologisuuteen, elinvoimaisuuteen ja ennakkoluulottomuuteen. Uuden koulukeskuksen suunnittelussa ja rakentamisessa on myös korostettu ekologisia arvoja.

Pudasjärven kaupungin kouluverkkoon kuului viisi haja-asutusalueen 0-6 vuosiluokan kylä-koulua: Aittojärvi, Hirvaskoski, Kipinä, Sarakylä ja Syöte. Syöteen koulu toimii Oulun Set-lementti ry:ltä vuokratuissa Syötekeskuksen tiloissa. Keskustan alueella on kolme peruskou-lua: Kurenala, Lakari ja Rimminkangas. Kurenalan koululla toimi erityisluokat (0-9 lk).

Opetuksen henkilöstökuluja lisäsivät poikkeusolosuhteet. Oppimisympäristöissä todettiin edelleen ongelmia toteutetuista mittavista remonteista huolimatta. Ongelmat keskittyivät eri-tyisesti Rimminkankaan ja Kurenalan kouluille. Uusia opettajia ja sijaisia jouduttiin palkkaa-maan väistötiloihin ja uusia tiloja jouduttiin kunnostamaan koulun tarpeisiin. Opetusryhmien pienentämiseen kohdennetulla avustuksella palkattiin 1,5 resurssiopettajaa.

Vuoden alussa kouluilla saatettiin loppuun edellisenä vuonna aloitetut, määräajoin tehtävät terveydellisten olojen tarkastukset. Toimintaympäristössä tehtiin tarkastusten edellyttämät muutokset, ja väliaikaistilajärjestelyjä lisättiin Kurenalan koulun osalta poistamalla koulun siipirakennus käytöstä, ja siirtämällä alaluokkien oppilaat kirjastolle ja Tuomas Sammelvuo -salille valmistuneisiin tiloihin.

Koulukuljetukset aiheuttivat kaupungin alueella aikaisempien vuosien tapaan pitkistä etäi-syyksistä johtuvia haasteita. Kuljetusten suunnitteluun täytyi paneutua erityisellä huolella, ja lakisääteisten aikarajojen ylitykset olivat esim. poikkeuksellisten sääolosuhteiden johdosta mahdollisia. Kuljetusten erityisenä haasteena oli odotusaikojen järjestäminen kohtuullisiksi. Kuljetusoppilaiden määrä lisääntyi ja kuljetuksessa oli 552 oppilasta..

Koulut pitivät veso -koulutuspäiviä aikaisemmasta totutulla tavalla. Vuoden lopulla järjestet-tiin kaikille opettajille tarkoitettu veso -koulutus yhteistyössä Koillismaan verkko-osaamiskeskuksen kanssa. Koulutuksen tarkoituksena oli valmistautuminen uuden opetus-suunnitelman aiheuttamiin haasteisiin sekä Hirsikampuksen uusiin oppimisympäristöihin so-



veltuvaan tietotekniikkaan perehtyminen. Veso -järjestelyissä otettiin myös huomioon opettajien mahdollisuudet osallistua oman opetusalan kehittämistä tukeviin koulutustilaisuuksiin

### Tavoitteet

| Toiminnalliset tavoitteet                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Toteutuma                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Uusi, maailman suurin hirsikampus/koulukeskus/sivistysympäristö.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Uusi, maailman suurin hirsikampus/koulukeskus/sivistysympäristö suunniteltiin.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Alakoulujen tietokonekannan uusiminen 3-vuoden leasingillä, kustannukset 65 000 €/vuosi.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Alakoulujen tietokonekanta on uusittu, leasing päättyy v. 2014.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Opetuksen laatukriteerien</b> käyttöönottoa jatketaan opetusministeriön rahoituksella: Rakenteiden laadussa keskitytään johtamiseen ja henkilöstön osaamiseen/ rehtoripalaverit. Luku-vuoden 2012-2013 painopistealueena on AP-IP-toiminnan laatukriteerit sekä kodin ja koulujen välinen yhteistyö. Wilma -oppilashallintojärjestelmän hankkiminen alakouluille edistämään koulun ja kodin välistä yhteistyötä. | Opetuksen laatukriteerit -hanke saatiin päätökseen tavoitteiden mukaisesti, käyttö 8 000 €: Rakenteiden laadussa keskityttiin johtamiseen ja henkilöstön osaamiseen/ rehtoripalaverit. Wilma -oppilashallintojärjestelmä hankittiin rahoituksen turvin alakouluille edistämään koulun ja kodin välistä yhteistyötä.                                                                                                   |
| <b>Kerhotoiminnan kehittämishanketta</b> jatketaan opetushallituksen rahoituksella. Tavoitteena kerhotoiminnan monipuolistaminen, laajentaminen, vakiinnuttaminen, verkostotyö sekä kodin ja koulun yhteistyö.                                                                                                                                                                                                      | Kerhotoiminnan kehittämishanketta jatkettiin opetushallituksen rahoituksella, 35 000€ Kerhotoimintaa monipuolistettiin ja laajennettiin sekä kehitettiin kodin ja koulun välistä yhteistyötä.                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Opetusryhmien pienentämiseen</b> haetaan opetus- ja kulttuuriministeriön jatkorahoitusta. Rahoituksella voidaan pienentää yli 25 oppilaan perusopetusryhmiä ja mahdollistetaan resursioipettajan palkkaaminen.                                                                                                                                                                                                   | Opetusryhmien pienentämiseen saatiin lukuvuodelle 2013 - 2014 yhteensä 62 200 € OKM:n jatkorahoitusta. Aikaisempi rahoitus käytettiin keväällä 2013 loppuun. Rahoituksella mahdollistettiin yhden resursioipettajan palkkaaminen Sarakylän, Syötteen ja Hirvaskosken kouluille ja syksyllä myös Kurenalan koululle.                                                                                                   |
| <b>Koulutuksellisen tasa-arvoa</b> edistäviin toimenpiteisiin kohdennettua valtionavustusta haetaan opetus- ja kulttuuriministeriöltä. Lähtökohtina koulujen välisten erojen vähentäminen ja muita heikommassa asemassa olevien koulujen toiminnan ja laadun tukeminen.                                                                                                                                             | Koulutuksellisen tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin käytettiin OKM:n valtionavustusta vuoden aikana 39 800 €, vuodelle 2014 siirrettiin avustuksesta 62 200 €. Avustusta käytettiin erityisesti sivukylien koulujen toiminnan tukemiseen kuten oppilaskuljetuksiin, leiri- ja retkitoimintaan sekä uimahallikäynteihin ja keskustan kouluilla toimintaterapiaan, tulkkipalveluihin ja nivelopettajan palkkaukseen. |
| <b>Comenius -kansainvälisyys</b> hanke Kurenalan koululla                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Comenius -kansainvälisyyshanke päättyi.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

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

**Tunnusluvut**

| Peruskoulun oppilaat esioppilaat mukaan lukien 20.9.13 tilanne | TP 2012     | TA 2013    | TP 2013    | TS 2014    | TS 2015    |
|----------------------------------------------------------------|-------------|------------|------------|------------|------------|
| Haja-asutuskoulut                                              | 228         | 207        | 199        | 208        | 205        |
| Keskustan koulut                                               | 453         | 449        | 439        | 445        | 420        |
| Yläkoulu                                                       | 340         | 317        | 314        | 301        | 309        |
| <b>Yhteensä</b>                                                | <b>1021</b> | <b>973</b> | <b>952</b> | <b>955</b> | <b>934</b> |
| Sis. valmistava ja täydentävä opetus                           | 14          | 30         | 29         | 30         | 35         |

Esiopetuksessa oli syksyllä 2012 kouluissa 85 ja päiväkodeissa 12 sekä syksyllä 2013 kouluissa 75 ja päiväkodeissa 12 lasta. Vuoden loppuun mennessä päiväkodeissa oli 15 esiopetuslasta.

**Toinen aste**

| Euroa                  | TP 2012    | TA-2013  | TA - muutokset | TP 2013  | Poikkeama muutettuun talousarvioon | Toteutuma -% v. 2013 |
|------------------------|------------|----------|----------------|----------|------------------------------------|----------------------|
| Toimintatulot          | 32 689     | 43 500   |                | 23 629   | 19 871                             | 54,3                 |
| Toimintakulut          | -1 037 059 | -995 420 |                | 965 781  | -29 639                            | 97                   |
| Toimintakate           | -1 004 370 | -951 920 |                | -942 152 | -9 768                             | 99                   |
| josta                  |            |          |                |          |                                    |                      |
| Hankerahoituksen tulot | 13 400     | 18 000   |                | 4 000    | 14 000                             | 22,2                 |
| Hankerahoituksen menot | 18 731     |          |                | -1 982   | -1 982                             |                      |
| Netto                  | -5 331     | 18 000   |                | 2 018    | 15 982                             | 11,2                 |
| josta                  |            |          |                |          |                                    |                      |
| sisäiset tuotot        |            |          |                |          |                                    |                      |
| sisäiset kulut         | -97 959    | -106 120 |                | -110 122 | 4 002                              | 103,8                |
| sisäiset netto         | -97 959    | -106 120 |                | -110 122 | 4 002                              | 103,8                |

**Lukio****Talous**

Lukion kustannuspaikoilla toimintatuottoja saatiin 23 629 €. Toimintakulujen toteuma oli 95,6 %, 820 288 €. Lukion toimintakate alittui 33 604 € toteuman ollessa 798 677 € (96 %). Henkilöstökulut alittuivat 43 456 € ja palvelujen ostot 7 986 €. Ostossa tuli ylitystä 31,2 %, 4 280 €. Sisäiset vuokrat ylittyivät 12,2 %, 4 735 €.

Lukion projekteissa toimintatuloja tuli 4 000 € ja toimintakulut olivat 1 982 €.

**Tehtävä**

Lukio on toisen asteen oppilaitos, joka jatkaa peruskoulun kasvatustehtävää ja antaa yleisivistävää opetusta, joka on tarpeen korkeakouluopintojen ja muiden lukiopohjaiseen, ammatillisesti eriytyvään koulutukseen kuuluvien opintojen aloittamiseksi. Yksikköhinta Pudasjärvelä vuonna 2013 on 8504,10 €/opiskelija. Vuodelle 2013 haettua harkinnanvaraista korotusta 8600 €/opiskelija ei saatu, koska korotusperusteet eivät riittäneet.

### Toiminta

- Paikallisesti houkutteleva lukio, laadukas opetus -> hyvät jatko-opintovalmiudet
- Opetuksen kehittäminen: lukio- ja työelämäyhteistyö, sähköisten materiaalien hyödyntäminen pedagogiikassa
- Yhteistyö ja verkostoituminen: etälukioverkosto, ammattiopisto, kansalaisopisto, yliopiston Ouluma -yhteistyö sekä yritys- ja elinkeinoelämä
- Uudistuva pedagogiikka ja sähköiset materiaalit lukioissa – Valtakunnallinen verkostohanke 2013 – 2015, OPH: n rahoittama
- kansainvälisyystoiminta: vaihto-oppilaat Japanista ja Meksikosta
- Saumaton sisäinen yhteistyö yläkoulun ja eri hallintokuntien kanssa

| Toiminnalliset tavoitteet                                                                                                   | Toteutuma                                                                                                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Paikallinen saatavuus ja monipuolisuus turvataan hyvien tietoliikenneyhteyksien ja etäopetuksen avulla.                     | Paikallinen saatavuus ja monipuolisuus turvattiin laajan kurssitarjonnan ja etäopetuksen avulla.                                                                |
| Tieto- ja viestintätekniikan käytön kehittäminen.                                                                           | Tieto- ja viestintätekniikan käyttöä kehitettiin ajantasaiseen ja tarpeelliseen suuntaan.                                                                       |
| Terveellinen ja turvallinen oppimisympäristö.                                                                               | Terveellinen ja turvallinen oppimisympäristö -> Hilturannan ja K1:n väistötiloissa osa lukion opetusta.                                                         |
| Opetuksen sisällöllinen kehittäminen ja opettajien täydennyskoulutus.                                                       | Opetuksen sisällöllistä kehittämistä ja opettajien täydennyskoulutusta edistettiin: sähköisiä materiaaleja hyödynnettiin ja yleensä tv:n mahdollisuuksia.       |
| Yhteistyön tiivistäminen ja laajentaminen yritys- ja elinkeinoelämän sekä yliopistojen suuntaan.                            | Yhteistyötä tiivistettiin ja laajennettiin yritys- ja elinkeinoelämän sekä yliopistojen suuntaan: Pudasjärven Yrittäjät ry, Oulun yliopiston Ouluma -yhteistyö. |
| Comenius -kansainvälisyysshanke.                                                                                            | Hanke päättyi.                                                                                                                                                  |
| Innolukio -toiminta, jonka tavoitteena on lisätä tietämystä ja kontaktipintaa lukioiden, yliopistojen ja yritysten välillä. | Uudistuva lukio - hankkeen suomat mahdollisuuksia pedagogiikassa hyödynnettiin maksimaalisesti.<br>Innolukio -toiminta aloitettiin.                             |

### Tunnusluvut

Opetushallituksen tilaston 20.9. mukaan päivälukion opiskelijamäärä on v. 2013 yhteensä 88 oppilasta. Lisäksi on etäopiskelijoita 3 ja ammattiopiston oppilaita 7 eli yhteensä 98. Opettajia, joilla on lukion virka tai muutoin yksistään lukio-opetusta, on viisi. Yhteisiä opettajia yläkoulun ja lukion kanssa on koko opettajakunnasta valtaosa. Lukiopaikkoja varataan noin 50 prosentille peruskoulun päättävistä. Keskeyttämisprosentti v. 2013 oli 10,6 %.

### Ammattioppilaitos

Oulun seudun koulutuskuntayhtymä järjesti ammatillisen koulutuksen.

Toteumassa mukana olevat toimintakulut 145 452 € ovat eläkemaksuja ja ne ylittyivät 7813 € eli 5,7 %.

**Kulttuuri, vapaa-aika ja nuoriso**

| Euroa                  | TP 2012    | TA 2013    | TA-<br>muutokset | TP 2013    | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|------------------------|------------|------------|------------------|------------|------------------------------------------|-------------------------|
| Toimintatulot          | 299 772    | 401 702    | -18 000          | 326 635    | 57 067                                   | 85,1                    |
| Toimintakulut          | -2 147 108 | -2 310 107 |                  | -2 235 610 | -74 497                                  | 96,8                    |
| Toimintakate           | -1 847 336 | -1 908 405 | -18 000          | -1 908 975 | -17 430                                  | 99,1                    |
| josta                  |            |            |                  |            |                                          |                         |
| Hankerahoituksen tulot | 23 254     | 54 000     |                  | 32 656     | 21 344                                   | 60,5                    |
| Hankerahoituksen menot | - 53 599   | -56 481    |                  | -52 698    | -3 783                                   | 93,3                    |
| Netto                  | - 30 345   | -2 481     |                  | -20 042    | 17 561                                   | 807,8                   |
| josta                  |            |            |                  |            |                                          |                         |
| sisäiset tuotot        | 14 074     | 21 402     |                  | 7 067      | -14 335                                  | 33                      |
| sisäiset kulut         | -641447    | -691 267   |                  | -785366    | -94 099                                  | 113,6                   |
| sisäiset netto         | - 627 373  | -669 865   |                  | -778 299   | -108 434                                 | 116,2                   |

**Talous**

Kulttuuri, vapaa-aika ja nuoriso-toimialueella tulot jäivät tavoitteesta, mutta toimintakate toteutui 99,1 prosenttisesti, alitus 17 430 €. Sisäisistä tuloista toteutui 67 % ja ne alittuivat 14 355 €. Muista palvelumaksuista toteutui vain 3 %. Tulojen alitukseen vaikutti liikuntahallin sulkeminen.

Henkilöstökuluissa ja palveluiden ostoissa tuli säästöä, mutta ostot ylittyivät 9,7 %.

Toimintakate ylittyi kulttuuritoimessa (-10 113 €), museolla (-6 481 €) ja liikuntatoimen yksiköissä (-44 430 € ja -35 764 €). Talousarviossa pysyivät kansalaisopisto, kirjasto ja nuorisotoimi.

Sisäisiin kuluihin varatut määrärahat eivät riittäneet, ylitys 108 434 €. Sisäisten vuokrien ylitys oli 13 %, 93 870 €.

**Tehtävä**

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

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

Jokaisella oli mahdollisuus osallistua kulttuuri-, vapaa-aika- ja nuorisotoimintaan, koska pääsy- ja kurssimaksut säilyttiin kohtuullisina.

| Henkilöstön määrä<br>palvelusuhteittain | 2012         | 2013         | Muutos -%            |
|-----------------------------------------|--------------|--------------|----------------------|
| Vakinaiset                              | 17,4         | 18,15        | 0,75/ 4,3 %          |
| Määräaikaiset                           | 11,6         | 11,2         | -0,4/ -3,5 %         |
| Tilapäiset                              | 2,1          | 0,60         | -1,5/ -7,1           |
| Työllistetyt                            | 2            | 1,8          | -0,2/ -10 %          |
| <b>Yhteensä</b>                         | <b>33,10</b> | <b>31,75</b> | <b>-1,35/ -4,1 %</b> |
| Asukasluku                              | 8695         | 8620         |                      |

## Kansalaisopisto

### Talous

Kansalaisopiston toimintatuotoista toteutui 84 %. Tulojen toteumaan vaikuttivat se, että edellisen toimintavuoden opintoseteliavustusta siirrettiin 13 000 € v. 2013 ja edelleen maahanmuuttajien kertomusvuoden seteliavustuksesta siirrettiin 18 000 € käytettäväksi v. 2014. Kurssimaksutulojen toteumaan vaikuttavat myönnettyt opintosetelialennukset, toteuma 86 %. Kansalaisopistolla toteutettiin useita päiväkouluksia ja ulkopuolisia vuokra- ja muita kuluja saatiin yli 17 000 €.

Toimintakuluista toteutui 86 %, 577 119 €. Toimintakate oli 464 368 € (87 %). Laatu- ja kehittämistoimintaan käytettiin yli 6000 € ja syksyllä alkaneeseen Suomistartti-koulutukseen n. 10 000 €. Toimintakuluista menivät yli vuokrat, joista sisäiset vuokrat nousivat yli 22 %, ylitys 17 760 €.

Lisäksi sivistyspalvelujen projekteihin kirjattiin kansalaisopiston hankkeiden toimintakuluja yhteensä 17 140 € (opintoseteli -4 083 €, maahanmuuttajat - 8 811 € ja tietokonerikaisteinen musiikki -4 083 €).

### Tehtävä

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

Pudasjärven kansalaisopisto on keskisuuri maaseutuopisto, jonka toiminnallisena haasteena olivat alueen erikoispiirteet, harva asutus ja pitkät välimatkat sekä väestömuutokset. Myös opettajien rekrytointi oli haasteellista. Suuri osa tuntiopettajista kulkee kaupungin ulkopuolelta. Suunnittelijaopettajaa ei ollut palveluksessa koko vuonna. Koulutussuunnittelija palkattiin keväällä suunnittelemaan opetusta ja maahanmuuttajakoulutuksen toteuttamista. Kansalaisopiston rooli työllistäjänä oli tärkeä. Palveluksessa oli 106 tuntiopettajaa ja avustajaa. Opetusta järjestettiin yhteistyössä n. 10 palveluyrityksen kanssa.

| Toiminnalliset tavoitteet                                                                                                                                                                                                                                                                            | Toteutuma                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kansalaisopiston ylläpitoluvan uusiminen v. 2013 alusta lukien.                                                                                                                                                                                                                                      | Kansalaisopiston ylläpitolupa uusittiin v. 2013 alusta lukien.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Ajanmukaiset toimitilat uuteen koulukeskukseen erityisesti päivä- ja senioritoiminta huomioiden.                                                                                                                                                                                                     | Uusista toimitiloista tehtiin suunnitelma uuteen koulukeskukseen opiston tarpeet huomioiden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Laatu- ja kehittämistoiminnan</b> jatkaminen (La-Ke) opetusministeriön rahoituksella, esim. tietokonerikasteisen opetusmetodin kehittämishankkeen jatkaminen musiikissa pilottikouluna Lakari.                                                                                                    | Laatu- ja kehittämistoimintaan ei myönnetty peräkkäisinä vuosina rahoitusta, mutta avustusta saatiin edellisvuonna 20.000 €, minkä turvin myös v. 2013 aikana maahanmuuttajille järjestettiin opetusta.<br>Musiikissa jatkettiin tietokonerikasteisen opetusmetodin kehittämishanketta. Pilottina toimi Lakarin koulu ja alakoulujen opettajia osallistui koulutukseen.                                   |
| Kurssimaksut pidetään kohtuullisina kaikille kuntalaisille ja perhealennus säilytetään: <b>opintoseteliavustuksen</b> käyttäminen maahanmuuttajanuorten, työttömien, senioriväestön, eläkeläisten, alhaisen pohjakoulutuksen omaavien sekä oppimisvaikeuksia kokevien kurssimaksujen huojentamiseen. | Kurssimaksuja korotettiin syksystä 2013 lukien. Maksut pidettiin kohtuullisina ja perhealennus säilytettiin ennallaan.<br>Opintoseteliavustusta saatiin 7000 €, mitä käytettiin maahanmuuttajanuorten, työttömien, senioriväestön, eläkeläisten, alhaisen pohjakoulutuksen omaavien sekä oppimisvaikeuksia kokevien kurssimaksujen huojentamiseen. V. 2012 avustus, 22 550 € käytettiin keväällä loppuun. |



|                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Yhteiskuntatakuuopetusta toteutetaan aikuisille maahanmuuttajille opetusministeriön erillisvaltionosuuden turvin. Suomi-Startti -koulutusta suunnitellaan mukaan. | Nuorten maahanmuuttajien opintoseteliavustuksella, 28 000 € aloitettiin lokakuussa suomen kielen koulutus SuomiStartti -koulutusprofiilin mukaisesti.<br>Määräraha on varattu 550 opetustunnin toteuttamiseen lukuvuoden 2013 -2014 aikana.                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Lasten ja aikuisten näytelmäesityksiä (4) valmistetaan esityskuntoon yhteistyössä Pudasjärven Näyttämön kanssa.                                                   | Lasten ja aikuisten näytelmiä valmistettiin 4-5 esityskuntoon yhteistyössä kulttuuritoimen ja Pudasjärven Näyttämön kanssa.<br>Rakas pappimme -näytelmä esitettiin Kuusamossa.<br>Vuoden aikana osallistuttiin Kuren tanssi-tapahtuman järjestämiseen.<br>Kulttuurit vaihtoon -tilaisuus ja useita työpajoja toteutettiin keväällä maahanmuuttajille eri yhteistyötahojen ja Maaseudun sivistysliiton kanssa.<br>Veteraanien kuntoutustoiminta järjestettiin syksyllä kansalaisopiston tiloissa. |
| Kansalaisopisto on mukana <b>Culma -hankkeessa</b> , jossa tullaan järjestämään kansainvälisellä tasolla koulutusta tapahtumien järjestäjille.                    | Ei osallistuttu. Kulttuuritoimen edustaja oli mukana hankkeeseen liittyvässä koulutuksessa.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Taiteen perusopetuksen opetussuunnitelmat uudistetaan ja täydennetään.                                                                                            | Taiteen perusopetuksen opetussuunnitelmien uudistamistyötä ei saatu loppuun.<br>Taide- ja taitoaineiden päätoiminen opettaja jäi virkavapaalle syyslukukauden alusta ja tilalle palkattiin tuntiopettaja.                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Musiikkitapahtumina järjestetään Sukkatanssit, Sota-ajan lauluja sekä Kruunuhäät, jossa tutustutaan perinteeseen ja valmistetaan ohjelma häihin.                  | Musiikillisina yleisötapahtumina järjestettiin mm.: Suomalaisen musiikin päivä, Sota-ajan lauluja, Musiikillinen kevätpäivän tasaus sekä Harmonikka- ja oppilaskonsertit.<br>Kruunuhäät -tapahtuma ei toteutunut.                                                                                                                                                                                                                                                                                |

### Tunnusluvut

Opetustunteja toteutettiin 360 kurssilla 8939 tuntia, joista oli taiteen perusopetuksessa 994 ja avoimessa yliopistossa 300 tuntia. Valtionosuuteen oikeuttavien tuntien määrä oli 7245 tuntia, minkä lisäksi oli käytössä erillisavustusta 550 tunnin toteuttamiseen. Taiteen perusopetukseen kaupunki sai valtionosuutta 1,40 euroa/asukas.

Opetustunneista toteutettiin suurimmilla opetusaloilla seuraavasti: musiikki 2940, taide ja tanssi 2449, liikunta ja terveystieteet 1192, käden taidot 834 sekä kielet 620 tuntia. Opistossa järjestettiin erikoisten kielten kursseja, kuten saamenkielen opetusta. Arabian opetus siirrettiin seuraavalle vuodelle.

Opetukseen ilmoittautui 1994 vapaan sivistystyön opiskelijaa ja kurssilaisia oli mukana n. 4000. Opiskelijoista naisia oli 66 %. Nuorten osallistujien määrä kasvoi. Alle 16-v. nuoria osallistui n. 400 henkilöä. Taiteen perusopetuksen opiskelijoita oli 69 ja maahanmuuttaja-opiskelijoita eri kursseilla n. 100 henkilöä.

### Kirjasto

#### Talous

Kirjaston taloudelliset tavoitteet toteutuivat suunnitellusti.

Kirjaston toimintatuottojen toteuma oli hyvä, 20 580 € saadun hanketulon ja työllistämistuen vuoksi, ylitys 11 580 €. Toimintakulujen toteuma oli 95 %, 468 425 € ja toimintakateen 93 %, 447 845 €. Toimintakate alittui 33 662 €. Henkilöstökuluissa tuli säästöä 31 930 € ja palvelujen ostoissa 2430 €. Ostoissa tuli ylitystä 5,7 %.

Sisäiset vuokrat ylittyivät 12,6 %, 7 493 €.

Kirjastotoiminnan Pelit ja vehkeet -kehittämishankkeen tulo ELY -keskukselta 6 000 €, kulut 5 995 €.

### Tehtävä

Pudasjärven kaupunginkirjasto on edistänyt väestön tasapuolisia lukuharrastusmahdollisuuksia sekä tarjonnut kaikille kaupunkilaisille yhtäläiset mahdollisuudet elämäntieteeseen koulutukseen ja sivistykseen. Kirjastossa on tarjottu mahdollisuuksia tietoyhteiskunnan tarjoamiin palveluihin.

| Toiminnalliset tavoitteet                                                                                                    | Toteutuma                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Uusi kirjastoauto sisältyy investointiohjelmaan ja auto valmistuu v. 2013.                                                   | Pudasjärven uusi kirjastoauto Iso Karhu otettiin käyttöön 2.4.2013 ja se valittiin kesällä Suomen kirjastoseuran Kirjastoautoryhmän järjestämällä kirjastoautopäivillä Suomen parhaaksi kirjastoautoksi.                                                                              |
| Uusien aktiviteettien tarjoaminen kaupunkilaisille jatkuu mm. mahdollisuus lainata liikuntavälineitä                         | Liikuntavälineiden lainaamista yhteistyössä liikuntatoimen kanssa jatkettiin.                                                                                                                                                                                                         |
| Kirjaston toiminnan monipuolistaminen kirjailijavierailujen, kirjallisuusiirien ja erilaisten tempausten avulla.             | Pääkirjastossa järjestettiin vaihtuvia näyttelyitä yhteistyössä kulttuuritoimen kanssa. Lisäksi kirjastossa oli erilaisia tilaisuuksia pitkin vuotta: kirjailijavierailuja, nukketatteriesityksiä, runo- ja musiikkitapahtumia.                                                       |
| Kirjaston tarjoaman aineiston markkinoiminen, mm. kuukauden kirjojen esittelyn jatkaminen paikallislehdessä ja Facebookissa. | Kirjaston toiminnan ja kirjastoaineiston markkinointia tehostettiin. Tapahtumista ja toiminnasta tiedotettiin mm. lehtimainosten, internetin sekä sosiaalisen median kautta. Kuukauden kirjojen esittelyt jatkuivat paikallislehdessä, kirjastossa sekä kirjaston Facebook- sivuilla. |

### Tunnusluvut

Kävijämäärät olivat suunnilleen edellisen vuoden tasoa, mutta aineiston lainausmäärät laskivat jonkin verran: kokonaislainausluku/asukasluku jäi jonkin verran tavoitteesta ja oli kertomusvuoden aikana 15. Lainojen määrä oli 129 921 kpl (152 833 v. 2012) Tammi-kuussa tehtyjen lainojen määrä nousi ja oli 11 961 kpl. Fyysisiä kirjastokäyntejä oli yhteensä 59 905 ja www-kävijöitä 14 028. Uusia kirjoja hankittiin 2534 kpl, mikä oli edellisvuotta enemmän.

### Kulttuuritoimi ja museo

#### Talous

Kulttuuritoimeen saatiin toimintatuottoja 2178 €, toteuma 34 %. Toimintakuluissa tuli ylitystä 4 %, 5 790 €. Toimintakate ylittyi 7 %, 10 113 €. Sisäiset vuokrat ylittyivät 9 076 €.

Museon toimintatuotoista toteutui 94 %, 5 365 €. Pääsymaksuja kirjattiin tuloihin kesän ajalta yhteensä 805 €. Toimintakulut ylittyivät 15 %, 6146 € ja toimintakate 18 %, 6481 €. Henkilöstömääräraha ei ollut riittävä, ylitys 6 %. Sisäiset vuokrat ylittyivät 2 755 €.

### Tehtävä

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

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

Talousarvioon 2013 kulttuuritoimi esitti budjettilisäyksiä/siirtoja yhteensä 24 000 €, mitä lukuja ei lisätty kulttuuritoimen talousarvioon:

1. kansainväliseen yhteistyöhön 15.000 €, perusteluna suomalais-ugrilainen yhteistyönuorisovaihto, taidekasvatus ja taiteilija-, asiantuntija- sekä näyttelyvaihto.  
Lisäksi museo- ja muu yhteistyö suomalais-ugrilaisen kylän kanssa.

2. kaupungin vuosijuhliin 9000 €, perusteluna kaupungin vuosittain toistuvien juhlien (veteraani-, kotiseutu- ja itsenäisyysjuhla) kulujen sisällyttäminen budjettiin.

| Toiminnalliset tavoitteet                                                                   | Toteutuma                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kansainvälisen yhteistyön ja kulttuurivaihdon kehittäminen uusien toimijoiden avulla.       | Kansainvälisen yhteistyötä ja kulttuurivaihtoa kehitettiin uusien toimijoiden avulla.                                                                                                                                                                                                                                           |
| Museon toiminnan elävöittäminen ja rakennuskannan lisääminen.                               | Museon kesätoimintaa elävöitettiin. Rakennuskantaa lisättiin sekä peruskorjattiin. Museoviraston avustusta saatiin tähän tarkoitukseen 4500 €.                                                                                                                                                                                  |
| Taide-elämyksiä järjestetään monipuolisten näyttelyiden ja erilaisen kerhotoiminnan kautta. | Taide-elämyksiä oli tarjolla näyttelyissä syksystä lähtien. Järjestettiin mm. Paavo Tolosen näyttely. Pohjantähdessä pidettiin useita elokuvailtoja. Media- ja elokuvakerhoa sekä lasten ja nuorten teatteritoimintaa toteutettiin yhdessä kansalaisopiston kanssa. Lasten kuvataidekerhot jatkuivat kansalaisopiston tiloissa. |

### Tunnusluvut

Kävijämäärät kulttuuritoimen palveluissa pysyivät lähes ennallaan. Eri tapahtumissa ja tilaisuuksissa oli n. 3000 osallistujaa. Museoon tutustui kesän aikana n. 1000 kävijää.

### Liikuntatoimi

#### Talous

Liikuntahallin remontista johtuen liikuntatoimen toimintatuotoista toteutui 10 % ja tulot jäivät 31 605 € alle arvion. Toimintakulut ylittyivät 5 %, 12 825 € ja toimintakate 22 %, -44 430 €. Sisäiset vuokrat ylittyivät 16 961 €. Avajaisista aiheutui ylimääräisiä kustannuksia. Puikkarin toimintatuotoista toteutui 92 % ja tulot jäivät 11 543 € alle arvion. Toimintakulut ylittyivät 5 %, 24 222 € ja toimintakate lähes 10 %, -35 764 €. Sisäiset vuokrat ylittyivät 12,7 %, 35 886 €.

Sivistyspalveluiden projekteissa on liikuntatoimen hanketuloja Liikuntaa kaikille -hankkeessa 24 096 € ja -kuluja -33 788 €, toimintakate -9 692 €. Liikuntakioski -hankkeen avustus oli 8 000 €, kulut -4 398 €, kate 2 933 €.

#### Tehtävä

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

| Toiminnalliset tavoitteet                                                         | Toteutuma                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Terveysliikuntaohjelman toteuttaminen kaupunkilaisten hyvinvoinnin edistämiseksi. | Terveysliikuntaohjelma aloitettiin. Liikuntaneuvontaa lisättiin.                                                                                                                                                                        |
| Terveysliikuntahankkeen suunnittelu ja toteuttaminen.                             | Terveysliikuntahanke suunniteltiin, hanke ei saanut rahoitusta.                                                                                                                                                                         |
| Peruskorjatun liikuntahallin toimintojen kehittäminen.                            | Hallivalvojan saanti edisti yhteistyötä käyttäjien kanssa: järjestys, tilojen kunnossapito sekä vuorojen organisointi paranivat. Halli oli laajasti eri koulujen käytössä ja myös erilaisten kaupungin tapahtumien järjestämispaikkana. |
| Uimahallin toimintojen kehittäminen.                                              | Tehostettiin aikuisten uimakoulutoimintaa. Kuntosali otettiin käyttöön. Panostettiin turvallisuuteen.                                                                                                                                   |
| Nuorten ja maahanmuuttajien liikuntaharrastusten kehittäminen hankkeen avulla.    | Nuorten ja maahanmuuttajien liikuntaharrastusta edistettiin hankkeen avulla. Talviskeittiparkin toiminta käynnistettiin. Yhteistyötä tehtiin kansalaisopiston Suomistartti -maahanmuuttajaryhmän kanssa.                                |

|                                                                                                        |                                                                                                                                                             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                        | Liikuntakioski-hanke aloitettiin Rimminkankaan koulun kanssa.                                                                                               |
| Liikunnallisten iltapäiväkerhojen toiminnan kehittäminen yhteistyössä koulujen ja kyläseurojen kanssa. | Liikunnallisten iltapäiväkerhojen kuten lasten voimistelukerhojen toimintaa monipuolistettiin yhteistyössä koulujen kerhotoiminnan ja kyläseurojen kanssa.  |
| Ikäihmisten hyvinvoinnin edistäminen liikunnan avulla.                                                 | Senioripassin käyttö lisääntyi.                                                                                                                             |
| Yhteistyöverkoston kehittäminen Pudasjärven kaupungin ja urheiluseurojen/yhdistysten kanssa.           | Tehtiin jatkuvaa yhteistyötä tarpeen mukaan. Vakiintunutta yhteistyön muotoa ei käytössä. Seurafoorumia/-kokousta ei pidetty. Liikunta-avustuksia jaettiin. |
| Vapaa-aikatoimiston muodostaminen.                                                                     | Ei muodostettu, koska tiloja luovutettiin koulu-käyttöön.                                                                                                   |

### Tunnusluvut

Liikuntatoimintaan osallistuneiden määrä kasvoi Puikkarissa lähinnä kesän suviseuravieraiden myötä, n. 55 000 kävijään. Liikuntahallin remontin vuoksi hallin kävijämäärä jäi alle tavoitteesta.

### Nuorisotoimi

#### Talous

Nuorisotoimen toimintatuotot, 9151 € menivät yli arvion 4 151 €, sillä lasten ja nuorten harrastustoimintaan saatiin avustusta. Toimintakuluista toteutui 97 %, 148 625 €. Toimintakatteen toteuma 94 % 139 474 € jäi 9103 € alle arvion. Vuokrat ylittyivät 5 333 €, joista sisäisiä vuokria 3 9490 €.

Lasten ja nuorten harrastustoiminnan hankkeeseen kirjattiin toimintatuloja 8374 € ja toimintakuluja 7548 €.

#### Tehtävä

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

Nuorisotyöhön ja -politiikkaan kuuluivat nuorten kasvatuksellinen ohjaus, toimintatilat ja harrastusmahdollisuudet, tieto- ja neuvontapalvelut, nuorisoyhdistyksien ja muiden nuorisoryhmien tuki, liikunnallinen, kulttuurinen, kansainvälinen ja monikulttuurinen nuorisotoiminta sekä nuorten ympäristökasvatus.

Nuorille suunnattiin toimenpiteitä elämäntaitojen parantamiseksi, syrjäytymisen ehkäisemiseksi sekä tavoitteellisen toiminnan edistämiseksi kansalaisyhteiskunnassa. Nuorisotyötä ja -politiikkaa on toteutettu paikallistasolla eri toimialojen monialaisena yhteistyönä sekä yhteistyönä nuorten, nuorisoyhdistysten ja muiden nuorisotyötä tekevien järjestöjen kanssa.

Nuorille järjestettiin mahdollisuuksia osallistua paikallista ja alueellista nuorisotyötä ja –politiikkaa koskevien asioiden suunnitteluun, toteutukseen ja arviointiin. Nuoria kuultiin heitä koskevista asioista.

Nuorisotoimi tavoitti nuorisolain mukaisen, osallisuutta edistävän ja laaja-alaisen toimintansa kautta kattavasti alle 29-vuotiaita lapsia, nuoria ja nuoria lapsiperheitä sekä perheitä joissa on lapsia ja nuoria.

| Toiminnalliset tavoitteet                                                     | Toteutuma                                                                                    |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nuorisotiloja uudistetaan yhteistyössä nuorten ja työllistämisyksikön kanssa. | Nuorisotiloihin ei ole tehty peruskorjausta. Nuorisotoimisto ja Suomi -kodintilat siirtyivät |



|                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                             | Neli-Ikkalaan.                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Tuetaan paikallisia nuorisoyhdistyksiä ja muita nuorisoryhmiä.                                                                                                              | Nuorisovastuksia jaettiin.<br>Monikulttuurista yhteistoimintaa oli Nuorten Tuki ry:n ja SPR Pudasjärven osasto kanssa.                                                                                                                                                                      |
| Lasten ja nuorten tarvitsemien palveluiden riittävyyden, laadun ja viranomaistoiminnan saumattomuuden edistäminen monialaisessa toimijaverkostossa.                         | Monialainen nuorten ohjaus- ja palveluverkosto ei kokoontunut.                                                                                                                                                                                                                              |
| Nuorten ympäristökasvatus: vapaaehtoistoiminnan edistäminen.                                                                                                                | Vapaaehtoistoimintaa nuorisopalveluissa tehtiin 243 tuntia.                                                                                                                                                                                                                                 |
| Nuorten elämänhallinnan tukeminen, työllistymismahdollisuuksien lisääminen ja opiskelun edistäminen yhteistyössä työllistämisyksikkö, työpajapalvelut ja etsivä nuorisotyö. | Työhön ja elämäntaitojen valmennuksessa oli 2 työkokeilijaa, 3 opiskelijaa sekä 3 vapaaehtoistoimijaa. Nuorisotoimi työllisti 18 alle 29-vuotiasta nuorta määräaikaista.<br>Nuorisopolitiikan kehittämistyön keskiössä oli nuorisotakuu ja sen toteuttaminen monialaisessa toimijakentässä. |
| Nuoria kuullaan heitä koskeissa asioissa - Lasten Parlamentin ja Nuorten Parlamentin toiminta ja aloitekanava.                                                              | Lasten ja Nuorten Parlamentti kokoontui 11 kertaa. Nuorten tieto- ja neuvontapalvelussa oli 2 704 asiakasta.                                                                                                                                                                                |
| Lasten ja nuorten sosiaalinen vahvistaminen: tila- ja ryhmätoiminnan edistäminen, aikalisätoiminnan koordinointi.                                                           | Nuorisotoimi koordinoi kaupungin ehkäisevää päihdetyötä, aikalisätoimintaa, kotouttamistyön vapaa-ajan työryhmää sekä laaja-alaista kohdennetun lapsi-, nuoriso- ja perhetyön yhteistyötä. Ennaltaehkäisevä päihdetyö sai valtakunnallisen tunnustuksen.                                    |

### Tunnusluvut

Nuorisotiloissa on ollut 4 697 kävijää, aukiolopäiviä 202. Nuorisokahvilatoimintaan on osallistunut 414 nuorta lauantai-iltaisina viikoilla 1-13 ja 40-50. Päiväleiritoimintaa on järjestetty viikoilla 10, 23-30, 43, osallistujia viikoittain 100-255, 234 yksittäistä lasta ja nuorta. Retkiä on järjestetty Syötteelle ja Rukalle laskettelemaan, Ouluun elokuviin ja keilaamaan sekä kesäretki Helsinkiin, osallistujia 210. Monikulttuurisia terveysliikunta- ja talkoopäiviä on järjestetty Korpisella, Kuressa, Livolla, Syötteellä ja Puhoksella yhteistyössä kyläseurojen, asukkaiden ja luontokeskuksen kanssa, osallistujia n. 140. Sukupolvien välistä vuorovaikutusta on edistetty järjestämällä säännöllistä ulkoilu ja viriketoimintaa Oulunkaaren seutukunnan vanhusien asumispalveluyksiköissä ja Vanhustentaloyhdistyksen tiloissa, 810 osallistujaa.

### Sivistyspalvelujen projektit

#### Talous

Toimintatuotoissa toteuma oli 60 %, 32 656 €. Toimintakuluista toteutui 93 % eli 52 698 € ja toimintakate ylittyi -20 041 €.

Kustannuspaikkaan kirjattiin eri yksiköiden hankkeita seuraavasti (sis. vyörytykset):

- Kulttuurikeskus Pohjantähti, kulut -123 €
- Järjestötoiminnan kehittäminen Liikkuvassa koulussa:  
Tuotot 8 000 €, kulut -4 398 €, kate 2 933 €
- Nuorisopolitiikka-ohjelma -2 €
- Tietokonerikasteinen musiikinopetuksen kehittäminen, kulut -4 083 €
- Opintoseteli, kulut -3 989 €
- Maahanmuuttajakoulutus:  
Tuotot 560 €, kulut 9 371 €, kate -8 811 €
- Liikuntaa kaikille:  
Tuotot 24 096 €, kulut 33 788 €, kate -9 692 €



## TEKNINEN JA YMPÄRISTÖTOIMINTA-ALUE

### Tehtävä:

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

### Talousarviot ja määrärahat

|                    | TP 2012     | TA 2013    | TA-muutokset | TA 2013 + muutokset | TP 2013     | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|--------------------|-------------|------------|--------------|---------------------|-------------|------------------------------------------|-------------------------|
| Toimintatulot      | 10 287 430  | 9 629 877  |              | 9 629 877           | 10 531 509  | -901 632                                 | 109,4                   |
| Valm omaan käyttö. | 51 242      | 24 500     |              | 24 500              | 63 714      | -39 214                                  | 260,1                   |
| Toimintakulut      | -11 595 452 | -9 609 700 | -609 200     | -10 218 900         | -11 487 907 | 1 269 007                                | 112,4                   |
| Toimintakate       | -1 256 780  | 44 677     | -609 200     | -564 523            | -892 684    | 328 161                                  | 158,1                   |
| josta              |             |            |              |                     |             |                                          |                         |
| sisäiset tuotot    | 5 579 212   | 5 138 247  |              | 5 138 247           | 5 973 948   | -835 701                                 | 116,3                   |
| sisäiset kulut     | -788 231    | -655 945   |              | -655 945            | -839 860    | 183 915                                  | 128,0                   |
| sisäiset netto     | 4 790 981   | 4 482 302  |              | 4 482 302           | 5 134 088   | -651 786                                 | 114,5                   |

Valtuusto myönsi 19.12.2013 § 64 tekninen ja ympäristötoiminta-alueelle yhteensä 600.000 euron lisämäärärahan käyttötalouspuolelle. Lisämäärärahan tarve oli liikenneväylillä ja yleisillä alueilla, tilapalveluilla sekä ruokapalveluilla.

Teknisen ja ympäristötoiminta-alueen tulot toteutuivat n. 10 % yli suunnitellun. Mutta myös toimintakulut ylittyivät n. 12 % myönnetyn lisämäärärahankin jälkeen. Talousarviomuutoksen -564.523 toimintakatteen ylitys on 328.161 euroa.

Toimintakatteen ylitys johtuu kuntatekniikan (liikelaitokset) jäämästä tulostavoitteesta. Liikelaitokset jäivät asetetusta tulostavoitteestaan n. 305.000 euroa. Liikelaitoksista Syötteen vesija viemärilaitos ylitti asetetun tulostavoitteen n. 34.000 eurolla ennen poistoja. Sen sijaan kaukolämpölaitokset jäivät n. 225.000 euroa tuloksesta ennen poistoja, samoin jäi jätehuolto n. 114.000 euroa tavoitteestaan.

Liikenneväylät ja yleiset alueet pääsivät myönnetyn 300.000 euron lisämäärärahan turvin tulokseensa, kun otetaan huomioon Syötteen tienpitorahastosta tuloutettu n. 31.000 euroa, joka ei näy toimintakatteessa.

Hallinto- ja tukipalvelut alittivat talousarvossa asetun toimintakatteen n.16.000 eurolla.

Maankäyttö – ja kaavoituspalvelut ylittivät asetetun tavoitteensa n. 26.000 eurolla. Puistometsien hoidon kustannuksiin ei talousarviossa oltu varauduttu. Metsänmyyntitulot jäivät alle arvioitua, toisaalta maanvuokratulot ylittyivät arvioituista.

Tilapalvelujen toimintakate jäi n. 192.000 euroa muutoksen jälkeisestä tavoitteesta. Tämä kohdistuu lähes yksinomaan omassa käytössä oleviin rakennuksiin ja toimitiloihin. Yksikön menoja lisäävät mm. väistötilojen menoerät sekä huomattavat korkeat eläkemenoperusteiset erät. Myös toimitiloja on jouduttu korjaamaan arvioitua enemmän huoneilmaongelmien vuoksi. Myös alkusyksystä uuteen Pikku-Paavalin päiväkotiin siirtynyt päiväkotitoiminta Ritolan tien päiväkodista aiheutti sen, ettei loppuvuotena ko. rakennuksesta saatu vuokratuloja. Vuokralle olevat rakennukset ja toimitilat –yksikön tavoite toteutui n. 90 %:sesti. Ammattikoulun rakennukset –yksikön tavoite toteutui n. 98 %:sesti,

Ruokapalvelut tekivät n. 210.000 euron positiivisen tuloksen. Ilman lisämäärärahaakin yksikkö olisi päässyt tavoitteeseensa. Loppuvuoden laskutukset olivat aiemmin arvioitua suuremmat ja toisaalta menokehitys tasaantui loppuvuotta kohden.

Rakennusvalvonta ylitti asetetun toimintakatteensa vain n. 1.300 eurolla, kun otetaan huomioon tehtäväalueella kertomusvuonna käytetyt väliaikaiset työntekijät ja heistä aiheutuneet palkkauskustannukset alueelle.

**Tavoitteet:**

**Toimintalinjat ja tavoitteet taloussuunnitelmakaudeksi 2014-2015**

|                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Strategiset tavoitteet:</b> | Tekninen toimi järjestää kuntaorganisaatiolle ja kuntalaisille tekniset peruspalvelut sekä vastaa maankäytöstä huomioiden ekologisesti kestävä kehityksen.<br>Toimitilasuunnitelman tehokas toimeenpano ja vuosittainen päivittäminen<br>Lähiaruokakulttuurin kehittäminen                                  |
| <b>Vaikuttavuustavoitteet:</b> | Turvataan kaupunkilaisten liikkuvuus kaupungin eri osa-alueilla sekä nopeasti reagoiva hallintomalli<br>Kiinteistömäärän ja -kustannusten pieneneminen<br>Lähiaruokan käytön lisääminen parantaa osaltaan ruoan laatua (tuoreus, logistiikan hyödyntäminen) ja lähiaruokatuottajien toimintamahdollisuuksia |
| <b>Tuotantotavoitteet:</b>     | Turvallinen, viihtyisä ja toimiva infra sekä kattavat liikenne-<br>palvelut<br>Neliöpohjaisiin vuokriin siirtyminen<br>Ruokapalvelujen elintarvikeostoista väh. 8 - 10 % ostetaan paikkakunnan tuottajilta                                                                                                  |

**Valtuuston hyväksymät toiminnalliset tavoitteet 2013:**

| <b>Kriittinen menestystekijä</b>                                                        | <b>Tavoite</b>                                                                                                                                                   | <b>Mittari</b>                                                                                                                                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Teknisen organisaation palvelujen kehittäminen vastaamaan kaupungin tarvetta            | Aktiivinen toiminta eri sidosryhmien kanssa, jolloin kuntalaisten tarvitsemat tekniset peruspalvelut voidaan toteuttaa taloudellisesti ja tarkoituksenmukaisesti | Kuntalaisten asuminen eri osa-alueilla pystytään turvaamaan mahdollisimman pitkään                                                                |
| Teknisen henkilöstöresurssien oikein kohdentaminen                                      | Palveluiden tuottamistavan muuttaminen tavoitteena asiakastytyväisyyden ja työhyvinvoinnin paraneminen                                                           | Asiakastytyväisyyskysely koko teknisen toimen palveluista                                                                                         |
|                                                                                         | Maapoliittinen ohjelma                                                                                                                                           | Valmistuu vuonna 2013                                                                                                                             |
| Toimintaympäristön muutosten jatkuva ja aktiivinen seuranta painopisteenä Syötteen alue | Iijoen rantayleiskaava valmiiksi vuoden 2013 loppuun<br>Livojen rantayleiskaava valmiiksi vuoden 2013 loppuun                                                    | Yleiskaava valmistuu alkuvuodesta 2013<br>Yleiskaava valmistuu alkuvuodesta 2013                                                                  |
|                                                                                         | Luokkavaaran tontit saadaan tehokkaaseen myyntiin                                                                                                                | Kiinteistövälittäjän sopimus päättyy vuoden 2012 lopussa. Myyntiä tehostetaan markkinointisuunnitelmalla. Myynnin tavoite on 10 tonttia vuodessa. |

|                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Liikenneväylien, yleisten alueiden sekä liikuntapaikkojen toimintojen kehittäminen</p> | <p>Nuorille suunnattujen liikkumis- ja urheilumahdollisuuksien lisääminen</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <p>Kylillä olevien liikuntapaikkojen toiminnan ja ylläpidon kehittäminen yhdessä kylillä toimivien yhdistysten kanssa Liikenneväylien osalta tiekuntien toiminnan aktivointi ja yksityisteiden parantamiseen liittyvän rahoituspohjan tarkastelu yhteistyössä tiekuntien kanssa</p> <p>Selvitys valmistuu lokakuun loppuun.</p> |
| <p>Kaukolämpö- ja Syötteen vesi- ja viemärlaitoksen kehittäminen</p>                      | <p>Suoritetaan keskustan alueen lämpökeskuksen lämmöntuotannon ja lämpökeskuksen kattilalaitoksen uusimiseen ja kehittämiseen liittyvä selvitys. Hankitaan Huminan alueen lämpökeskukseen varakattila. Varakatilan hankinta on välttämätön Laidunalueen Huminan-Honkasenperän alueen lämmöntoimituksen turvaamiseksi. Syötteen vesi- ja viemärlaitoksen uuden liittymis- ja käyttömaksutaksan käyttöönotto. Syötteen jätevedenpuhdistamon lupaehtojen mukainen uusi ympäristölupahakemus tulee jättää v. 2013 aikana lupaviranomaiselle</p> | <p>Kattila on asennettu helmikuun aikana.</p> <p>Ympäristölupahakemus on laadittu lokakuun loppuun mennessä.</p>                                                                                                                                                                                                                |
| <p>Jätehuollon toiminnan kehittäminen</p>                                                 | <p>Jätehuoltoon liittyvien määrä väh. 90 %<br/>Aktiivinen jäteneuvonta ja tiedottaminen</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <p>Liittymismäärän lisääminen<br/>Jätehuollon tuloilla katetaan jätehuollosta aiheutuvat menot<br/>Jätteiden lajittelupisteiden käytön tehostuminen ja kuntalaisten jätelajittelun tietouden parantuminen</p>                                                                                                                   |
| <p>Toimimitilasuunnitelma 2012-2022 täytäntöönpano</p>                                    | <p>Kaupungin käytössä olevien ja kunnossapidettävien rakennusten neliömäärä vastaa kaupungin tarvetta</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <p>Käytöstä poistuva neliömäärä<br/>Kaupungin omistamien huonokuntoisten ja korjauskelvottomien rakennusten purkamisen selvitys<br/>Kaupungin palveluja ja toimintoja tiivistetään mahdollisimman paljon saman katon alle</p>                                                                                                   |

|                                   |                                                                                                                                                  |                                                                                 |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| Lähiaruokakulttuurin kehittäminen | Lähiaruuan käytön lisääminen parantaa osaltaan ruuan laatua (tuoreus, logistiikan hyödyntäminen) ja lähiaruokatuottajien toimintamahdollisuuksia | Ruokapalvelujen elintarvikeostoista väh. 8 % ostetaan paikkakunnan tuottajilta. |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|

*Vuoden 2013 toiminnalliset tavoitteet toteutuivat:*

Tekniset palvelujen urakoiden kilpailutukset tehtiin v. 2013. Uudet urakat alkoivat 1.10.2013. Tällöin alkoivat tiestön hoidon ja ylläpidon yhteisalueurakka Pudasjärvi-Taivalkoski, alueiden ylläpitopalvelujen urakka, Syötteen ylläpitopalvelujen urakka, liikunta- ja ulkoilualueiden urakka sekä kiinteistöjenhoitopalvelujen ja siivouspalvelujen urakat. Tiestön yhteisalueurakan kesto 1.10.2013-1.10.2018. Muiden urakoiden kesto on 1.10.2013-1.6.2018 paitsi liikunta- ja ulkoilualueiden sekä Syötteen ylläpitopalvelujen urakoiden toiminta-aika on 1.10.2013-1.6.2016. Valaistuksen alueurakka on kilpailutettu jo aiemmin ja sen toiminta-aika on 1.5.2012-1.5.2017.

Toiminta-alue on toteuttanut tehtävänsä talousarviomäärärahojen puitteissa. Kertomusvuonna työstettiin uuden hirsikoulukeskuksen suunnittelua ja kilpailutusta elinkaarimenetelmällä. Tämä haasteellinen prosessi sitoi kahden toimihenkilön henkilöresursssia huomattavasti. Mm. tämän johdosta ei neliöpohjaisten vuokrien vuokraperusteita ole ehditty valmistelemaan käyttöönotettavaksi. Niin ikään hirsinen Pikku-Paavalin päiväkodin rakentamishanke toteutettiin pääosin vuonna 2013.

Toimitilasuunnitelman täytäntöönpanoon liittyvänä kaupunginhallitus 16.4.2013 § 148 antoi teknisille palveluille valmisteltavaksi seuraavien kiinteistöjen myyntiä ja käytöstä poistamista: Pietarilan varasto, Hankala, Rimmin asuinrakennus B + aittarakennus, Rimmin rakennus 6, Törrönkankaan vanha ruokalarakennus, Pietarilan vanha varastorakennus ja Suvannon koulu. Kertomusvuonna myytiin Suvannon koulun ja Syötteen hiihtomaja sekä Pirinrannan ent. koulukiinteistöstä tehtiin esikauppasopimus. Vuokra-/lunastussopimus tehtiin Jyrkkäkosken leirintäalueesta ja siellä sijaitsevista rakennuksista, lentokenttä ja siellä sijaitsevat kaupungin omistamat rakennukset vuokrattiin pitkäaikaisella vuokrasopimuksella.

Kertomusvuonna käynnistettiin erityisryhmien rivitaloasuntojen suunnittelu mm. selvittämällä potentiaaliset rakennuspaikat sekä hakemalla ARAlta avustusta.

Kaukolämpöselvitys Elomatic Oy:n laatimana valmistui loppuvuodesta 2013.

Syötteen vesi- ja viemärilaitoksen ympäristölupahakemus jätevesien käsittelyn jatkamiselle ja johtamiselle Iso-Petäjäsuon purku/varastoaltaaseen jätettiin Oulunkaaren ympäristöpalveluille lokakuun aikana.

Lähiaruuan käyttöä on pyritty edelleen lisäämään. Keskuskeittiölle toimitettavista elintarvikkeista n. 30 % on ns. lähiaruokaa. Paikkakunnalta ja lähialueelta ostetaan yli 50 % marjoista.

Tarkemmat yksiköiden tavoitteet ja niiden toteuma on kerrottu jäljempänä.

## TEKNISET PALVELUT

Talouden toteuma 1.1.-31.12.2013

|                    | TP 2012     | TA 2013    | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013     | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|--------------------|-------------|------------|-------------------|------------------------|-------------|------------------------------------------|-------------------------|
| Toimintatulot      | 10 173 154  | 9 538 077  | 0                 | 9 538 077              | 10 420 060  | -881 983                                 | 109,2                   |
| Valm omaan käyttö. | 51 242      | 24 500     | 0                 | 24 500                 | 63 714      | -39 214                                  | 260,1                   |
| Toimintakulut      | -11 425 332 | -9 453 699 | -609 200          | -10 062 899            | -11 310 957 | 1 248 058                                | 112,4                   |
| Toimintakate       | -1 200 936  | 108 878    | -609 200          | -500 322               | -827 183    | 326 861                                  | 165,3                   |
| josta              |             |            |                   |                        |             |                                          |                         |
| sisäiset tuotot    | 5 578 933   | 5 138 247  | 0                 | 5 138 247              | 5 973 948   | -835 701                                 | 116,3                   |
| sisäiset kulut     | -782 508    | -649 705   | 0                 | -649 705               | -832 946    | 183 241                                  | 128,2                   |
| sisäiset netto     | 4 796 425   | 4 488 542  | 0                 | 4 488 542              | 5 141 002   | -652 460                                 | 114,5                   |

*Hallinto- ja tukipalvelut*

Talouden toteutuma 1.1.-31.12.2013

|                 | TP 2012  | TA 2013  | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013  | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|-----------------|----------|----------|-------------------|------------------------|----------|------------------------------------------|-------------------------|
| Toimintatulot   | 119 953  | 0        |                   | 0                      | 37 171   | -37 171                                  | -100,0                  |
| Toimintakulut   | -274 044 | -190 742 |                   | -190 742               | -212 052 | 21 310                                   | 111,2                   |
| Toimintakate    | -154 091 | -190 742 |                   | -190 742               | -174 881 | -15 861                                  | 91,7                    |
| josta           |          |          |                   |                        |          |                                          |                         |
| sisäiset tuotot | 124      | 0        |                   | 0                      | 0        | 0                                        | 0                       |
| sisäiset kulut  | -10 836  | -9 808   |                   | -9 808                 | -13 209  | 3 401                                    | 134,7                   |
| sisäiset netto  | -10 712  | -9 808   |                   | -9 808                 | -13 209  | 3 401                                    | 134,7                   |

| Toiminnalliset tavoitteet                                                                      | Toteutuma                                                                                                                                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Teknisen ja ympäristötoiminnan alaisuuteen kuuluvien hallinto- ja toimistotehtävien hoitaminen | Toteutettiin olemassa olevilla henkilöstöresursseilla.                                                                                                                                                   |
| Yhteistyötä eri sidosryhmien ja kaupungin projektien kesken tehostetaan                        | Yhteistyö eri projektien kanssa oli tiivistä. Teknisissä palveluissa oli käynnissä kertomusvuoden loppuun saakka Koillismaan vesihuollon yleissuunnitelma ja osuuskuntien yhteistoimintaselvitys -hanke. |
| Elinympäristövaliokunnalle menevien asioiden valmistelu apuna toiminta-alueen viranhaltijat    | Elinympäristövaliokunta kokoontui 8 kertaa. Asioita käsiteltiin 55 pykälää. Kertomusvuosi oli ensimmäinen toimintavuosi valiokunnalle.                                                                   |
| Asiakastytyväisyyskysely teknisen ja ympäristötoiminnan palveluista                            | Kyselyn toteutus siirrettiin myöhempään ajankohtaan                                                                                                                                                      |
| Tiejaoston hoitamat yksityistielain mukaiset toimitukset ja katselmukset                       | Tiejaosto kokoontui kertomusvuonna kolme kertaa; tammikuussa tiejaosto antoi lausunnon maaoikeudelle valitusasiassa sekä joulukuussa pidettiin kaksi toimituskokousta.                                   |



**Maankäyttö ja kaavoituspalvelut****Kaavoitus- ja mittaustoiminta**

Talouden toteuma 1.1.-31.12.2013

|                    | TP 2012  | TA 2013  | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013  | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|--------------------|----------|----------|-------------------|------------------------|----------|------------------------------------------|-------------------------|
| Toimintatulot      | 26 339   | 9 000    |                   | 9 000                  | 500      | 8 500                                    | 5,6                     |
| Valm omaan käyttö. | 3 087    | 2 500    |                   | 2 500                  | 2 901    | -401                                     | 116                     |
| Toimintakulut      | -145 387 | -165 714 |                   | -165 714               | -178 093 | 12 379                                   | 107,5                   |
| Toimintakate       | -115 961 | -154 214 |                   | -154 214               | -174 692 | 20 478                                   | 113,3                   |
| josta              |          |          |                   |                        |          |                                          |                         |
| sisäiset tuotot    | 0        | 0        |                   | 0                      | 79       | -79                                      | -100                    |
| sisäiset kulut     | -4 009   | -3 895   |                   | -3 895                 | -5 554   | 1 659                                    | 142,6                   |
| sisäiset netto     | -4 009   | -3 895   |                   | -3 895                 | -5 475   | 1 580                                    | 140,6                   |

| Toiminnalliset tavoitteet                                                                                                          | Toteutuma                                                                                                                                                           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Yleiskaavojen ja asemakaavojen laatiminen: Kurenala, Törrönkangas, Iijoki, Livojoki, Tolpanvaara-Jylhänvaara, Kurenalan kouluhanke | Iijoen yleiskaava ja Kurenalan koulun asemakaava valmistuivat aikataulussa. Livojoen yleiskaava on aikataulusta jäljessä. Muut hankkeet etenevät aikataulun mukaan. |
| Maapoliittisen ohjelman laatiminen                                                                                                 | Työn aloitus on siirretty vuodelle 2014                                                                                                                             |
| Ajantasakaavan ylläpito, kaavoituskatsaus                                                                                          | Valmistuneet asemakaavat on siirretty kaavayhdistelmään. Kaupunginhallitus hyväksyi kaavoituskatsauksen joulukuussa.                                                |
| Osoitejärjestelmän ylläpito                                                                                                        | Uusia osoitteita annettiin 215 kpl ja teitä nimettiin 11 kpl.                                                                                                       |

**Maa- ja metsätilat**

Talouden toteuma 1.1.-31.12.2013

|                 | TP 2012  | TA 2013 | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013  | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|-----------------|----------|---------|-------------------|------------------------|----------|------------------------------------------|-------------------------|
| Toimintatulot   | 318 755  | 174 000 |                   | 174 000                | 267 476  | -93 476                                  | 153,7                   |
| Toimintakulut   | -158 495 | -44 870 |                   | -44 870                | -144 190 | 99 320                                   | 321,4                   |
| Toimintakate    | 160 260  | 129 130 |                   | 129 130                | 123 286  | 5 844                                    | 95,5                    |
| josta           |          |         |                   |                        |          |                                          |                         |
| sisäiset tuotot | 0        | 0       |                   | 0                      | 0        |                                          |                         |
| sisäiset kulut  | -48      | 0       |                   | 0                      | -234     | 234                                      | -100,0                  |
| sisäiset netto  | -48      | 0       |                   | 0                      | -234     | 234                                      | -100,0                  |

| Toiminnalliset tavoitteet                           | Toteutuma                                                                         |
|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| Metsän hoitotyöt metsänhoitosuunnitelman mukaisesti | Hoitotöissä keskityttiin taajaman lähiympäristön metsien harventamiseen           |
| Puistometsien hoitosuunnitelman valmistaminen       | Hallitus hyväksyi suunnitelman joulukuussa.                                       |
| Puistometsien hoidon toteuttaminen työllisyystöinä  | Puolen vuoden työllistämishankkeella työllistettiin seitsemän pitkäaikaistyötöntä |
| Maa-alueiden osto, myynti ja vuokraus               | Maata ostettiin 54,4 ha, myytiin 4,5 ha ja uusia vuokrasopimuksia tehtiin 3 kpl   |

**Liikenneväylät ja yleiset alueet** (liikenneväylät, yksityistiet, puistot ja yleiset alueet, liikunta-  
paikat)

### Liikenneväylät

Talouden toteuma 1.1.-31.12.2013

|                    | TP 2012    | TA 2013  | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013    | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|--------------------|------------|----------|-------------------|------------------------|------------|------------------------------------------|-------------------------|
| Toimintatulot      | 9 320      | 3 000    |                   | 3 000                  | 6 903      | -3 903                                   | 230,1                   |
| Valm omaan käyttö. | 8 515      | 7 000    |                   | 7 000                  | 10 325     | -3 325                                   | 147,5                   |
| Toimintakulut      | -1 024 375 | -874 251 | -200 000          | -1 074 251             | -1 106 780 | 32 529                                   | 103,0                   |
| Toimintakate       | -1 006 540 | -864 251 | -200 000          | -1 064 251             | -1 089 552 | 25 301                                   | 102,4                   |
| josta              |            |          |                   |                        |            |                                          |                         |
| sisäiset tuotot    | 0          | 0        |                   | 0                      | 0          | 0                                        | 0                       |
| sisäiset kulut     | -9 354     | -30 505  |                   | -30 505                | -35 321    | 4 816                                    | 115,8                   |
| sisäiset netto     | -9 354     | -30 505  |                   | -30 505                | -35 321    | 4 816                                    | 115,8                   |

| Toiminnalliset tavoitteet                                           | Toteutuma                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tiestön ja ylläpitourakoiden uuden urakka-<br>kauden käynnistäminen | Uudet urakat käynnistyivät 1.10.2013.                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Liikenneturvallisuustyöryhmässä työskentely                         | Liikenneturvallisuustyöryhmä kokoontui 3<br>kertaa. Käsiteltäviä asioita oli mm. liikenne-<br>kasvatustyö, suvisuureiden liikennejärjes-<br>telyt, liikenneturvallisuustilanne, väistötilo-<br>jen ja uuden koulukampuksen liikennejär-<br>jestelyt sekä uuden alueurakan esittely ja<br>vaikutukset koulukuljetuksiin. |
| Tieavustusperusteiden päivittäminen tarpeel-<br>lisilta osin        | Resurssien vähyyden vuoksi tätä ei ehditty<br>toteuttamaan kertomusvuonna.                                                                                                                                                                                                                                              |

### Yksityistiet

Talouden toteuma 1.1.-31.12.2013

|                 | TP 2012 | TA 2013 | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013 | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|-----------------|---------|---------|-------------------|------------------------|---------|------------------------------------------|-------------------------|
| Toimintatulot   | 3 522   | 0       | 0                 | 0                      | 0       | 0                                        | 0,0                     |
| Toimintakulut   | -897    | -10 000 | -9 200            | -19 200                | -9 277  | -9 923                                   | 48,3                    |
| Toimintakate    | 2 625   | -10 000 | -9 200            | -19 200                | -9 277  | -9 923                                   | 48,3                    |
| josta           |         |         |                   |                        |         |                                          |                         |
| sisäiset tuotot | 0       | 0       |                   | 0                      | 0       | 0                                        | 0,0                     |
| sisäiset kulut  | 0       | 0       |                   | 0                      | -78     | 78                                       | -100,0                  |
| sisäiset netto  | 0       | 0       |                   | 0                      | -78     | 78                                       | -100,0                  |

| Toiminnalliset tavoitteet                                                                       | Toteutuma                                                                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tiekuntien toiminnan aktivointi                                                                 | Koillismaan yksityistieverkon kehittämiss-hankkeen puitteissa tiekuntia aktivoitiin koulutuksien ja varsinaisten tiekuntien ko-kouksien avulla. |
| Yksityisteiden parantamiseen liittyvän rahoituspohjan tarkastelu yhteistyössä tiekuntien kanssa | Muutama tiekunta haki itsenäisesti kaupun-gin avustamana valtion avustuksen yksityis-tien parantamiseen.                                        |

### *Puistot ja yleiset alueet*

Talouden toteuma 1.1.-31.12.2013

|                    | TP 2012  | TA 2013  | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013  | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|--------------------|----------|----------|-------------------|------------------------|----------|------------------------------------------|-------------------------|
| Toimintatulot      | 4 196    | 1 500    |                   | 1 500                  | 8 024    | -6 524                                   | 534,9                   |
| Valm omaan käyttö. | 283      | 0        |                   | 0                      | 222      | -222                                     | -100,0                  |
| Toimintakulut      | -150 815 | -122 395 |                   | -122 395               | -120 294 | -2 101                                   | 98,3                    |
| Toimintakate       | -146 336 | -120 895 |                   | -120 895               | -112 048 | -8 847                                   | 92,7                    |
| josta              |          |          |                   |                        |          |                                          |                         |
| sisäiset tuotot    | 0        | 0        |                   | 0                      | 0        |                                          |                         |
| sisäiset kulut     | -22 095  | 0        |                   | 0                      | -2 359   | 2 359                                    | -100,0                  |
| sisäiset netto     | -22 095  | 0        |                   | 0                      | -2 359   | 2 359                                    | -100,0                  |

| Toiminnalliset tavoitteet                                                                  | Toteutuma                                                                                                                                                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Yleisten alueiden kunnosta, viihtyvyydestä, siisteydestä ja turvallisuudesta huolehtiminen | Toteutunut alueurakan sopimuksen mukai-sesti.                                                                                                                     |
| Lentokentän toiminnan kehittäminen                                                         | Lentokentän vuokraustoiminnan hoitaa rakennusten vuokralainen. Lentopaikan päällikön tehtävät ovat kaupungilla ja tehtä-vää hoitaa yhdyskuntatekniikan päällikkö. |
| Puistojen ja leikkipaikkojen välineistöt EU-direktiivien mukaisiksi                        | Välineistöä uusittiin Kuntotien ja Lenkki-tien puistoihin talousarviomäärärahojen puitteissa.                                                                     |

**Liikuntapaikat**

Talouden toteuma 1.1.-31.12.2013

|                    | TP 2012  | TA 2013  | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013  | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|--------------------|----------|----------|-------------------|------------------------|----------|------------------------------------------|-------------------------|
| Toimintatulot      | 4 162    | 2 900    | 0                 | 2 900                  | 2 730    | 170                                      | 94,1                    |
| Valm omaan käyttö. | 6 028    | 0        | 0                 | 0                      | 6 124    | -6 124                                   | -100,0                  |
| Toimintakulut      | -290 499 | -196 065 | -100 000          | -296 065               | -325 205 | 29 140                                   | 109,8                   |
| Toimintakate       | -280 309 | -193 165 | -100 000          | -293 165               | -316 351 | 23 186                                   | 107,9                   |
| josta              |          |          |                   |                        |          |                                          |                         |
| sisäiset tuotot    | 1 008    | 0        |                   | 0                      | 1 054    | -1 054                                   | -100,0                  |
| sisäiset kulut     | -498     | 0        |                   | 0                      | -176     | 176                                      | -100,0                  |
| sisäiset netto     | 510      | 0        |                   | 0                      | 878      | -878                                     | -100,0                  |

| Toiminnalliset tavoitteet                                                                                                                                  | Toteutuma                                                                                                                                                                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Yksikköön kuuluvien liikuntapaikkojen ylläpito niin, että liikuntatoimi voi toimia niissä liikuntalain velvoittamissa puitteissa ja niiden arvo säilyttäen | Ylläpidettiin ostopalveluina seuraavia kohteita: Suojalinnan kentät, keskustan pallokentät, kuntoradat ja -ladut, sivukylien liikuntapaikat ja -reitit, skeittipaikka ja Rajamaanrannan lähiliikuntapaikka |
| Kylillä olevien liikuntapaikkojen toiminnan ja ylläpidon kehittäminen yhdessä kylillä toimivien yhdistysten kanssa                                         |                                                                                                                                                                                                            |
| Lapsille, nuorille ja perheille suunnattujen liikkumis- ja urheilumahdollisuuksien lisääminen                                                              |                                                                                                                                                                                                            |

**Kuntatekniikka** (liikelaikokset; kaukolämpölaikokset, Syötteen vesi- ja viemärilaitos, jätehuolto)

**Kaukolämpölaikokset**

Talouden toteuma 1.1.-31.12.2013

|                    | TP 2012    | TA 2013    | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013    | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|--------------------|------------|------------|-------------------|------------------------|------------|------------------------------------------|-------------------------|
| Toimintatulot      | 2 459 818  | 2 362 730  |                   | 2 362 730              | 2 415 041  | -52 311                                  | 102,2                   |
| Valm omaan käyttö. | 873        | 10 000     |                   | 10 000                 | 1 667      | 8 333                                    | 16,7                    |
| Toimintakulut      | -1 863 551 | -1 679 895 |                   | -1 679 895             | -1 948 537 | 268 642                                  | 116,0                   |
| Toimintakate       | 597 140    | 692 835    |                   | 692 835                | 468 171    | 224 664                                  | 67,6                    |
| josta              |            |            |                   |                        |            |                                          |                         |
| sisäiset tuotot    | 593 946    | 470 000    |                   | 470 000                | 585 044    | -115 044                                 | 124,5                   |
| sisäiset kulut     | -3 210     | -3 280     |                   | -3 280                 | -3 729     | 449                                      | 113,7                   |
| sisäiset netto     | 590 736    | 466 720    |                   | 466 720                | 581 315    | -114 595                                 | 124,6                   |

| Toiminnalliset tavoitteet                                                          | Toteutuma                                                                             |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Keskustan alueen lämpöverkoston laajentamista jatketaan                            | Verkostoa rakennettiin keskustan alueella 190 metriä.                                 |
| Kaukolämpöä tuotetaan 62 500 MWh, josta kotimaisella polttoaineella tuotetaan 90 % | Kaukolämpöä tuotettiin 58.450 MWh, josta kotimaisella polttoaineilla tuotettiin 92 %. |
| Kaukolämmön myynti 53 000 MWh                                                      | Kaukolämmön myynti oli 49.698 MWh.                                                    |
| Kaukolämpölaitosselvitys                                                           | Elomatic Oy:n laatima kaukolämpölaitosselvitys valmistui vuoden 2013 lopulla.         |
| Kaukolämpötaksan korottaminen 1.2.2013                                             | Taksoja korotettiin 5 %                                                               |

### Syötteen vesi- ja viemärilaitos

Talouden toteuma 1.1.-31.12.2013

|                    | TP 2012  | TA 2013  | TA-muutokset | TA 2013 + muutokset | TP 2013  | Poikkeama muutettuun talousarvioon | Toteutuma -% v. 2013 |
|--------------------|----------|----------|--------------|---------------------|----------|------------------------------------|----------------------|
| Toimintatulot      | 260 166  | 231 400  |              | 231 400             | 301 295  | -69 895                            | 130,2                |
| Valm omaan käyttö. | 9 022    | 0        |              |                     | 7 183    | -7 183                             | -100,0               |
| Toimintakulut      | -215 836 | -207 780 |              | -207 780            | -251 124 | 43 344                             | 120,9                |
| Toimintakate       | 53 352   | 23 620   |              | 23 620              | 57 354   | -33 734                            | 242,8                |
| josta              |          |          |              |                     |          |                                    |                      |
| sisäiset tuotot    | 0        | 0        |              | 0                   | 0        | 0                                  | 0,0                  |
| sisäiset kulut     | 0        | 0        |              | 0                   | 0        | 0                                  | 0,0                  |
| sisäiset netto     | 0        | 0        |              | 0                   | 0        | 0                                  | 0,0                  |

| Toiminnalliset tavoitteet                                                                                                     | Toteutuma                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vesi- ja viemäriverkoston rakentamista jatketaan                                                                              | Hulhavan alueelle rakennettiin vesi- ja viemärijärjestelmän laajennus.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Ympäristölupahakemuksen uusiminen vuoden 2013 loppuun mennessä                                                                | Ympäristölupahakemus jätevesien käsittelyn jatkamiselle ja johtamiselle Iso-Petäjäsuo- purku/varastoaltaaseen jätettiin lokakuun aikana Oulunkaaren ympäristöpalveluille.<br>Syötteen vesi- ja viemärilaitos on toiminut kertomusvuonna lupaehtojen mukaisesti.                                                                                                                                                                               |
| Vesi- ja viemärlaitoksen taksojen korottaminen 1.1.2013 alkaen sekä mittarimaksun poistaminen sisällyttämällä se perusmaksuun | Taksoja korotettiin 3 %. Taksojen tarkastuksen yhteydessä mittarimaksu poistettiin sisällyttämällä se perusmaksuun.<br>Liittymismaksujen osalta valtuusto teki 15.11.2012 § 44 päätöksen, että liittymismaksut ovat siirto- mutta eivät palautuskelpoisia. 31.12.2012 mennessä allekirjoitetut sopimuksen jäivät ennalleen. Lisäksi liittymismaksuihin lisätään kulloinkin voimassa oleva arvonnäkövero. Muutos tuli voimaan 1.1.2013 alkaen. |



**Jätehuolto**

Talouden toteuma 1.1.-31.12.2013

|                 | TP 2012  | TA 2013  | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013  | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|-----------------|----------|----------|-------------------|------------------------|----------|------------------------------------------|-------------------------|
| Toimintatulot   | 483 132  | 448 000  |                   | 448 000                | 527 114  | -79 114                                  | 117,7                   |
| Toimintakulut   | -525 437 | -376 528 |                   | -376 528               | -569 900 | 193 372                                  | 151,4                   |
| Toimintakate    | -42 305  | 71 472   |                   | 71 472                 | -42 786  | 114 258                                  | -59,9                   |
| josta           |          |          |                   |                        |          |                                          |                         |
| sisäiset tuotot | 57 267   | 50 000   |                   | 50 000                 | 85 595   | -35 595                                  | 171,2                   |
| sisäiset kulut  | -5 228   | -2 665   |                   | -2 665                 | -12 021  | 9 356                                    | 451,7                   |
| sisäiset netto  | 52 039   | 47 335   |                   | 47 335                 | 73 574   | -26 239                                  | 155,4                   |

| Toiminnalliset tavoitteet                                                                                                   | Toteutuma                                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Toteutetaan ympäristöluvan mukaista ympäristövaikutusten seurantaohjelmaa v. 2010 suljetulla ja maisemoidulla kaatopaikalla | Kaatopaikan seuranta suoritetaan ympäristöluvan mukaisesti. Raportoinnin suorittaa Pöyry Finland Oy.        |
| Ylläpidetään sivukylien lietteenkäsittelypaikkoja (Sarakylä, Hetekylä, Puhoskylä)                                           | Lietteenkäsittelypaikat olivat käytössä, mutta kaupungille ei tuloutunut käsittelypaikkojen tuloja v. 2013. |
| Taksojen korotus arvonlisäveron korotusprosentin verran                                                                     | Taksoja korotettiin 1 % (alv-prosentin muutos)                                                              |

**Tilapalvelut** (omassa käytössä olevat rakennukset, vuokratut rakennukset ja toimitilat, muut rakennukset, korjausneuvonta, asuntotoimi, ammattikoulun rakennukset)

**Omassa käytössä olevat rakennukset ja toimitilat**

Talouden toteuma 1.1.-31.12.2013

|                    | TP 2012    | TA 2013    | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013    | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|--------------------|------------|------------|-------------------|------------------------|------------|------------------------------------------|-------------------------|
| Toimintatulot      | 2 172 596  | 2 149 982  | 0                 | 2 149 982              | 2 316 759  | -166 777                                 | 107,8                   |
| Valm omaan käyttö. | 23 435     | 5 000      | 0                 | 5 000                  | 34 062     | -29 062                                  | 681,2                   |
| Toimintakulut      | -2 604 913 | -2 066 675 | -170 000          | -2 236 675             | -2 629 260 | 392 585                                  | 117,6                   |
| Toimintakate       | -408 882   | 88 307     | -170 000          | -81 693                | -278 439   | 196 746                                  | 340,8                   |
| josta              |            |            |                   |                        |            |                                          |                         |
| sisäiset tuotot    | 2 106 695  | 2 071 982  |                   | 2 071 982              | 2 290 681  | -218 699                                 | 110,6                   |
| sisäiset kulut     | -305 549   | -262 265   |                   | -262 265               | -325 564   | 63 299                                   | 124,1                   |
| sisäiset netto     | 1 801 146  | 1 809 717  |                   | 1 809 717              | 1 965 117  | -155 400                                 | 108,6                   |

| Toiminnalliset tavoitteet                                            | Toteutuma                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Toimitilasuunnitelman toteuttaminen                                  | Kaupunginhallituksen päätöksen 16.4.2013 § 148 mukaisesti valmisteltiin seuraavien rakennusten myyntiä ja käytöstä poistamista: Rimmin asuinrakennus B + aittarakennus, rimmin rakennus 6.<br><br>Kertomusvuonna valmistui hirsinen Pikku-Paavalin päiväkotikoti, johon voitiin keskittää perhepäivähoidon hallinto ja keskustan päiväkotien toiminta.<br>Uuden hirsisen koulukeskuksen suunnittelua ja rakentamisen kilpailutusta elinkaari-menetelmällä toteutettiin kertomusvuonna. |
| Tilojen vuokraus neliöperusteiseksi                                  | Ei toteutunut kertomusvuonna. Tätä hankaloihtaa mm. väliaikaistilat, joita on vuokratuna myös ulkopuolisilta.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Kiinteistöautomaation hyödyntäminen                                  | Syyskuussa 2013 valmistunut Pikku-Paavalin päiväkotikoti liitettiin automaation piiriin.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Rakennusten arvonsäilyttävä ylläpito ja hoito energiataloudellisesti | Rakennusten ylläpito ja hoito toteutettiin talousarvion määrärahojen puitteissa.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

#### ***Vuokratut rakennukset ja toimitilat***

Talouden toteuma 1.1.-31.12.2013

|                     | TP 2012    | TA 2013    | TA-muutokset | TA 2013 + muutokset | TP 2013    | Poikkeama muutettuun talousarvioon | Toteutuma -% v. 2013 |
|---------------------|------------|------------|--------------|---------------------|------------|------------------------------------|----------------------|
| Toimintatulot       | 2 379 989  | 2 103 895  | 0            | 2 103 895           | 2 233 460  | -129 565                           | 106,2                |
| Valm omaan käyttöön |            |            | 0            | 0                   | 1 230      | -1 230                             | -100,0               |
| Toimintakulut       | -2 399 833 | -1 873 818 | 0            | -1 873 818          | -2 027 132 | 153 314                            | 108,2                |
| Toimintakate        | -19 844    | 230 077    |              | 230 077             | 207 558    | 22 519                             | 90,2                 |
| josta               |            |            |              |                     |            |                                    |                      |
| sisäiset tuotot     | 1 406 128  | 1 003 895  |              | 1 003 895           | 1 222 950  | -219 055                           | 121,8                |
| sisäiset kulut      | -335 167   | -264 920   |              | -264 920            | -339 909   | 74 989                             | 128,3                |
| sisäiset netto      | 1 070 961  | 738 975    |              | 738 975             | 883 041    | -144 066                           | 119,5                |

| Toiminnalliset tavoitteet           | Toteutuma                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Toimitilasuunnitelman toteuttaminen | Kaupunginhallituksen päätöksen 16.4.2013 § 148 mukaisesti valmisteltiin seuraavien rakennusten myyntiä ja käytöstä poistamista: Pietarilan varasto, Hankala, Törrönkan-kaan vanha ruokalarakennus, Pietarilan vanha varastorakennus.<br>Pirinrannan ent. koulukiinteistöstä tehtiin esikauppasopimus.<br>Lentokentän rakennukset vuokrattiin pitkäaikaisella sopimuksella käyttö- ja ylläpito-velvollisuuksin.<br>Jyrkkäkosken leirintäalueesta tehtiin vuokra-/lunastussopimus.<br>Syötteen hiihtomaja myytiin. |
| Kiinteistömäärä "arvottami-         | Aloitettiin loppuvuodesta neuvottelut teolli-                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

|                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| nen"/omistuspohjan uudelleen järjestäminen ja uusien vuokra-arvojen määrittäminen vastaamaan oikeaa kulurakennetta | suustiloissa toimivien vuokralaisten kanssa omistuspohjan tarkastelemiseksi tai vaihtoehtoisesti vuokraperusteiden määrittämiseksi vastaamaan todellista kulurakennetta. Neuvotteluja jatketaan 2014. Tällä menettelyllä pyritään mm. sitouttamaan yrittäjiä Pudasjärvelle ja näin turvaamaan osaltaan elinvoimaisuuden kehittymistä paikkakunnalla. |
| Kiinteistöautomaation hyödyntäminen                                                                                | Automaatiolla on valvottu energian käyttöä.                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Asuinhuoneistojen ja teollisuustilojen käyttöaste pidetään vähintään nykyisellä tasolla                            | Teollisuustilojen ja asuinhuoneistojen vuokrausaste n. 90 %.                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Rakennusten arvon säilyttävä ylläpito ja hoito energiataloudellisesti                                              | Rakennusten ylläpito ja hoito toteutettiin talousarviomäärärahojen puitteissa.                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Yhteistyön tehostaminen kaupungin omistamien kiinteistöyhtiöiden kanssa                                            | Yhteistyötä tehostettu resurssien puitteissa.                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

### ***Muut rakennukset ja toimitilat***

Talouden toteuma 1.1.-31.12.2013

|                 | TP 2012 | TA 2013 | TA-muutokset | TA 2013 + muutokset | TP 2013 | Poikkeama muuttettuun talousarvioon | Toteutuma -% v. 2013 |
|-----------------|---------|---------|--------------|---------------------|---------|-------------------------------------|----------------------|
| Toimintatulot   | 713     | 700     | 0            | 700                 | 10 736  | -10 036                             | 1 533,7              |
| Toimintakulut   | -16 669 | -11 766 | -30 000      | -41 766             | -32 920 | -8 846                              | 78,8                 |
| Toimintakate    | -15 956 | -11 066 | -30 000      | -41 066             | -22 184 | -18 882                             | 54,0                 |
| josta           |         |         |              |                     |         |                                     |                      |
| sisäiset tuotot | 0       | 0       |              | 0                   | 10 000  | -10 000                             | -100,0               |
| sisäiset kulut  | -637    | 0       |              | 0                   | -586    | 586                                 | -100,0               |
| sisäiset netto  | -637    | 0       |              | 0                   | 9 414   | -9 414                              | -100,0               |

| <b>Toiminnalliset tavoitteet</b>                                                      | <b>Toteutuma</b>                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Toimitilasuunnitelman toteuttaminen                                                   | Suvannon ent. koulukiinteistö myytiin.                                                                       |
| Tuottamattomasta rakennusmassasta luopuminen                                          | Valmisteltiin toimitilasuunnitelman mukaisesti, jonka tuloksena yksi rakennus (Suvannon ent. koulu) myytiin. |
| Rakennusten vuokraus vähintään ylläpitokustannusvastaavuudella                        | Pietarilan vanha kiinteistö oli Kurenalan koulun väistötilana kertomusvuonna.                                |
| Asumis- ja käyttökeltottomien rakennusten osalta tarkastellaan purkamismahdollisuutta | Toteutuu toimitilasuunnitelman toteutuksen yhteydessä.                                                       |

**Korjausneuvonta**

Talouden toteuma 1.1.-31.12.2013

|                 | TP 2012 | TA 2013 | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013 | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|-----------------|---------|---------|-------------------|------------------------|---------|------------------------------------------|-------------------------|
| Toimintatulot   | 0       | 0       |                   | 0                      | 80      | -80                                      | -100,0                  |
| Toimintakulut   | -11 356 | -20 609 |                   | -20 609                | -11 075 | -9 534                                   | 53,7                    |
| Toimintakate    | -11 356 | -20 609 |                   | -20 609                | -10 995 | -9 614                                   | 53,4                    |
| josta           |         |         |                   |                        |         |                                          |                         |
| sisäiset tuotot | 0       | 0       |                   | 0                      | 0       | 0                                        | 0,0                     |
| sisäiset kulut  | 0       | 0       |                   | 0                      | 0       | 0                                        | 0,0                     |
| sisäiset netto  | 0       | 0       |                   | 0                      | 0       | 0                                        | 0,0                     |

| Toiminnalliset tavoitteet                          | Toteutuma                                                                                                                                                      |
|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Yhdistää valvontakäyntejä rakennusvalvonnan kanssa | Valvontakäyntejä on voitu yhdistää n. 70 % rakennusvalvonnan katselmusten yhteyteen.                                                                           |
| Edesauttaa korjausavustuksilla kotona asumista     | Avustuksia on voitu kohdentaa 13 ruokakunnalle. Korjaustoimet ovat pääasiassa suuntautuneet vesikattojen,, hygieniatilojen ja lämmitysjärjestelmän uusimiseen. |
| Tehostetaan avustusten hakua ja tiedotusta         | Lehdissä ja kaupungin internet-sivuilla ilmoitukset ja artikkelit.                                                                                             |
| Keskitetään rahatilauksia                          | Rahatilaukset on hoitanut vs. rakennustarkastaja.                                                                                                              |

**Asuntotoimi**

Talouden toteuma 1.1.-31.12.2013

|                 | TP 2012 | TA 2013 | TA-muu-<br>tokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013 | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|-----------------|---------|---------|-------------------|------------------------|---------|------------------------------------------|-------------------------|
| Toimintatulot   | 42 695  | 0       |                   | 0                      | 14      | -14                                      | -100,0                  |
| Toimintakulut   | -36 763 | -12 917 |                   | -12 917                | -10 005 | -2 912                                   | 77,5                    |
| Toimintakate    | 5 932   | -12 917 |                   | -12 917                | -9 991  | -2 926                                   | 77,3                    |
| josta           |         |         |                   |                        |         |                                          |                         |
| sisäiset tuotot | 0       | 0       |                   | 0                      | 0       | 0                                        | 0,0                     |
| sisäiset kulut  | 0       | -4 717  |                   | -4 717                 | -5 223  | 506                                      | 110,7                   |
| sisäiset netto  | 0       | -4 717  |                   | -4 717                 | -5 223  | 506                                      | 110,7                   |

| Toiminnalliset tavoitteet                                                                | Toteutuma                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kaupungin rakennusten ja kuntaenemmistöisten kiinteistöosakeyhtiöiden isännöintitehtävät | Kaupungin rakennusten isännöintitehtävät on hoidettu asuntotoimiston ja kiinteistö-päällikön voimin kaupungin isännöitsijän siirryttyä eläkkeelle. Pudasjärven Vuokratalot Oy on palkannut omistamiensa rakennusten hallintotehtävien hoitamiseksi kaksi toimitusjohtajaa, joista toinen on toiminut myös va. toimitusjohtajana eläkkeelle jääneen isännöitsijän/toimitusjohtajan sijaan. |

|                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Asuntotuotantolain mukaisten tehtävien hoito                                                                                                    | Mm. aravalainoja oli hoidettavana enää alle 10 kpl.                                                                                                                                    |
| Kaupungin omistuksessa olevien asuntojen omistusjärjestelyiden selvittäminen mm. yhtiöittämällä tai myymällä tarpeettomiksi katsotut huoneistot | Kertomusvuonna ei myyty osakehuoneistoja. Sen sijaan ent. Suvannon koulun myymisen yhteydessä poistui ko. koulussa sijaitsevat kaupungin suorassa omistuksessa olevat asuinhuoneistot. |
| Sivukylien vuokra-asuntojen pitäminen asutaina                                                                                                  | Sivukylien asuntojen käyttöaste oli yli 80 %.                                                                                                                                          |

### *Ammattikoulu (rakennukset)*

Talouden toteuma 1.1.-31.12.2013

|                 | TP 2012  | TA 2013  | TA-muutokset | TA 2013 + muutokset | TP 2013  | Poikkeama muutettuun talousarvioon | Toteutuma -% v. 2013 |
|-----------------|----------|----------|--------------|---------------------|----------|------------------------------------|----------------------|
| Toimintatulot   | 447 529  | 450 470  |              | 450 470             | 480 662  | -30 192                            | 106,7                |
| Toimintakulut   | -335 481 | -203 676 |              | -203 676            | -237 946 | 34 270                             | 116,8                |
| Toimintakate    | 112 048  | 246 794  |              | 246 794             | 242 716  | 4 078                              | 98,3                 |
| josta           |          |          |              |                     |          |                                    |                      |
| sisäiset tuotot | 41 046   | 29 970   |              | 29 970              | 39 583   | -9 613                             | 132,1                |
| sisäiset kulut  | -13 421  | 0        |              | 0                   | -11 903  | 11 903                             | 100,0                |
| sisäiset netto  | 27 625   | 29 970   |              | 29 970              | 27 680   | 2 290                              | 92,4                 |

| Toiminnalliset tavoitteet                                                       | Toteutuma                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Toimitilasuunnitelman aktiivinen toteuttaminen                                  |                                                                                       |
| Toimitilojen kehittäminen yhteistyössä Oulun Seudun Koulutuskuntayhtymän kanssa | OSEKK:n Pudasjärven osaston kanssa on pidetty palavereja säännöllisesti.              |
| Ammatillisen koulutuksen vuokraamien tilojen ja rakennusten ylläpito            | Kertomusvuonna ei tapahtunut ammattikoulun käytössä olevien tilojen osalta muutoksia. |

### *Ruokapalvelut*

Talouden toteuma 1.1.-31.12.2013

|                 | TP 2012    | TA 2013    | TA-muutokset | TA 2013 + muutokset | TP 2013    | Poikkeama muutettuun talousarvioon | Toteutuma -% v. 2013 |
|-----------------|------------|------------|--------------|---------------------|------------|------------------------------------|----------------------|
| Toimintatulot   | 1 439 792  | 1 600 500  |              | 1 600 500           | 1 812 095  | -211 595                           | 113,2                |
| Toimintakulut   | -1 370 972 | -1 395 998 | -100 000     | -1 495 998          | -1 497 166 | 1 168                              | 100,1                |
| Toimintakate    | 68 820     | 204 502    | -100 000     | 104 502             | 314 929    | -210 427                           | 301,4                |
| josta           |            |            |              |                     |            |                                    |                      |
| sisäiset tuotot | 1 372 717  | 1 512 400  |              | 1 512 400           | 1 738 959  | -226 559                           | 115,0                |
| sisäiset kulut  | -68 193    | -67 650    |              | -67 650             | -77 080    | 9 430                              | 113,9                |
| sisäiset netto  | 1 304 524  | 1 444 750  |              | 1 444 750           | 1 661 879  | -217 129                           | 115,0                |



| Toiminnalliset tavoitteet                                                                                                                                                          | Toteutuma                                                                                                                                                                                                                                                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Laadukkaat tuotteet ja tuotteistaminen                                                                                                                                             | Maarit Nissi teki Toimintolaskennan soveltaminen ruokapalveluissa –opinnäytetyönä. Opinnäytetyötä on mahdollista käyttää apuna edelleen tuotteistamisessa.                                                                                                       |
| Lähiruoan käytön kehittäminen; paikkakunnan tuotteita ostetaan väh. 8 % elintarvikkeisiin varatuista määrärahoista, kotimaisten elintarvikkeiden osuus ruoanvalmistuksessa n. 80 % | Keskuskeittiölle toimitettavista elintarvikkeista n. 30 % on ns. lähiruokaa. Paikkakunnalta ja lähialueelta ostetaan yli 50 % marjoista. Maitotuotteiden kotimaisuusaste on n. 55 %. Perunat, salaattit, vihannekset ja juurekset ovat kotimaisia ympäri vuoden. |
| Ateriahintojen korottaminen kustannustasoa vastaavaksi                                                                                                                             | Ateriahintoja tarkistettiin 1.3.2013 alkaen n. 5 %:lla                                                                                                                                                                                                           |
| Uusi päiväkotitoimi ja sen keittiön toimintasuunnitelma                                                                                                                            | Oma- ja valvonnan on tehnyt va. ruokapalvelupäällikkö, joka oli myös mukana Pikku-Paavalin päiväkodin keittiön toiminnan suunnittelussa yhdessä keittiötyöntekijän ja päiväkodin henkilöstön kanssa.                                                             |

## RAKENNUSVALVONTA

### Tehtävä

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

### Talouden toteutuma 1.1.-31.12.2013

|                 | TP 2012  | TA 2013  | TA-muutokset | TA 2013 +<br>muutokset | TP 2013  | Poikkeama<br>muutettuun<br>talousarvioon | Toteutuma -%<br>v. 2013 |
|-----------------|----------|----------|--------------|------------------------|----------|------------------------------------------|-------------------------|
| Toimintatulot   | 114 275  | 91 800   |              | 91 800                 | 111 450  | -19 650                                  | 121,4                   |
| Toimintakulut   | -170 120 | -156 001 |              | -156 001               | -176 950 | 20 949                                   | 113,4                   |
| Toimintakate    | -55 845  | -64 201  |              | -64 201                | -65 500  | 1 299                                    | 102,0                   |
| josta           |          |          |              |                        |          |                                          |                         |
| sisäiset tuotot | 279      | 0        |              | 0                      | 0        | 0                                        | 0,0                     |
| sisäiset kulut  | -5 722   | -6 240   |              | -6 240                 | -6 914   | 674                                      | 110,8                   |
| sisäiset netto  | -5 443   | -6 240   |              | -6 240                 | -6 914   | 674                                      | 110,8                   |

**Toimintalinjat ja tavoitteet taloussuunnitelmakaudeksi 2014-2015**

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

**Valtuuston hyväksymät toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2013**

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

**Toteutuneet toiminnalliset tavoitteet 2013:**

Rakennusvalvonnassa on pystytty tilapäisin järjestelyin takaamaan asiakkaille keskimäärin 3 työviikkoa kestävä lupienkäsittelyaika silloin kun asiapaperit ovat olleet kunnossa. Luvattomasta rakentamisesta järjestettiin tutkimus. Joulukuun lehtikirjoittelu aiheutti rynnäkönn rakennusvalvontaan. Vuonna 2013 hakemuksia saapui yli 900 kun normaalina vuotena se on ollut noin 370 kappaletta. Asiakaspalautteet käsitellään kuukausittain järjestettävässä sisäisessä palaverissa. Maksuja nostettiin vuoden 2013 alussa noin 10 %, Teijo Kettunen on hoitanut korjausavustuksia ja hakemuksia on käsitelty 16 kappaletta. Hakijoista 13 sai myönteisen päätöksen ja 3 kielteisen. ARA:n avustusmuotojen vähentyminen on vaikuttanut myös hakijoiden määrän vähenemiseen.

## 9. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Käyttötalousosan tehtävien tulot ja menot summataan talousarvion tuloslaskelmaosaan. Tuloslaskelmaosassa seurattavia määrärahoja ja tuloarvioita ovat verotulot, valtionosuudet, rahoitustulot ja –menot sekä satunnaiset erät.

| Pudasjärven kaupunki<br>(ulkoinen) | Tp<br>2 012      | TA<br>2 013      | Muutos<br>2 013   | Bud+muutos     | Toteuma<br>2013 01-12 | 2013 %       | Ero 12-13         |
|------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|----------------|-----------------------|--------------|-------------------|
| <b>TUOSLASKELMA</b>                |                  |                  |                   |                |                       |              |                   |
| TOIMINTATUOTOT                     | 11 789 884       | 10 487 139       | -130 000          | 10 357 139     | 10 646 109            | 102,8        | 1 143 775         |
| Valmistus omaan käyttöön           | 51 242           | 24 500           |                   | 24 500         | 112 675               | 459,9        | -61 433           |
| TOIMINTAKULUT                      | -65 345 956      | -62 967 467      | -1 429 200        | -64 396 667    | -65 658 424           | 102          | 312 468           |
| TOIMINTAKATE                       | -53 504 830      | -52 455 828      | -1 559 200        | -54 015 028    | -54 899 640           | 101,6        | 1 394 810         |
| Verotulot                          | 21 239 745       | 21 332 000       |                   | 21 332 000     | 22 321 342            | 104,6        | -1 081 597        |
| Valtionosuudet                     | 36 009 109       | 36 800 000       |                   | 36 800 000     | 37 303 705            | 101,4        | -1 294 596        |
| Rahoitustuotot ja -kulut           | -373 091         | -779 000         |                   | -779 000       | 812 784               | -104,3       | -1 185 876        |
| VUOSIKATE                          | 3 370 933        | 4 897 172        | -1 559 200        | 3 337 972      | 5 538 191             | 165,9        | -2 167 258        |
| Poistot ja arvonalentumiset        | -2 767 468       | -2 704 239       |                   | -2 704 239     | -3 007 157            | 111,2        | 239 689           |
| Satunnaiset erät                   |                  |                  |                   |                | -91 348               | -100         | 91 348            |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>            | <b>603 465</b>   | <b>2 192 933</b> | <b>-1 559 200</b> | <b>633 733</b> | <b>2 439 687</b>      | <b>385</b>   | <b>-1 836 221</b> |
| Varausten ja rahastojen muutokset  | 2 580 360        | 203 263          |                   | 203 263        | 1 371 209             | 674,6        | 1 209 151         |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>    | <b>3 183 825</b> | <b>2 396 196</b> | <b>-1 559 200</b> | <b>836 996</b> | <b>3 810 896</b>      | <b>455,3</b> | <b>-627 070</b>   |

### Verotulot ja valtionosuudet

Verotuloja kertyi 22,3 milj. euroa (v. 2012: 21,2 milj. euroa), mikä on 1 milj. euroa talousarviota enemmän. Verotulojen poikkeamaa selittää mm. vuoden 2012 jäännösveron osatuloutus jo joulukuussa 2013 sekä puolen kuukauden verokertymien tilitysten muutos vuoden 2013 aikana.

Verotulot ja valtionosuudet olivat yhteensä 59,6 milj. euroa. Kaupungin kokonaismenot olivat 80,8 milj. euroa.

| Pudasjärven kaupunki        | Tp<br>2 012       | TA<br>2 013       | Muutos<br>2 013 | Bud+muutos        | Toteuma<br>2013 01-12 | 2013 %       | Ero 12-13         |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------------|--------------|-------------------|
| Verotulot                   |                   |                   |                 |                   |                       |              |                   |
| Kunnan tulovero             | 17 857 884        | 17 770 000        |                 | 17 770 000        | 18 732 358            | 105,4        | -874 475          |
| Kiinteistövero              | 1 535 874         | 1 588 000         |                 | 1 588 000         | 1 611 266             | 101,5        | -75 392           |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | 1 845 988         | 1 974 000         |                 | 1 974 000         | 1 977 718             | 100,2        | -131 730          |
| <b>Verotulot</b>            | <b>21 239 745</b> | <b>21 332 000</b> |                 | <b>21 332 000</b> | <b>22 321 342</b>     | <b>104,6</b> | <b>-1 081 597</b> |

| Pudasjärven kaupunki            | Tp<br>2 012       | TA<br>2 013       | Muutos<br>2 013 | Bud+muutos        | Toteuma<br>2013 01-12 | 2013 %       | Ero 12-13         |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------------|--------------|-------------------|
| Valtionosuudet                  |                   |                   |                 |                   |                       |              |                   |
| Peruspalvelujen valtionosuus    | 37 146 040        | 37 949 525        |                 | 37 949 525        | 38 327 574            | 101          | -1 181 534        |
| Muut opetus- ja kulttuuritoimet | -1 136 931        | -1 149 525        |                 | -1 149 525        | -1 023 869            | 89,1         | -113 062          |
| <b>Valtionosuudet</b>           | <b>36 009 109</b> | <b>36 800 000</b> |                 | <b>36 800 000</b> | <b>37 303 705</b>     | <b>101,4</b> | <b>-1 294 596</b> |

### Rahoitustulot ja –menot

Rahoitustulojen ja –menojen määrärahat ja tuloarviot ylittyivät seuraavasti.

Korkotuloja kertyi 0,026 milj. euroa talousarviota vähemmän. Suurin muutos tuli korkotuotot antolainasta ulkopuolisille kertymästä (korkojen lasku).

Muita rahoitustuottoja kertyi 1,2 milj. euroa talousarviota enemmän. Tämä johtui 1,1 milj. euron osakkeiden ja sijoitusten tuloutuksista.

Kokokulut toteutuivat – 0,3 milj. euroa ennakoitua alhaisempina. Osalta alitus johtui mm. alhaisista koroista.

#### *Vuosikate*

Kaupungin vuosikate oli 5,5 milj. euro. Muutettuun talousarvioon verrattuna vuosikate toteutui 2,2 milj. euroa parempana. Vuosikatteeseen vaikutti verotulojen ja valtionosuuksien lisäksi muut rahoitustuottojen kertymä. Vuosikate riitti kattamaan poistot.

Tilikauden muut satunaiset kulut olivat – 91 348 euroa (Sarakylän vanhustentalon kannatusyhdistys ry:n purkaminen ja yhdistyksen varojen ja velkojen vastaanottamisen kuluja).

#### *Tilikauden tulos*

Tilikauden tulos oli ylijäämäinen 3,8 milj. euroa (v. 2012 ylijäämäinen 3,2 milj. euroa). Ero edelliseen vuoteen oli 0,6 milj. euroa.

### **10. Investointiosan toteutuminen**

Investointiosassa esitetään pitkävaikutteisten tuotantovälineiden kuten rakennusten, kiinteiden rakenteiden ja kaluston hankinta sekä rahoitusosuudet ja omaisuuden myynti. Investointiosan toteutuminen esitetään vastaavalla tavalla talousarviossa huomioiden valtuuston asettamat sitovat määrärahat ja tuloarviot.

Investointiohjelmassa varattiin menomäärärahoja 7,2 milj. euroa. Tilikauden aikana talousarviomuutoksia tehtiin yhteensä n. 2,0 milj. euroa. Merkittävimpiä hankkeita olivat paloaseman laajennus, Pikku-Paavalin hirsisen päiväkodin rakentaminen sekä uuden hirsisen koulukukun suunnittelu- ja rakennushanke.

Investointimenojen toteuma jäi muutetusta talousarviosta 0,9 milj. euroa. Investointimenojen toteuma oli talousarviomuutoksen jälkeen 7,6 milj. euroa. Toteutumattomia investointikohteita olivat Pohjantähden muutostyöt, kirjastotalon saneeraus, Lakarin koulun piha-alueen peruskorjaus, koulun lähiliikuntapuiston rakentaminen, kiinteistökohtaiset energiakatselmukset sekä Syöteen kulttuuri- ja liikuntakeskushanke Sykli. Syklin kustannukset on kirjattu kehittämis- ja elinkeinopalvelujen tulosityksikön projekteihin ao. kustannuspaikalle.

Investointiohjelmassa oli hankkeita, jotka eivät toteutuneet v. 2013 tai toteutuivat arvioitua pienempinä. Näiden hankkeiden osalta määrärahoja siirrettiin valtuuston päätöksellä 19.12.2013 § 65 käytettäväksi muihin investointikohteisiin.

Tuloarviota investointiosaan varattiin 1,49 milj. euroa. Näihin tehtiin tilikauden aikana talousarviomuutoksia yhteensä 0,6 milj. euroa. Investointitulot jäivät talousarviosta n. 0,05 milj. euroa.

Investointien kokonaissumma on valtuustoon nähden sitova, kaupunginhallitus päättää hanke-ryhmittäin/hankkeittain.

## INVESTOINTIOHJELMAN TALouden TOTEUTUMINEN

|       | Kokonaiskus-   | Edellisten     | TA 2013    | TA-         | Budjetti + | Toteutuma  | Poikkeama | Kustannusarvio |
|-------|----------------|----------------|------------|-------------|------------|------------|-----------|----------------|
|       | tannusarvio ja |                |            | määrärahoje |            | 31.12.2013 |           | sta käytetty   |
|       | muutokset      | vuosien käyttö |            | n muutokset | muutokset  |            |           | 31.12., Euroa  |
| Menot | -28 961 702    | -12 062 124    | -7 211 400 | -1 371 206  | -8 582 606 | -7 681 088 | -901 518  | -19 743 212    |
| Tulot | 348 427        | 1 042 664      | 1 490 340  | 662 733     | 827 607    | 776 417    | 51 190    | 1 819 081      |
| Netto | -28 613 275    | -11 019 460    | -5 721 060 | -2 033 939  | -7 754 999 | -6 904 671 | -850 328  | -17 924 131    |

## INVESTOINTIEN TOTEUMA TOIMINTA-ALUEITTAIN

### HALLINTOTOIMINTA

|       | Kokonaiskus-   | Edellisten     | TA 2013    | TA-         | Budjetti + | Toteutuma  | Poikkeama | Kustannusarvio |
|-------|----------------|----------------|------------|-------------|------------|------------|-----------|----------------|
|       | tannusarvio ja |                |            | määrärahoje |            | 31.12.2013 |           | sta käytetty   |
|       | muutokset      | vuosien käyttö |            | n muutokset | muutokset  |            |           | 31.12., Euroa  |
| Menot | -8 205 402     | -3 682 973     | -1 255 000 | -1 114 000  | -2 369 000 | -2 057 628 | -311 372  | -5 740 601     |
| Tulot | 671 385        | 90 853         | 116 000    | 456 107     | 572 107    | 418 932    | 153 175   | 509 785        |
| Netto | -7 534 017     | -3 592 120     | -1 139 000 | -657 893    | -1 796 893 | -1 638 696 | -158 197  | -5 230 816     |

Tulot sisältävät rakennusomaisuuden myyntiä 106.107 euroa (Suvannon ent. koulu ja varasto-rakennus 15.149,56 euroa ja Syötteen hiihtostadionin rakennus 90.957,77 euroa), paloaseman laajennuksen valtionosuuden (v. 2013 menoihin 200.000), maa-alueiden myynnistä 8.425 euroa (omakotitontit) sekä Tekesin rahoitusosuuden 104.400 euroa.

Sijoitukset yht. 249.914 euroa sisältävät Kairan Kuitu Oy:n, Pudasjärven Kyläverkot Oy:n ja Metsäliitto osuuskunnan osakkeiden ja osuuksien ostot.

Kaupungintalon 3-vaiheen korjaustöiden loppuunsaattamiseen meni 357.515 euroa.

Paloaseman laajennukseen käytettiin 830.424 euroa. Määräraha budjettimuutoksen jälkeen oli 1.050.000 euroa, mutta joidenkin toimitusten viivästyessä kaikki maksuerät eivät ehtineet kertomusvuodelle vaan siirtyivät v. 2014. Palosuojelurahaston avustus on 350.000 euroa.

lijoen ympäristönhoitohankkeen III-vaiheen kuntaosuutta maksettiin kertomusvuonna.

Kaavoituksen pohjakarttojen päivittämiseen varattu 45.000 euron määräraha jäi suurimmalta osin käyttämättä. Tämä johtui kilpailutuksen tuomasta edullisesta hinnasta. Määrärahaa käytettiin kertomusvuonna 10.477 euroa.

Koulukeskuksen suunnitteluun käytettiin 171.842 euroa 250.000 euron määrärahasta.

Tekes – Oppimis-, harraste ja sivistysympäristö –hankkeen 350.000 määrärahasta käytettiin 348.127 euroa, johon on saatu/saadaan Tekesin avustus.

### KEHITTÄMISTOIMINTA

|       | Kokonaiskus-   | Edellisten     | TA 2013 | TA-         | Budjetti + | Toteutuma  | Poikkeama | Kustannusarvio |
|-------|----------------|----------------|---------|-------------|------------|------------|-----------|----------------|
|       | tannusarvio ja |                |         | määrärahoje |            | 31.12.2013 |           | sta käytetty   |
|       | muutokset      | vuosien käyttö |         | n muutokset | muutokset  |            |           | 31.12., Euroa  |
| Menot | -20 000        | 0              | -20 000 | 0           | -20 000    | 0          | -20 000   | 0              |
| Tulot | 0              | 0              | 0       | 0           | 0          | 0          | 0         | 0              |
| Netto | -20 000        | 0              | -20 000 | 0           | -20 000    | 0          | -20 000   | 0              |

Pohjantähden korjaustyöt eivät toteutuneet v. 2013.



## SIVISTYS- JA HYVINVOINTITOIMINTA

|       | Kokonaiskustannusarvio ja muutokset | Edellisten vuosien käyttö | TA 2013    | TA-määrärahojen muutokset | Budjetti + muutokset | Toteutuma 31.12.2013 | Poikkeama | Kustannusarvosta käytetty 31.12., Euroa |
|-------|-------------------------------------|---------------------------|------------|---------------------------|----------------------|----------------------|-----------|-----------------------------------------|
| Menot | -9 682 637                          | -2 918 849                | -3 632 200 | -449 900                  | -4 082 100           | -3 657 586           | -424 514  | -6 576 435                              |
| Tulot | 1 469 000                           | 408 000                   | 909 900    | -877 900                  | 32 000               | 32 000               | 0         | 440 000                                 |
| Netto | -8 213 637                          | -2 510 849                | -2 722 300 | -1 327 800                | -4 050 100           | -3 625 586           | -424 514  | -6 136 435                              |

Toteutumattomia investointikohteita toiminta-alueella oli koulun lähiliikuntapuiston rakentaminen, Lakarin koulun piha-alueen peruskorjaus sekä kirjastotalon saneeraus.

Museon rakennuksiin varattu määräraha (50.000,-) käytettiin pääasiassa Reino ja Hilma Räisäsän säätiön lahjoittaman rakennuksen pystytystöistä aiheutuviin palkkaus- ja tarvikekustannuksiin.

Liikuntahallin peruskorjaustöihin tarvittiin lisämäärärahaa 270.000 euroa, koska urakka oli laajentunut alkuperäisestä. Peruskorjaushanke valmistui 30.4.2013. Vuoden 2013 kustannukset olivat 661.943 euroa.

Koulujen peruskorjauksiin varatut määräraha käytettiin taajaman alueella Rimminkankaan ja Kurenalan koulujen saneeraustöihin ja sivukylillä Kipinän koulun korjaustöihin.

Pikku-Paavalin hirsiseen päiväkodin rakentamiseen käytettiin kertomusvuonna 2,3 milj. euroa lisämäärärahaa saatiin 730.000 euroa. Irtaimistoon varatusta 200.000 euron määrärahasta käytettiin 179.648 euroa.

Urheilu- ja koululiikuntapaikkojen ja puistojen kehittämiseen käytettiin 50.000 euron määrärahasta 34.451 euroa.

Kirjastoauton hankinta saatiin päätökseen. Kokonaiskustannusarvio hankinnassa oli 353.217 euroa, josta kertomusvuonna käytettiin 265.417 euroa.

## TEKNINEN JA YMPÄRISTÖTOIMINTA

|       | Kokonaiskustannusarvio ja muutokset | Edellisten vuosien käyttö | TA 2013    | TA-määrärahojen muutokset | Budjetti + muutokset | Toteutuma 31.12.2013 | Poikkeama | Kustannusarvosta käytetty 31.12., Euroa |
|-------|-------------------------------------|---------------------------|------------|---------------------------|----------------------|----------------------|-----------|-----------------------------------------|
| Menot | -11 053 663                         | -5 460 302                | -2 304 200 | 192 694                   | -211 506             | -1 965 874           | -145 632  | -7 426 176                              |
| Tulot | 1 343 887                           | 543 811                   | 464 440    | -240 940                  | 223 500              | 325 485              | -101 985  | 869 296                                 |
| Netto | -9 709 776                          | -4 916 491                | -1 839 760 | -48 246                   | -1 888 006           | -1 640 389           | -247 617  | -6 556 880                              |

Toteutumattomia investointikohteita toiminta-alueella oli kiinteistökohtaiset energiakatselmuksukset ja Syötteen kulttuuri- ja liikuntakeskushanke Sykli. Syklin osalta menot ja tulot on kirjattu kehittämisspalvelujen käyttötalouspuolelle.

Kaupungintalon takapihan paikoitusalueen rakentaminen aloitettiin v. 2013 ja saatiin valmiiksi lukuun ottamatta päällystys- ja viimeistelytyötä, jotka tehdään kesän 2014 aikana.

Jussinahan alikulkusillan suunnittelu aloitettiin loppuvuodesta 2013.

Tievalaistuksen uusiminen elohopealamppujen osalta –hanketta jatkettiin. Vuoden 2013 kustannukset olivat 111.455 euroa. Kustannuksiin saadaan n. 20 % energiatuki. V. 2013 uusittiin myös valaistuksen ohjaus- ja ohjausjärjestelmä, koska Fortum on asentanut etäluettavat kWh-mittarit, jolloin Fortumin verkkokäskyvastaanottimilla (VKO-laitteet) toiminut katuvalaistuskeduksen ohjaus on jäänyt pois. Tähän osaan (24.000,-) ei saada tukea.

Kurenalan kaavateiden rakentamista ja valaistuksen uusimista suoritettiin 398.147 eurolla. Kertomusvuonna päällystettiin Sivakkatie-Sepäntie sekä tehtiin paikkaustöitä, perusparannet-

tiin Honkatie ja Kotolantie. Vuosittaiset kaavateiden peruskorjaukset toteutetaan Carement Oy:n tekemän suunnitelman ja talousarviomäärärahojen mukaan.

Kellokankaan alikulkutunnelin rakentaminen saatiin päätökseen. Hankkeesta Pudasjärven kaupungin osuus oli 353.403 euroa, josta 164.409 euroa suoritettiin v. 2013.

Taajama-alueen peruskuivatukseen varattu määräraha alittui. Rimmin kuivatuksen II-vaiheen töihin sekä Sivakkaojan putkitussuunnitelmaan määrärahoja käytettiin n. 88.900 euroa. Investointiohjelmaan varattiin 120.000 euron määräraha.

Yksityisteiden ja kaavateiden osoiteviitoitukseen varattu määräraha käytettiin uusien osoiteviitoitusmerkkien hankintaan.

Moottorikelkkaurien ja moottorikelkka- ja ulkoilureittien kunnostusta tehtiin yhteensä n. 15.100 euron edestä.

Syötteen Murtsikka-hankkeessa rakennettiin liikunta- ja pysäköintialueita Syötteelle. Hankkeeseen saadaan 45 % :n tukiosuus. Hankkeen kokonaiskustannusarvio oli 526.312 euroa (sis. alv). Hanke päättyi kertomusvuonna.

Pikku-Syötteentien päällystäminen toteutettiin v. 2013. Investointiohjelmaan varattiin 80.000 euroa, josta toteutuneet kustannukset olivat 60.189 euroa. Toteutuneista kustannuksista puolet maksaa Syötekeskus Oy.

Syötteen vesi- ja viemärihuoltohankkeeseen varattua määrärahaa käytettiin Hulhavanahon vesi- ja viemärijärjestelmän laajennukseen. Lisäksi Slatek Ky:ltä hankittiin Syötteen jäteveden puhdistamon sakokaivolietteen vastaanottoaseman tuojantunnistus- ja ohjausjärjestelmä.

Kaukolämpöverkostoja rakennettiin n. 0,19 km, johon käytettiin investointivaroja n. 90.000 euroa.

Huminan lämpölaitoksen varakattilan hankintakustannukset asennuksineen olivat 65.790,- euroa.

Törrönkankaan 4MW:n laajennushankkeeseen kuuluvana suoritettiin pihan päällystys. Päällystys on viivästynyt lähinnä sen vuoksi, ettei v. 2012 ollut päällystystöitä Pudasjärvellä.

Ijoen rantayleiskaavoitus saatiin valmiiksi. Maanomistajilta kuuluvat osuudet voidaan laskuttaa, kun kaavasta tehty päätös on saanut lainvoiman.

Livojoen rantayleiskaavoitusta jatkettiin. FCG teki mm. Livojokivarren rantaosayleiskaava-alueen rakennetun kulttuuriympäristön inventoinnin, täydennettiin maisemaselvitystä.

Terveysaseman korjaukseen käytettiin 71.072 euroa. Tällä tehtiin mm. neuvolarakennuksen ilmanvaihtojärjestelmän puhdistus- ja säätötyöt.

Sarakylän vanhustentalon kannatusyhdistyksen purkamiseen liittyen kaupungille siirtyi maa-alue, asuinrakennukset sekä koneet ja kalusto, arvo yhteensä 165.086,05 euroa.

Erityisryhmien asuntoihin investointiohjelman muutoksella valtuusto myönsi 20.000 euroa, josta käyttö oli 4.035 euroa.

# INVESTOINTIOHJELMAN TOTEUTUMINEN 31.12.2013 TOIMINTA- ALUEITTAIN / HANKKEITTAIN

|                                           | Kokonais-<br>kust.arvio<br>ja muut. | Ed vuosien<br>käyttö | TA-2013    | TA-muut.   | Budjetti +<br>muut. | Toteutuma<br>31.12.2013 | Poikkeama | Kustannusa-<br>rviosta<br>käytetty |
|-------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------|------------|------------|---------------------|-------------------------|-----------|------------------------------------|
| <b>HALLINTO TOIMINTA</b>                  |                                     |                      |            |            |                     |                         |           |                                    |
| Sijoitukset                               | -1 510 704                          | -400 790             | 0          | -250 000   | -250 000            | -249 914                | -86       | -650 704                           |
| Rakennusomaisuuden/irtaimiston myynti     | 182 533                             | 76 426               | 0          | 106 107    | 106 107             | 106 107                 | 0         | 182 533                            |
| Maanosto                                  | -965 786                            | -15 786              | -300 000   | 250 000    | -50 000             | -38 863                 | -11 137   | -54 649                            |
| Maa-alueiden myynti                       | 22 852                              | 14 427               | 0          | 0          | 0                   | 8 425                   | -8 425    | 22 852                             |
| Kaupungintalon korjaustyöt                | -3 623 912                          | -3 256 397           | -300 000   | -60 000    | -360 000            | -357 515                | -2 485    | -3 613 912                         |
| Paloaseman laajentaminen, menot           | -1 050 000                          | 0                    | -300 000   | -750 000   | -1 050 000          | -830 424                | -219 576  | -830 424                           |
| tulot                                     | 350 000                             | 0                    | 0          | 350 000    | 350 000             | 200 000                 | 150 000   | 200 000                            |
| netto                                     | -700 000                            |                      | -300 000   | -400 000   | -700 000            | -630 424                | -69 576   | -630 424                           |
| Iljoen ympäristönhoitohanke<br>III-vaihe  | -30 000                             | -10 000              | -10 000    | -4 000     | -14 000             | -50 466                 | 36 466    | -60 466                            |
| Kaavoituksen pohjakarttojen päivittäminen | -105 000                            | 0                    | -45 000    | 0          | -45 000             | -10 477                 | -34 523   | -10 477                            |
| Koulukeskuksen suunnittelu                | -550 000                            | 0                    | -300 000   | 50 000     | -250 000            | -171 842                | -78 158   | -171 842                           |
| tulot                                     | 0                                   | 0                    | 116 000    | -116 000   | 0                   | 0                       | 0         | 0                                  |
| netto                                     | -550 000                            | 0                    | -184 000   | -66 000    | -250 000            | -171 842                | -78 158   | -171 842                           |
| Tekes-Oppimis-harraste- ja                | meno                                | -350 000             | 0          | -350 000   | -350 000            | -348 127                | -1 873    | -348 127                           |
| tulot                                     | 116 000                             | 0                    | 0          | 116 000    | 116 000             | 104 400                 | 11 600    | 104 400                            |
| netto                                     | -234 000                            | 0                    | 0          | -234 000   | -234 000            | -243 727                | 9 727     | -243 727                           |
| Menot                                     | -8 205 402                          | -3 682 973           | -1 255 000 | -1 114 000 | -2 369 000          | -2 057 628              | -311 372  | -5 740 601                         |
| Tulot                                     | 671 385                             | 90 853               | 116 000    | 456 107    | 572 107             | 418 932                 | 153 175   | 509 785                            |
| Netto                                     | -7 534 017                          | -3 592 120           | -1 139 000 | -657 893   | -1 796 893          | -1 638 696              | -158 197  | -5 230 816                         |
| <b>KEHITTÄMISTOIMINTA</b>                 |                                     |                      |            |            |                     |                         |           |                                    |
| Pohjantähden peruskorjaus                 | -20 000                             | 0                    | -20 000    | 0          | -20 000             | 0                       | -20 000   | 0                                  |
| Menot                                     | -20 000                             | 0                    | -20 000    | 0          | -20 000             | 0                       | -20 000   | 0                                  |
| Tulot                                     | 0                                   | 0                    | 0          | 0          | 0                   | 0                       | 0         | 0                                  |
| Netto                                     | -20 000                             | 0                    | -20 000    | 0          | -20 000             | 0                       | -20 000   | 0                                  |

|                                                           | Kokonais-<br>kust.arvio<br>ja muut. | Ed vuosien<br>käyttö | TA-2013    | TA-muut.   | Budjetti +<br>muut. | Toteutuma<br>31.12.2013 | Poikkeama  | Kustannusa-<br>rviosta<br>käytetty |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------|------------|------------|---------------------|-------------------------|------------|------------------------------------|
| <b>SIVISTYS- JA<br/>HYVINVOINTITOIMINTA</b>               |                                     |                      |            |            |                     |                         |            |                                    |
| Kirjastotalon saneeraus                                   | -70 000                             | 0                    | -70 000    | 70 000     | 0                   | 0                       | 0          | 0                                  |
| Museon rakennukset                                        | -80 000                             | 0                    | -30 000    | 0          | -30 000             | -25 622                 | -4 378     | -25 622                            |
| Liikuntakeskuksen                                         | -51 448                             | -31 448              | -20 000    | 0          | -20 000             | -17 951                 | -2 049     | -49 399                            |
| Koulun lähiliikuntapuiston                                | meno                                | -610 000             | 0          | -300 000   | 300 000             | 0                       | 0          | 0                                  |
| tulot                                                     | 183 000                             | 0                    | 90 000     | -90 000    | 0                   | 0                       | 0          | 0                                  |
| netto                                                     | -427 000                            | 0                    | -210 000   | 210 000    | 0                   | 0                       | 0          | 0                                  |
| Uimahallin ja liikuntahallin                              | meno                                | -1 976 546           | -1 314 603 | -400 000   | -270 000            | -670 000                | -661 943   | -8 057                             |
| tulot                                                     | 320 000                             | 288 000              | 0          | 32 000     | 32 000              | 32 000                  | 0          | 320 000                            |
| netto                                                     | -1 656 546                          | -1 026 603           | -400 000   | -238 000   | -638 000            | -629 943                | -8 057     | -1 656 546                         |
| Haja-asutusalueen koulujen<br>peruskorjaukset             | -598 669                            | -198 669             | -100 000   | 70 000     | -30 000             | -9 186                  | -20 814    | -207 855                           |
| Lakarin koulun piha-alueen                                | -400 000                            | 0                    | -200 000   | 200 000    | 0                   | 0                       | 0          | 0                                  |
| Taajaman koulujen peruskorjaukset                         | -916 051                            | -316 051             | -200 000   | 0          | -200 000            | -146 940                | -53 060    | -462 991                           |
| Päiväkoti-investointi                                     | menot                               | -3 215 661           | -899 233   | -1 800 000 | -730 000            | -2 530 000              | -2 316 428 | -213 572                           |
| tulot                                                     | 730 000                             | 0                    | 730 000    | -730 000   | 0                   | 0                       | 0          | 0                                  |
| netto                                                     | -2 485 661                          | -899 233             | -1 070 000 | -1 460 000 | -2 530 000          | -2 316 428              | -213 572   | -3 215 661                         |
| Päiväkodin irtaimisto                                     | -200 000                            | 0                    | -200 000   | 0          | -200 000            | -179 648                | -20 352    | -179 648                           |
| Urheilun, koululiikuntapaik. ja<br>puistojen kehittäminen | -311 045                            | -71 045              | -50 000    | 0          | -50 000             | -34 451                 | -15 549    | -105 496                           |
| Kirjastoauton hankinta                                    | menot                               | -353 217             | -87 800    | -262 200   | -89 900             | -352 100                | -265 417   | -86 683                            |
| tulot                                                     | 120 000                             | 120 000              | 89 900     | -89 900    | 0                   | 0                       | 0          | 120 000                            |
| netto                                                     | -233 217                            | 32 200               | -172 300   | -179 800   | -352 100            | -265 417                | -86 683    | -233 217                           |
| Menot                                                     | -9 682 637                          | -2 918 849           | -3 632 200 | -449 900   | -4 082 100          | -3 657 586              | -424 514   | -6 576 435                         |
| Tulot                                                     | 1 469 000                           | 408 000              | 909 900    | -877 900   | 32 000              | 32 000                  | 0          | 440 000                            |
| Netto                                                     | -8 213 637                          | -2 510 849           | -2 722 300 | -1 327 800 | -4 050 100          | -3 625 586              | -424 514   | -6 136 435                         |

|                                                                                    |       | Kokonais-<br>kustannus ja käyttö | Ed. vuosien<br>käyttö | TA-2013    | TA-muut. | Budjetti +<br>muut. | Toteutuma<br>31.12.2013 | Poikkeama<br>Kustannus-<br>arviossa<br>31.12., euroa |            |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------------------------------|-----------------------|------------|----------|---------------------|-------------------------|------------------------------------------------------|------------|
| <b>TEKNINEN JA<br/>YMPÄRISTÖTOIMINTA</b>                                           |       |                                  |                       |            |          |                     |                         |                                                      |            |
| Kaupungin takapihan paikoitusalue                                                  |       | -120 000                         | 0                     | 0          | -60 000  | -60 000             | -61 956                 | 1 956                                                | -61 956    |
| Jussinahon alikulkusilta                                                           |       | -500 000                         | 0                     | 0          | 0        | 0                   | -8 815                  | 8 815                                                | -8 815     |
| Tievalaistuksen uusiminen<br>elohopealamppujen osalta EU-<br>säännösten mukaisiksi | menot | -349 500                         | -29 500               | -120 000   | 0        | -120 000            | -111 455                | -8 545                                               | -140 955   |
|                                                                                    | tulot | 87 450                           | 7 450                 | 30 000     | 0        | 30 000              | 22 865                  | 7 135                                                | 30 315     |
|                                                                                    | netto | -262 050                         | -22 050               | -90 000    | 0        | -90 000             | -88 590                 | -1 410                                               | -110 640   |
| Kurenalan kaava-alueen                                                             |       | -2 012 654                       | -312 654              | -400 000   | 0        | -400 000            | -398 148                | -1 852                                               | -710 802   |
| Kellokankaan alikulkutunnelin<br>rakentaminen                                      |       | -353 403                         | -183 403              | -170 000   | 0        | -170 000            | -164 409                | -5 591                                               | -347 812   |
| Taajama-alueen kuivatus                                                            |       | -543 993                         | -103 993              | -120 000   | 0        | -120 000            | -88 928                 | -31 072                                              | -192 921   |
| Yksityisteiden ja kaavateiden<br>osoiteviitoitus                                   |       | -76 007                          | -16 007               | -15 000    | 0        | -15 000             | -13 848                 | -1 152                                               | -29 855    |
| Moottorikelkkaurien                                                                |       | -5 716                           | 0                     | 0          | 0        | 0                   | -5 716                  | 5 716                                                | -5 716     |
| Moottorikelkka- ja ulkoilureitt.                                                   |       | -9 400                           | 0                     | 0          | 0        | 0                   | -9 400                  | 9 400                                                | -9 400     |
| Kiinteistökohtaiset                                                                | menot | -30 000                          | 0                     | -30 000    |          | -30 000             | 0                       | -30 000                                              | 0          |
|                                                                                    | tulot | 13 500                           | 0                     | 13 500     |          | 13 500              | 0                       | 13 500                                               | 0          |
|                                                                                    | netto | -16 500                          | 0                     | -16 500    | 0        | -16 500             | 0                       | -16 500                                              | 0          |
| Terveyskeskuksen saneeraus                                                         | menot | -1 789 516                       | -1 830 609            | -250 000   | 150 000  | -100 000            | -72 072                 | -27 928                                              | -1 902 681 |
|                                                                                    | tulot | 0                                | 0                     |            |          |                     |                         |                                                      | 0          |
|                                                                                    | netto | -1 789 516                       | -1 830 609            | -250 000   | 150 000  | -100 000            | -72 072                 | -27 928                                              | -1 902 681 |
| Sarakylän vanhustentalon<br>Erityisryhmien asunnot                                 |       | -165 100                         | 0                     | 0          | -165 100 | -165 100            | -165 086                | -14                                                  | -165 086   |
|                                                                                    |       | -20 000                          | 0                     | 0          | -20 000  | -20 000             | -4 035                  | -15 965                                              | -4 035     |
| Menot                                                                              |       | -5 975 289                       | -2 476 166            | -1 105 000 | -95 100  | -1 200 100          | -1 103 868              | -96 232                                              | -3 580 034 |
| Tulot                                                                              |       | 100 950                          | 7 450                 | 43 500     | 0        | 43 500              | 22 865                  | 20 635                                               | 30 315     |
| Netto                                                                              |       | -5 874 339                       | -2 468 716            | -1 061 500 | -95 100  | -1 156 600          | -1 081 003              | -75 597                                              | -3 549 719 |
| <b>Einvoimahankkeet</b>                                                            |       |                                  |                       |            |          |                     |                         |                                                      |            |
| <b>Syötteen alue</b>                                                               |       |                                  |                       |            |          |                     |                         |                                                      |            |
| Syötteen puhdistamon toiminnan<br>turvaaminen                                      |       | -15 000                          | 0                     | -15 000    | 0        | -15 000             | -1 410                  | -13 590                                              | -1 410     |
| Syötteen Mursikka-hanke                                                            | menot | -431 768                         | -31 768               | -400 000   | 0        | -400 000            | -416 413                | 16 413                                               | -448 181   |
|                                                                                    | tulot | 194 296                          | 24 184                | 180 000    | 0        | 180 000             | 266 549                 | -86 549                                              | 290 733    |
|                                                                                    | netto | -237 472                         | -7 584                | -220 000   | 0        | -220 000            | -149 864                | -70 136                                              | -157 448   |
| Syötteen kulttuuri- ja<br>liikuntakeskushanke (Sykli)                              | menot | -346 220                         | -2 020                | -344 200   | 344 200  | 0                   | 0                       | 0                                                    | -2 020     |
|                                                                                    | tulot | 242 354                          | 0                     | 240 940    | -240 940 | 0                   | 0                       | 0                                                    | 0          |
|                                                                                    | netto | -103 866                         | -2 020                | -103 260   | 103 260  | 0                   | 0                       | 0                                                    | -2 020     |
| Pikku-Syöteentien päällystämisen                                                   | menot | -80 000                          | 0                     | -80 000    | 30 094   | -49 906             | -60 189                 | 10 283                                               | -60 189    |
|                                                                                    | tulot | 30 094                           | 0                     | 0          | 0        | 0                   | 30 094                  | -30 094                                              | 30 094     |
|                                                                                    | netto | -49 906                          | 0                     | -80 000    | 30 094   | -49 906             | -30 095                 | -19 811                                              | -30 095    |
| Syötteen alueen vesi- ja viemärihuolto                                             | menot | -631 015                         | -181 015              | -150 000   | 0        | -150 000            | -139 292                | -10 708                                              | -320 307   |
|                                                                                    | tulot | 70 000                           | 0                     | 0          | 0        | 0                   | 0                       | 0                                                    | 0          |
|                                                                                    | netto | -561 015                         | -181 015              | -150 000   | 0        | -150 000            | -139 292                | -10 708                                              | -320 307   |
| Menot                                                                              |       | -1 504 003                       | -214 803              | -989 200   | 374 294  | -614 906            | -617 304                | 2 398                                                | -832 107   |
| Tulot                                                                              |       | 536 744                          | 24 184                | 420 940    | -240 940 | 180 000             | 296 643                 | -116 643                                             | 320 827    |
| Netto                                                                              |       | -967 259                         | -190 619              | -568 260   | 133 354  | -434 906            | -320 661                | -114 245                                             | -511 280   |

|                                                |       | Kokonais-    | Ed. vuoden  | TA-2013    | TA-muut.   | Budjetti - | Toteutuma  | Poikkeama | Kustannus-    |
|------------------------------------------------|-------|--------------|-------------|------------|------------|------------|------------|-----------|---------------|
|                                                |       | kustannus ja | käyttö      |            |            | muut.      | 31.12.2013 |           | arviosta      |
|                                                |       |              |             |            |            |            |            |           | 31.12., euroa |
| <b>Taajama- ja haja-asutusalueet</b>           |       |              |             |            |            |            |            |           |               |
| Kaukolämpöverkostojen rakent.                  | menot | -601 906     | -121 906    | -120 000   | 0          | -120 000   | -90 532    | -29 468   | -212 438      |
|                                                | tulot | 0            | 0           | 0          | 0          | 0          | 5 977      | -5 977    | 5 977         |
|                                                | netto | -601 906     | -121 906    | -120 000   |            | -120 000   | -84 555    | -35 445   | -206 461      |
| Huminan varakattilan hankinta                  |       | -66 000      | 0           | -50 000    | -16 000    | -66 000    | -65 790    | -210      | -65 790       |
| Törrönkankaan 4 MW:n laajennus                 | menot | -2 486 465   | -2 480 968  | 0          | -5 500     | -5 500     | -5 497     | -3        | -2 486 465    |
|                                                | tulot | 496 193      | 496 193     | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         | 496 193       |
|                                                | netto | -1 990 272   | -1 984 775  | 0          | -5 500     | -5 500     | -5 497     | -3        | -1 990 272    |
| Iijoen rantayleiskaavoitus                     | menot | -250 000     | -110 420    | -20 000    | -35 000    | -55 000    | -50 891    | -4 109    | -161 311      |
|                                                | tulot | 125 000      | 8 592       | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         | 8 592         |
|                                                | netto | -125 000     | -101 828    | -20 000    | -35 000    | -55 000    | -50 891    | -4 109    | -152 719      |
| Livojen rantayleiskaavoitus                    | menot | -170 000     | -56 039     | -20 000    | -30 000    | -50 000    | -31 992    | -18 008   | -88 031       |
|                                                | tulot | 85 000       | 7 392       | 0          | 0          | 0          | 0          | 0         | 7 392         |
|                                                | netto | -85 000      | -48 647     | -20 000    | -30 000    | -50 000    | -31 992    | -18 008   | -80 639       |
| Menot                                          |       | -3 574 371   | -2 769 333  | -210 000   | -86 500    | -296 500   | -244 702   | -51 798   | -3 014 035    |
| Tulot                                          |       | 706 193      | 512 177     | 0          | 0          | 0          | 5 977      | -5 977    | 518 154       |
| Netto                                          |       | -2 868 178   | -2 257 156  | -210 000   | -86 500    | -296 500   | -238 725   | -57 775   | -2 495 881    |
| <b>TEKNINEN JA YMPÄRISTÖ-TOIMINTA YHTEENSÄ</b> |       |              |             |            |            |            |            |           |               |
|                                                | menot | -11053663    | -5 460 302  | -2 304 200 | 192 694    | -2 111 506 | -1 965 874 | -145 632  | -7 426 176    |
|                                                | tulot | 1 343 887    | 543 811     | 464 440    | -240 940   | 223 500    | 325 485    | -101 985  | 869 296       |
|                                                | netto | -9 709 776   | -4 916 491  | -1 839 760 | -48 246    | -1 888 006 | -1 640 389 | -247 617  | -6 556 880    |
| <b>INVESTOINTIOHJELMA YHT.</b>                 |       |              |             |            |            |            |            |           |               |
| Menot                                          |       | -28 961 702  | -12 062 124 | -7 211 400 | -1 371 206 | -8 582 606 | -7 681 088 | -901 518  | -19 743 212   |
| Tulot                                          |       | 3 484 272    | 1 042 664   | 1 490 340  | -662 733   | 827 607    | 776 417    | 51 190    | 1 819 081     |
| Netto                                          |       | -25 477 430  | -11 019 460 | -5 721 060 | -2 033 939 | -7 754 999 | -6 904 671 | -850 328  | -17 924 131   |



## 11. Rahoitusosan toteutuminen

| Pudasjärven kaupunki                        | Tp<br>2012        | TA<br>2013        | Muutos<br>2013    | Bud+<br>muutos    | Toteuma<br>2013 01-12 | 2013 %        | Ero 12-13         |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|---------------|-------------------|
| <b>RAHOITUSLASKELMA</b>                     |                   |                   |                   |                   |                       |               |                   |
| <b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b> |                   |                   |                   |                   |                       |               |                   |
| <b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>                  |                   |                   |                   |                   |                       |               |                   |
| Vuosikate                                   | 3 370 933         | 4 898 458         | -1 559 200        | 3 339 258         | 5 538 191             | 165,9         | -2 167 258        |
| Satunnaiset erät                            |                   |                   |                   |                   | -91 348               | -100          | 91 348            |
| Tulorahoituksen korjauserät                 |                   |                   |                   |                   |                       |               |                   |
| Myyntivoitot ja tappiot                     | -108 785          |                   |                   |                   | -22 142               | -100          | -86 643           |
| Muut korjauserät                            | -53 370           |                   |                   |                   | 3 033 652             | -100          | -3 087 022        |
| Tulorahoituksen korjauserät                 | -162 155          |                   |                   |                   | 3 011 509             | -100          | -3 173 665        |
| <b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>                  | <b>3 208 778</b>  | <b>4 898 458</b>  | <b>-1 559 200</b> | <b>3 339 258</b>  | <b>8 458 352</b>      | <b>253,3</b>  | <b>-5 249 575</b> |
| <b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>              |                   |                   |                   |                   |                       |               |                   |
| Investointimenot                            | -5 515 111        | -7 211 400        | -1 371 206        | -8 582 606        | -7 681 089            | 89,5          | 2 165 978         |
| Rahoitusosuudet investointeihin             | 179 297           | 1 490 340         | -768 840          | 721 500           | 661 885               | 91,7          | -482 589          |
| Pysyvien vastaavien hyödykk. luovutustul    |                   |                   |                   |                   |                       |               |                   |
| Pys. vastaavien vars. myyntitulo            | 90 853            |                   | 106 107           | 106 107           | 114 532               | 107,9         | -23 679           |
| Pys. vastaavien hyödykkeiden myyntivoito    | 108 785           |                   |                   |                   | 22 142                | -100          | 86 643            |
| Pysyvien vastaavien hyödykk. luovutustul    | 199 638           |                   | 106 107           | 106 107           | 136 675               | 128,8         | 62 964            |
| <b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>              | <b>-5 136 176</b> | <b>-5 721 060</b> | <b>-2 033 939</b> | <b>-7 754 999</b> | <b>-6 882 529</b>     | <b>88,7</b>   | <b>1 746 353</b>  |
| <b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b> | <b>-1 927 398</b> | <b>-822 602</b>   | <b>-3 593 139</b> | <b>-4 415 741</b> | <b>1 575 823</b>      | <b>-35,7</b>  | <b>-3 503 221</b> |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                |                   |                   |                   |                   |                       |               |                   |
| Antolainauksen muutokset                    |                   |                   |                   |                   |                       |               |                   |
| Antolainasaamisten lisäykset                | -53 756           |                   |                   |                   |                       |               | -53 756           |
| Antolainauksen muutokset                    | -53 756           | 0                 |                   | 0                 |                       |               | -53 756           |
| Lainakannan muutokset                       |                   |                   |                   |                   |                       |               |                   |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys              | 2 000 000         | 2 000 000         |                   | 2 000 000         | 2 218 500             | -100          | -218 500          |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys            | -2 791 665        | -2 700 000        |                   | -2 700 000        | -2 889 331            | -100          | 97 667            |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos              | 2 213 147         |                   |                   |                   | -870 544              | -100          | 3 083 691         |
| <b>Lainakannan muutokset</b>                | <b>1 421 483</b>  | <b>-700 000</b>   |                   | <b>-700 000</b>   | <b>-1 541 375</b>     | <b>-100</b>   | <b>2 962 858</b>  |
| Oman pääoman muutokset                      |                   |                   |                   |                   |                       |               |                   |
| Edellisten tilikausien yli/alijäämä         | -17 186           |                   |                   |                   | -3 033 652            | -100          | 3 016 466         |
| <b>Oman pääoman muutokset</b>               | <b>-17 186</b>    | <b>0</b>          |                   | <b>0</b>          | <b>-3 033 652</b>     | <b>-100</b>   | <b>3 016 466</b>  |
| Muut maksuvalmiuden muutokset               |                   |                   |                   |                   |                       |               |                   |
| Toimeksiantojen varojen ja pääom. muutok    | 3 642             |                   |                   |                   | -7 497                | -100          | 11 139            |
| Vaihto-omaisuuden muutos                    | 28 083            |                   |                   |                   | -269 237              | -100          | 297 320           |
| Saamisten muutos                            | -40 049           |                   |                   |                   | 375 191               | -100          | -415 240          |
| Korottomien velkojen muutos                 | 365 724           |                   |                   |                   | 1 647 939             | -100          | -1 282 215        |
| Muut maksuvalmiuden muutokset               | 357 401           | 0                 |                   | 0                 | 1 746 396             | -100          | -1 388 995        |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                | <b>1 707 941</b>  | <b>-700 000</b>   | <b>0</b>          | <b>-700 000</b>   | <b>-2 828 631</b>     | <b>-304,1</b> | <b>4 536 573</b>  |
| <b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>                   | <b>-219 457</b>   | <b>-1 522 602</b> | <b>-3 593 139</b> | <b>-4 415 741</b> | <b>-1 252 808</b>     | <b>28,4</b>   | <b>1 033 351</b>  |
| Rahavarat 31.12.                            | 13 667 176        | 13 748 700        |                   |                   | 12 414 368            |               | 1 252 808         |
| Rahavarat 1.1.                              | 13 886 633        | 15 271 302        |                   |                   | 13 667 176            |               | 219 457           |
| <b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>                   | <b>-219 457</b>   | <b>-1 522 602</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-1 252 808</b>     |               | <b>1 033 351</b>  |

*Toiminnan ja investointien rahavirta*

Toiminnan ja investointien rahavirta oli 1,6 milj. euroa positiivinen (v. 2012: - 1,9 milj. €). Positiivinen rahavirta ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen.

*Rahoitustoiminta*

Pitkäaikaista lainaa nostettiin tilikauden aikana 2,2 milj. euroa. Ero talousarvioon oli 0,2 milj. euroa enemmän, mikä johtui Sarakylän vanhustentalon kannatusyhdistys ry:n purkaminen ja yhdistyksen varojen ja velkojen vastaanottamisesta.

Oman pääoman muutos – 3 milj. euroa, on Osekk/Koipak:n valtionosuuksien takaisinperinnästä johtuva pakollinen varauskirjaus, edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämätililtä.

#### *Rahoituksen rahavirta*

Rahoituksen rahavirta toteutui -2,8 milj. euroa (v. 2012 se oli 1.7 milj. euroa) ja talousarvio oli -07 milj. euroa, talousarvioon tuli poikkeamaa -2,1 milj. euroa.

## 12. Yhteenveto määrärahojen tuloarvioiden toteutumisesta

## Määrärahat kustannuspaikoittain

| Pudasjärven kaupunki            | Tp<br>2 012 | TA<br>2 013 | Muutos<br>2 013 | Bud+<br>muutos | Toteuma<br>2013 01-12 | 2013 %<br>r | Ero<br>12 -13 |
|---------------------------------|-------------|-------------|-----------------|----------------|-----------------------|-------------|---------------|
| <b>Valtuusto</b>                |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTAKULUT                   | -58 266     | -69 676     |                 | -69 676        | -83 913               | 120,4       | 25 647        |
| TOIMINTAKATE                    | -58 266     | -69 676     | 0               | -69 676        | -83 913               | 120,4       | 25 647        |
| <b>Tarkastustoimi</b>           |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTAKULUT                   | -29 512     | -34 607     |                 | -34 607        | -36 964               | 106,8       | 7 452         |
| TOIMINTAKATE                    | -29 512     | -34 607     | 0               | -34 607        | -36 964               | 106,8       | 7 452         |
| <b>Valiokunnat</b>              |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTAKULUT                   |             | -23 722     |                 | -23 722        | -20 594               | 86,8        | 20 594        |
| TOIMINTAKATE                    | 0           | -23 722     | 0               | -23 722        | -20 594               | 86,8        | 20 594        |
| <b>Kaupunginhallitus</b>        |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                  | 157 613     | 40 400      |                 | 40 400         | 46 291                | 114,6       | 111 322       |
| Valmistus omaan käyttöön        |             |             |                 |                | 48 961                | -100        | -48 961       |
| TOIMINTAKULUT                   | -1 062 986  | -1 215 629  |                 | -1 215 629     | -916 668              | 75,4        | -146 318      |
| TOIMINTAKATE                    | -905 373    | -1 175 229  | 0               | -1 175 229     | -821 416              | 69,9        | -83 957       |
| <b>Kunnallisvaalit</b>          |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                  | 150         |             |                 |                |                       |             | 150           |
| TOIMINTAKULUT                   | -17 257     |             |                 |                | -615                  | -100        | -16 643       |
| TOIMINTAKATE                    | -17 107     | 0           | 0               |                | -615                  | -100        | -16 493       |
| <b>Valtiolliset vaalit</b>      |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                  | 26 049      |             |                 |                |                       |             | 26 049        |
| TOIMINTAKULUT                   | -21 851     |             |                 |                | -290                  | -100        | -21 561       |
| TOIMINTAKATE                    | 4 198       | 0           | 0               |                | -290                  | -100        | 4 488         |
| <b>EU-vaalit</b>                |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTAKULUT                   |             |             |                 |                | -68                   | -100        | 68            |
| TOIMINTAKATE                    | 0           | 0           | 0               |                | -68                   | -100        | 68            |
| <b>Viranomaislautakunta</b>     |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                  |             |             |                 |                | 150                   | -100        | -150          |
| TOIMINTAKULUT                   |             | -5 003      |                 | -5 003         | -14 084               | 281,5       | 14 084        |
| TOIMINTAKATE                    | 0           | -5 003      | 0               | -5 003         | -13 934               | 278,5       | 13 934        |
| <b>Keskustoimisto</b>           |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                  | 20 700      | 14 100      |                 | 14 100         | 15 026                | 106,6       | 5 674         |
| TOIMINTAKULUT                   | -316 292    | -341 303    |                 | -341 303       | -329 596              | 96,6        | 13 304        |
| TOIMINTAKATE                    | -295 592    | -327 203    | 0               | -327 203       | -314 569              | 96,1        | 18 977        |
| <b>Asiakaspalvelutiimi</b>      |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                  | 15 014      | 1 250       |                 | 1 250          | 19 212                | 1536,9      | -4 198        |
| TOIMINTAKULUT                   | -189 262    | -152 779    |                 | -152 779       | -182 344              | 119,4       | -6 917        |
| TOIMINTAKATE                    | -174 248    | -151 529    | 0               | -151 529       | -163 133              | 107,7       | -11 115       |
| <b>IT-palvelut</b>              |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                  | 4 756       |             |                 |                | 865                   | -100        | 3 891         |
| TOIMINTAKULUT                   | -247 084    | -222 425    |                 | -222 425       | -233 771              | 105,1       | -13 313       |
| TOIMINTAKATE                    | -242 328    | -222 425    | 0               | -222 425       | -232 906              | 104,7       | -9 422        |
| <b>Henkilöstötoimikunta</b>     |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                  | 6 578       | 66 180      |                 | 66 180         | 17 087                | 25,8        | -10 509       |
| TOIMINTAKULUT                   | -33 300     | -154 434    |                 | -154 434       | -90 816               | 58,8        | 57 517        |
| TOIMINTAKATE                    | -26 722     | -88 254     | 0               | -88 254        | -73 730               | 83,5        | 47 008        |
| <b>Kuljetus- ja hankintoimi</b> |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTAKULUT                   | -16 615     | -21 000     |                 | -21 000        | -8 278                | 39,4        | -8 337        |
| TOIMINTAKATE                    | -16 615     | -21 000     | 0               | -21 000        | -8 278                | 39,4        | -8 337        |
| <b>Edunvalvonta</b>             |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                  | 141 279     | 100 814     |                 | 100 814        | 150 185               | 149         | -8 906        |
| TOIMINTAKULUT                   | -87 634     | -100 814    |                 | -100 814       | -85 550               | 84,9        | -2 085        |
| TOIMINTAKATE                    | 53 644      | 0           | 0               |                | 64 635                | -100        | -10 991       |

| Pudasjärven kaupunki                    | Tp<br>2 012 | TA<br>2 013 | Muutos<br>2 013 | Bud+<br>muutos | Toteuma<br>2013 01-12 | 2013 %<br>r | Ero<br>12 -13 |
|-----------------------------------------|-------------|-------------|-----------------|----------------|-----------------------|-------------|---------------|
| <b>Joukkoliikenne</b>                   |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                          |             |             |                 |                | 8 000                 | -100        | -8 000        |
| TOIMINTAKULUT                           | -77 770     | -107 625    |                 | -107 625       | -125 110              | 116,2       | 47 339        |
| TOIMINTAKATE                            | -77 770     | -107 625    | 0               | -107 625       | -117 110              | 108,8       | 39 339        |
| <b>Asiamiespalvelut</b>                 |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTAKULUT                           | -13 030     | -12 505     |                 | -12 505        | -4 433                | 35,4        | -8 597        |
| TOIMINTAKATE                            | -13 030     | -12 505     | 0               | -12 505        | -4 433                | 35,4        | -8 597        |
| <b>HALLINTOTOIMINTA</b>                 |             |             |                 |                |                       |             |               |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                    |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                          | 372 138     | 222 744     |                 | 222 744        | 256 815               | 115,3       | 115 323       |
| Valmistus omaan käyttöön                |             |             |                 |                | 48 961                | -100        | -48 961       |
| TOIMINTAKULUT                           | -2 170 859  | -2 461 522  |                 | -2 461 522     | -2 133 092            | 86,7        | -37 767       |
| TOIMINTAKATE                            | -1 798 721  | -2 238 778  | 0               | -2 238 778     | -1 827 316            | 81,6        | 28 595        |
| <b>Kehittämis- ja elinkeinopalvelut</b> |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                          | 26 152      | 20 920      |                 | 20 920         | 33 494                | 160,1       | -7 342        |
| TOIMINTAKULUT                           | -476 576    | -462 254    |                 | -462 254       | -569 763              | 123,3       | 93 187        |
| TOIMINTAKATE                            | -450 424    | -441 334    | 0               | -441 334       | -536 269              | 121,5       | 85 845        |
| <b>Projektit</b>                        |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                          | 68 815      |             |                 |                |                       |             | 68 815        |
| TOIMINTAKATE                            | 68 815      | 0           | 0               |                | 0                     |             | 68 815        |
| <b>Pohjantähti</b>                      |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                          | 361         |             |                 |                |                       |             | 361           |
| TOIMINTAKULUT                           | -2 739      |             |                 |                | -452                  | -100        | -2 287        |
| TOIMINTAKATE                            | -2 378      | 0           | 0               |                | -452                  | -100        | -1 926        |
| <b>Pohjantähden projektit</b>           |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                          | 286 257     | 13 798      |                 | 13 798         | -5 976                | -43,3       | 292 233       |
| TOIMINTAKULUT                           | -262 082    | -17 158     |                 | -17 158        | -10 464               | 61          | -251 618      |
| TOIMINTAKATE                            | 24 175      | -3 360      | 0               | -3 360         | -16 440               | 489,3       | 40 615        |
| <b>Flat rate</b>                        |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTAKULUT                           | -14 739     |             |                 |                | -14 321               | -100        | -418          |
| TOIMINTAKATE                            | -14 739     | 0           | 0               |                | -14 321               | -100        | -418          |
| <b>Bioyty</b>                           |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                          | 82 098      | 88 555      |                 | 88 555         | 87 574                | 98,9        | -5 477        |
| TOIMINTAKULUT                           | -82 636     | -92 554     |                 | -92 554        | -69 661               | 75,3        | -12 975       |
| TOIMINTAKATE                            | -538        | -3 999      | 0               | -3 999         | 17 914                | -448        | -18 452       |
| <b>Kalamatkalle</b>                     |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                          | 75 750      | 6 918       |                 | 6 918          | 9 781                 | 141,4       | 65 968        |
| TOIMINTAKULUT                           | -83 779     | -8 648      |                 | -8 648         | -14 729               | 170,3       | -69 050       |
| TOIMINTAKATE                            | -8 030      | -1 730      | 0               | -1 730         | -4 948                | 286         | -3 082        |
| <b>Sykli</b>                            |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                          | 46 860      | 270 481     |                 | 270 481        | 330 301               | 122,1       | -283 441      |
| TOIMINTAKULUT                           | -56 421     | -314 807    |                 | -314 807       | -257 819              | 81,9        | 201 398       |
| TOIMINTAKATE                            | -9 561      | -44 326     | 0               | -44 326        | 72 482                | -163,5      | -82 043       |
| <b>Harva lump sum</b>                   |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                          |             | 26 280      |                 | 26 280         |                       |             |               |
| TOIMINTAKULUT                           | -8 610      | -26 280     |                 | -26 280        |                       |             | -8 610        |
| TOIMINTAKATE                            | -8 610      | 0           | 0               |                | 0                     |             | -8 610        |
| <b>Kulttuurikeskus Pohjantähti</b>      |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                          | 35 181      |             |                 |                | 2 797                 | -100        | 32 384        |
| TOIMINTAKULUT                           | -65 999     |             |                 |                | -392                  | -100        | -65 607       |
| TOIMINTAKATE                            | -30 819     | 0           | 0               |                | 2 405                 | -100        | -33 223       |
| <b>Laajakaista-hanke</b>                |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                          | 65 469      |             |                 |                | 10 657                | -100        | 54 812        |
| TOIMINTAKULUT                           | -78 154     |             |                 |                | 1 305                 | -100        | -79 459       |
| TOIMINTAKATE                            | -12 685     | 0           | 0               |                | 11 962                | -100        | -24 647       |

|                                     |            |            |   |            |            |                |
|-------------------------------------|------------|------------|---|------------|------------|----------------|
| <b>Arjen turvaa kunnissa</b>        |            |            |   |            |            |                |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                |            |            |   |            |            |                |
| TOIMINTATUOTOT                      | 19 415     | 45 312     |   | 45 312     | 60 728     | 134 -41 313    |
| TOIMINTAKULUT                       | -21 520    | -53 361    |   | -53 361    | -52 520    | 98,4 31 000    |
| TOIMINTAKATE                        | -2 105     | -8 049     | 0 | -8 049     | 8 209      | -102 -10 313   |
| <b>Asumisneuvojatoiminta</b>        |            |            |   |            |            |                |
| TOIMINTAKULUT                       |            |            |   |            | -205       | -100 205       |
| TOIMINTAKATE                        | 0          | 0          | 0 |            | -205       | -100 205       |
| <b>Maahanmuuttajat</b>              |            |            |   |            |            |                |
| TOIMINTATUOTOT                      | 849 675    | 219 100    |   | 219 100    | 216 309    | 98,7 633 365   |
| TOIMINTAKULUT                       | -697 596   | -219 100   |   | -219 100   | -128 859   | 58,8 -568 737  |
| TOIMINTAKATE                        | 152 078    | 0          | 0 |            | 87 450     | -100 64 628    |
| <b>Kaupungin oma työllistäminen</b> |            |            |   |            |            |                |
| TOIMINTATUOTOT                      | 71 810     | 83 742     |   | 83 742     | 95 843     | 114,5 -24 033  |
| TOIMINTAKULUT                       | -294 253   | -412 751   |   | -412 751   | -360 898   | 87,4 66 645    |
| TOIMINTAKATE                        | -222 443   | -329 009   | 0 | -329 009   | -265 054   | 80,6 42 612    |
| <b>Projektit/työllistäminen</b>     |            |            |   |            |            |                |
| TOIMINTATUOTOT                      | 298 164    | 115 659    |   | 115 659    | 126 799    | 109,6 171 365  |
| TOIMINTAKULUT                       | -320 475   | -125 656   |   | -125 656   | -165 062   | 131,4 -155 413 |
| TOIMINTAKATE                        | -22 311    | -9 997     | 0 | -9 997     | -38 264    | 382,8 15 952   |
| <b>Karhupaja</b>                    |            |            |   |            |            |                |
| TOIMINTATUOTOT                      | 165 059    | 193 060    |   | 193 060    | 207 194    | 107,3 -42 135  |
| TOIMINTAKULUT                       | -320 482   | -361 430   |   | -361 430   | -360 594   | 99,8 40 111    |
| TOIMINTAKATE                        | -155 423   | -168 370   | 0 | -168 370   | -153 400   | 91,1 -2 024    |
| <b>Etsivä nuorisotyö</b>            |            |            |   |            |            |                |
| TOIMINTATUOTOT                      | 60 423     | 62 271     |   | 62 271     | 60 221     | 96,7 201       |
| TOIMINTAKULUT                       | -71 359    | -73 527    |   | -73 527    | -62 485    | 85 -8 874      |
| TOIMINTAKATE                        | -10 936    | -11 256    | 0 | -11 256    | -2 264     | 20,1 -8 672    |
| <b>KEHITTÄMISTOIMINTA</b>           |            |            |   |            |            |                |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                |            |            |   |            |            |                |
| TOIMINTATUOTOT                      | 2 151 487  | 1 146 096  |   | 1 146 096  | 1 235 724  | 107,8 915 764  |
| TOIMINTAKULUT                       | -2 857 420 | -2 167 526 |   | -2 167 526 | -2 066 919 | 95,4 -790 501  |
| TOIMINTAKATE                        | -705 933   | -1 021 430 | 0 | -1 021 430 | -831 195   | 81,4 125 263   |
| <b>Kauppapien päiväkot</b>          |            |            |   |            |            |                |
| TOIMINTATUOTOT                      | 34 983     | 32 550     |   | 32 550     | 20 951     | 64,4 14 032    |
| TOIMINTAKULUT                       | -242 449   | -278 604   |   | -278 604   | -170 156   | 61,1 -72 292   |
| TOIMINTAKATE                        | -207 465   | -246 054   | 0 | -246 054   | -149 205   | 60,6 -58 261   |
| <b>Ritolantien päiväkot</b>         |            |            |   |            |            |                |
| TOIMINTATUOTOT                      | 57 387     | 64 300     |   | 64 300     | 42 463     | 66 14 925      |
| TOIMINTAKULUT                       | -414 757   | -463 425   |   | -463 425   | -324 010   | 69,9 -90 747   |
| TOIMINTAKATE                        | -357 370   | -399 125   | 0 | -399 125   | -281 547   | 70,5 -75 823   |
| <b>Perhepäivähoito</b>              |            |            |   |            |            |                |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                |            |            |   |            |            |                |
| TOIMINTATUOTOT                      | 227 772    | 225 650    |   | 225 650    | 213 632    | 94,7 14 139    |
| TOIMINTAKULUT                       | -1 342 109 | -1 391 744 |   | -1 391 744 | -1 361 849 | 97,9 19 740    |
| TOIMINTAKATE                        | -1 114 337 | -1 166 094 | 0 | -1 166 094 | -1 148 217 | 98,5 33 879    |
| <b>Lasten kotihoidontuki</b>        |            |            |   |            |            |                |
| TOIMINTAKULUT                       | -532 825   | -472 841   |   | -472 841   | -510 811   | 108 -22 015    |
| TOIMINTAKATE                        | -532 825   | -472 841   | 0 | -472 841   | -510 811   | 108 -22 015    |
| <b>Pikku-Paavalin päiväkot</b>      |            |            |   |            |            |                |
| TOIMINTATUOTOT                      |            |            |   |            | 79 458     | -100 -79 458   |
| TOIMINTAKULUT                       |            |            |   |            | -300 485   | -100 300 485   |
| TOIMINTAKATE                        | 0          | 0          | 0 |            | -221 028   | -100 221 028   |



| Pudasjärven kaupunki                      | Tp<br>2 012 | TA<br>2 013 | Muutos<br>2 013 | Bud+<br>muutos | Toteuma<br>2013 01-12 | 2013 %<br>P | Ero<br>12 -13 |
|-------------------------------------------|-------------|-------------|-----------------|----------------|-----------------------|-------------|---------------|
| <b>Koulutoimisto/hallinto</b>             |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                            | 1 842       | 1 000       |                 | 1 000          | 1 029                 | 102,9       | 813           |
| TOIMINTAKULUT                             | -179 809    | -199 232    |                 | -199 232       | -195 915              | 98,3        | 16 106        |
| TOIMINTAKATE                              | -177 967    | -198 232    | 0               | -198 232       | -194 886              | 98,3        | 16 919        |
| <b>Aittojärven koulu</b>                  |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                            | 16 321      | 1 780       |                 | 1 780          | 1 224                 | 68,8        | 15 097        |
| TOIMINTAKULUT                             | -407 702    | -367 545    |                 | -367 545       | -384 452              | 104,6       | -23 250       |
| TOIMINTAKATE                              | -391 380    | -365 765    | 0               | -365 765       | -383 228              | 104,8       | -8 153        |
| <b>Hirvaskosken koulu</b>                 |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                            | 3 696       | 3 974       |                 | 3 974          | 3 368                 | 84,8        | 327           |
| TOIMINTAKULUT                             | -682 231    | -667 487    |                 | -667 487       | -645 487              | 96,7        | -36 743       |
| TOIMINTAKATE                              | -678 535    | -663 513    | 0               | -663 513       | -642 119              | 96,8        | -36 416       |
| <b>Kipinän koulu</b>                      |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                            | 1 023       | 1 050       |                 | 1 050          | 1 107                 | 105,4       | -84           |
| TOIMINTAKULUT                             | -499 122    | -467 322    |                 | -467 322       | -499 507              | 106,9       | 384           |
| TOIMINTAKATE                              | -498 099    | -466 272    | 0               | -466 272       | -498 400              | 106,9       | 300           |
| <b>Kurenalan koulu</b>                    |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                            | 42 342      | 32 150      |                 | 32 150         | 43 666                | 135,8       | -1 325        |
| TOIMINTAKULUT                             | -2 607 249  | -2 420 374  |                 | -2 420 374     | -2 708 745            | 111,9       | 101 496       |
| TOIMINTAKATE                              | -2 564 907  | -2 388 224  | 0               | -2 388 224     | -2 665 078            | 111,6       | 100 171       |
| <b>Lakarin koulu</b>                      |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TULOSLASKELMA                             |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                            | 15 546      | 20 600      |                 | 20 600         | 27 935                | 135,6       | -12 389       |
| TOIMINTAKULUT                             | -1 145 216  | -1 104 311  |                 | -1 104 311     | -1 266 774            | 114,7       | 121 558       |
| TOIMINTAKATE                              | -1 129 670  | -1 083 711  | 0               | -1 083 711     | -1 238 839            | 114,3       | 109 170       |
| <b>Sarakylän koulu</b>                    |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                            | 857         | 1 050       |                 | 1 050          | 2 274                 | 216,5       | -1 417        |
| TOIMINTAKULUT                             | -411 295    | -387 868    |                 | -387 868       | -412 618              | 106,4       | 1 323         |
| TOIMINTAKATE                              | -410 438    | -386 818    | 0               | -386 818       | -410 344              | 106,1       | -94           |
| <b>Syötteen koulu</b>                     |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                            | 2 296       | 720         |                 | 720            | 10 232                | 1421,1      | -7 936        |
| TOIMINTAKULUT                             | -242 997    | -238 859    |                 | -238 859       | -265 038              | 111         | 22 040        |
| TOIMINTAKATE                              | -240 701    | -238 139    | 0               | -238 139       | -254 806              | 107         | 14 105        |
| <b>Rimminkankaan koulu</b>                |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                            | 31 589      | 16 100      |                 | 16 100         | 43 146                | 268         | -11 557       |
| TOIMINTAKULUT                             | -3 877 478  | -3 483 989  |                 | -3 483 989     | -3 893 360            | 111,8       | 15 882        |
| TOIMINTAKATE                              | -3 845 888  | -3 467 889  | 0               | -3 467 889     | -3 850 213            | 111         | 4 325         |
| <b>Yhteiset</b>                           |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                            | 51 830      | 73 600      |                 | 73 600         | 66 310                | 90,1        | -14 480       |
| TOIMINTAKULUT                             | -126 444    | -182 911    | -270 000        | -452 911       | -163 097              | 36          | 36 653        |
| TOIMINTAKATE                              | -74 614     | -109 311    | -270 000        | -379 311       | -96 787               | 25,5        | 22 173        |
| <b>Peruskoulun projektit</b>              |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TULOSLASKELMA                             |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                            | 139 000     | 70 000      | -112 000        | -42 000        | 82 806                | -197,2      | 56 194        |
| TOIMINTAKULUT                             | -125 460    |             |                 |                | -104 631              | -100        | -20 829       |
| TOIMINTAKATE                              | 13 540      | 70 000      | -112 000        | -42 000        | -21 825               | 52          | 35 365        |
| <b>Valmistava opetus</b>                  |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                            | 4 243       | 4 400       |                 | 4 400          | 9 039                 | 205,4       | -4 796        |
| TOIMINTAKULUT                             | -190 535    | -291 743    |                 | -291 743       | -164 683              | 56,4        | -25 852       |
| TOIMINTAKATE                              | -186 292    | -287 343    | 0               | -287 343       | -155 644              | 54,2        | -30 648       |
| <b>Maahanmuuttajien täydentävä opetus</b> |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                            |             |             |                 |                | 5 976                 | -100        | -5 976        |
| TOIMINTAKULUT                             | -20 376     |             |                 |                | -93 033               | -100        | 72 657        |
| TOIMINTAKATE                              | -20 376     | 0           | 0               |                | -87 056               | -100        | 66 681        |

| Pudasjärven kaupunki                    | Tp<br>2 012 | TA<br>2 013 | Muutos<br>2 013 | Bud+<br>muutos | Toteuma<br>2013 01-12 | 2013 %<br>P | Ero<br>12 -13 |
|-----------------------------------------|-------------|-------------|-----------------|----------------|-----------------------|-------------|---------------|
| <b>Lukio</b>                            |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                          | 19 289      | 25 500      |                 | 25 500         | 19 629                | 77          | -341          |
| TOIMINTAKULUT                           | -875 786    | -857 781    |                 | -857 781       | -818 306              | 95,4        | -57 480       |
| TOIMINTAKATE                            | -856 498    | -832 281    | 0               | -832 281       | -798 677              | 96          | -57 821       |
| <b>Lukion projektit</b>                 |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                          | 13 400      | 18 000      |                 | 18 000         | 4 000                 | 22,2        | 9 400         |
| TOIMINTAKULUT                           | -18 731     |             |                 |                | -1 982                | -100        | -16 748       |
| TOIMINTAKATE                            | -5 331      | 18 000      | 0               | 18 000         | 2 018                 | 11,2        | -7 348        |
| <b>Ammattioppilaitos</b>                |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTAKULUT                           | -142 542    | -137 639    |                 | -137 639       | -145 492              | 105,7       | 2 951         |
| TOIMINTAKATE                            | -142 542    | -137 639    | 0               | -137 639       | -145 492              | 105,7       | 2 951         |
| <b>Kansalaisopisto</b>                  |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                          | 104 646     | 134 400     | -18 000         | 116 400        | 112 751               | 96,9        | -8 105        |
| TOIMINTAKULUT                           | -550 144    | -669 782    |                 | -669 782       | -577 119              | 86,2        | 26 975        |
| TOIMINTAKATE                            | -445 498    | -535 382    | -18 000         | -553 382       | -464 368              | 83,9        | 18 870        |
| <b>Kirjasto</b>                         |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                          | 9 362       | 9 000       |                 | 9 000          | 20 580                | 228,7       | -11 218       |
| TOIMINTAKULUT                           | -465 927    | -490 507    |                 | -490 507       | -468 425              | 95,5        | 2 497         |
| TOIMINTAKATE                            | -456 566    | -481 507    | 0               | -481 507       | -447 845              | 93          | -8 721        |
| <b>Kulttuuritoimi</b>                   |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TUOSLASKELMA                            |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                          | 1 810       | 6 500       |                 | 6 500          | 2 178                 | 33,5        | -368          |
| TOIMINTAKULUT                           | -99 623     | -144 031    |                 | -144 031       | -149 821              | 104         | 50 198        |
| TOIMINTAKATE                            | -97 813     | -137 531    | 0               | -137 531       | -147 644              | 107,4       | 49 831        |
| <b>Museo</b>                            |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                          | 1 081       | 5 700       |                 | 5 700          | 5 365                 | 94,1        | -4 285        |
| TOIMINTAKULUT                           | -52 716     | -41 353     |                 | -41 353        | -47 499               | 114,9       | -5 217        |
| TOIMINTAKATE                            | -51 635     | -35 653     | 0               | -35 653        | -42 134               | 118,2       | -9 502        |
| <b>Liikuntatoimi</b>                    |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                          | 8 101       | 35 200      |                 | 35 200         | 3 595                 | 10,2        | 4 506         |
| TOIMINTAKULUT                           | -242 564    | -241 703    |                 | -241 703       | -254 528              | 105,3       | 11 964        |
| TOIMINTAKATE                            | -234 463    | -206 503    | 0               | -206 503       | -250 933              | 121,5       | 16 470        |
| <b>Puikkari</b>                         |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                          | 141 029     | 151 902     |                 | 151 902        | 140 359               | 92,4        | 670           |
| TOIMINTAKULUT                           | -509 231    | -512 673    |                 | -512 673       | -536 895              | 104,7       | 27 664        |
| TOIMINTAKATE                            | -368 202    | -360 771    | 0               | -360 771       | -396 535              | 109,9       | 28 334        |
| <b>Nuorisotoimi</b>                     |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                          | 10 489      | 5 000       |                 | 5 000          | 9 151                 | 183         | 1 338         |
| TOIMINTAKULUT                           | -173 303    | -153 577    |                 | -153 577       | -148 625              | 96,8        | -24 678       |
| TOIMINTAKATE                            | -162 814    | -148 577    | 0               | -148 577       | -139 474              | 93,9        | -23 340       |
| <b>Sivistyspalvelujen projektit</b>     |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TUOSLASKELMA                            |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                          | 23 254      | 54 000      |                 | 54 000         | 32 656                | 60,5        | -9 403        |
| TOIMINTAKULUT                           | -53 599     | -56 481     |                 | -56 481        | -52 698               | 93,3        | -901          |
| TOIMINTAKATE                            | -30 345     | -2 481      | 0               | -2 481         | -20 042               | 807,8       | -10 303       |
| <b>SIVISTYS- JA HYVINVOINTITOIMINTA</b> |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TUOSLASKELMA                            |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                          | 963 188     | 994 126     | -130 000        | 864 126        | 1 004 882             | 116,3       | -41 694       |
| TOIMINTAKULUT                           | -16 232 220 | -15 723 782 | -270 000        | -15 993 782    | -16 666 040           | 104,2       | 433 820       |
| TOIMINTAKATE                            | -15 269 032 | -14 729 656 | -400 000        | -15 129 656    | -15 661 158           | 103,5       | 392 126       |

| Pudasjärven kaupunki                          | Tp<br>2 012 | TA<br>2 013 | Muutos<br>2 013 | Bud+<br>muutos | Toteuma<br>2013 01-12 | 2013 %<br>▼ | Ero<br>12 -13 |
|-----------------------------------------------|-------------|-------------|-----------------|----------------|-----------------------|-------------|---------------|
| <b>Hallinto- ja tukipalvelut</b>              |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                                | 119 954     |             |                 |                | 37 171                | -100        | 82 783        |
| TOIMINTAKULUT                                 | -274 045    | -190 742    |                 | -190 742       | -212 052              | 111,2       | -61 993       |
| TOIMINTAKATE                                  | -154 091    | -190 742    | 0               | -190 742       | -174 881              | 91,7        | 20 790        |
| <b>Kaavoitus- ja mittautustoiminta</b>        |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                                | 26 812      | 9 000       |                 | 9 000          | 500                   | 5,6         | 26 312        |
| Valmistus omaan käyttöön                      | 3 087       | 2 500       |                 | 2 500          | 2 901                 | 116         | 186           |
| TOIMINTAKULUT                                 | -145 388    | -165 714    |                 | -165 714       | -178 093              | 107,5       | 32 705        |
| TOIMINTAKATE                                  | -115 489    | -154 214    | 0               | -154 214       | -174 692              | 113,3       | 59 203        |
| <b>Maa- ja metsätilat</b>                     |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                                | 318 756     | 174 000     |                 | 174 000        | 267 476               | 153,7       | 51 279        |
| TOIMINTAKULUT                                 | -158 496    | -44 870     |                 | -44 870        | -144 190              | 321,4       | -14 306       |
| TOIMINTAKATE                                  | 160 260     | 129 130     | 0               | 129 130        | 123 286               | 95,5        | 36 974        |
| <b>Liikenneväylät</b>                         |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                                | 9 320       | 3 000       |                 | 3 000          | 6 903                 | 230,1       | 2 417         |
| Valmistus omaan käyttöön                      | 8 515       | 7 000       |                 | 7 000          | 10 325                | 147,5       | -1 810        |
| TOIMINTAKULUT                                 | -1 024 375  | -874 251    | -200 000        | -1 074 251     | -1 106 780            | 103         | 82 405        |
| TOIMINTAKATE                                  | -1 006 541  | -864 251    | -200 000        | -1 064 251     | -1 089 552            | 102,4       | 83 012        |
| <b>Yksityistiet</b>                           |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TULOSLASKELMA                                 |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                                | 3 522       |             |                 |                |                       |             | 3 522         |
| TOIMINTAKULUT                                 | -898        | -10 000     | -9 200          | -19 200        | -9 278                | 48,3        | 8 380         |
| TOIMINTAKATE                                  | 2 624       | -10 000     | -9 200          | -19 200        | -9 278                | 48,3        | 11 902        |
| <b>Puistot ja yleiset alueet</b>              |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                                | 4 196       | 1 500       |                 | 1 500          | 8 024                 | 534,9       | -3 828        |
| Valmistus omaan käyttöön                      | 283         |             |                 |                | 222                   | -100        | 61            |
| TOIMINTAKULUT                                 | -150 816    | -122 395    |                 | -122 395       | -120 295              | 98,3        | -30 521       |
| TOIMINTAKATE                                  | -146 337    | -120 895    | 0               | -120 895       | -112 048              | 92,7        | -34 288       |
| <b>Liikuntapaikat</b>                         |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                                | 4 162       | 2 900       |                 | 2 900          | 2 730                 | 94,1        | 1 431         |
| Valmistus omaan käyttöön                      | 6 028       |             |                 |                | 6 124                 | -100        | -96           |
| TOIMINTAKULUT                                 | -290 500    | -196 065    | -100 000        | -296 065       | -325 205              | 109,8       | 34 705        |
| TOIMINTAKATE                                  | -280 310    | -193 165    | -100 000        | -293 165       | -316 351              | 107,9       | 36 041        |
| <b>Kaukolämpölaitokset</b>                    |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                                | 2 459 818   | 2 362 730   |                 | 2 362 730      | 2 415 041             | 102,2       | 44 777        |
| Valmistus omaan käyttöön                      | 873         | 10 000      |                 | 10 000         | 1 667                 | 16,7        | -794          |
| TOIMINTAKULUT                                 | -1 863 552  | -1 679 895  |                 | -1 679 895     | -1 948 537            | 116         | 84 985        |
| TOIMINTAKATE                                  | 597 139     | 692 835     | 0               | 692 835        | 468 171               | 67,6        | 128 969       |
| <b>Vesi- ja viemärilaitos</b>                 |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                                | 260 166     | 231 400     |                 | 231 400        | 301 295               | 130,2       | -41 129       |
| Valmistus omaan käyttöön                      | 9 022       |             |                 |                | 7 183                 | -100        | 1 839         |
| TOIMINTAKULUT                                 | -215 836    | -207 780    |                 | -207 780       | -251 124              | 120,9       | 35 288        |
| TOIMINTAKATE                                  | 53 351      | 23 620      | 0               | 23 620         | 57 354                | 242,8       | -4 002        |
| <b>Jätehuolto</b>                             |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                                | 483 132     | 448 000     |                 | 448 000        | 527 114               | 117,7       | -43 981       |
| TOIMINTAKULUT                                 | -525 437    | -376 528    |                 | -376 528       | -569 900              | 151,4       | 44 463        |
| TOIMINTAKATE                                  | -42 305     | 71 472      | 0               | 71 472         | -42 786               | -59,9       | 481           |
| <b>Asuntotoimi</b>                            |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                                | 42 695      |             |                 |                | 14                    | -100        | 42 680        |
| TOIMINTAKULUT                                 | -36 763     | -12 917     |                 | -12 917        | -10 005               | 77,5        | -26 758       |
| TOIMINTAKATE                                  | 5 932       | -12 917     | 0               | -12 917        | -9 991                | 77,3        | 15 922        |
| <b>Omassa käytössä olevat rak. ja toimit.</b> |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                                | 2 172 596   | 2 149 982   |                 | 2 149 982      | 2 316 759             | 107,8       | -144 163      |
| Valmistus omaan käyttöön                      | 23 435      | 5 000       |                 | 5 000          | 34 062                | 681,2       | -10 627       |
| TOIMINTAKULUT                                 | -2 604 913  | -2 066 675  | -170 000        | -2 236 675     | -2 629 260            | 117,6       | 24 347        |
| TOIMINTAKATE                                  | -408 882    | 88 307      | -170 000        | -81 693        | -278 440              | 340,8       | -130 442      |

| Pudasjärven kaupunki                       | Tp<br>2 012 | TA<br>2 013 | Muutos<br>2 013 | Bud+<br>muutos | Toteuma<br>2013 01-12 | 2013 %<br>P | Ero<br>12 -13 |
|--------------------------------------------|-------------|-------------|-----------------|----------------|-----------------------|-------------|---------------|
| <b>Vuokratut rakennukset ja toimitilat</b> |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                             | 2 379 990   | 2 103 895   |                 | 2 103 895      | 2 233 460             | 106,2       | 146 530       |
| Valmistus omaan käyttöön                   |             |             |                 |                | 1 230                 | -100        | -1 230        |
| TOIMINTAKULUT                              | -2 399 834  | -1 873 818  |                 | -1 873 818     | -2 027 132            | 108,2       | -372 702      |
| TOIMINTAKATE                               | -19 844     | 230 077     | 0               | 230 077        | 207 558               | 90,2        | -227 402      |
| <b>Muut rakennukset ja toimitilat</b>      |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                             | 714         | 700         |                 | 700            | 10 736                | 1533,7      | -10 022       |
| TOIMINTAKULUT                              | -16 669     | -11 766     | -30 000         | -41 766        | -32 920               | 78,8        | 16 251        |
| TOIMINTAKATE                               | -15 956     | -11 066     | -30 000         | -41 066        | -22 185               | 54          | 6 229         |
| <b>Korjausneuvonta</b>                     |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                             |             |             |                 |                | 80                    | -100        | -80           |
| TOIMINTAKULUT                              | -11 356     | -20 609     |                 | -20 609        | -11 075               | 53,7        | -280          |
| TOIMINTAKATE                               | -11 356     | -20 609     | 0               | -20 609        | -10 996               | 53,4        | -360          |
| <b>Ammattikoulu</b>                        |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                             | 447 530     | 450 470     |                 | 450 470        | 480 662               | 106,7       | -33 132       |
| TOIMINTAKULUT                              | -335 482    | -203 676    |                 | -203 676       | -237 946              | 116,8       | -97 536       |
| TOIMINTAKATE                               | 112 048     | 246 794     | 0               | 246 794        | 242 716               | 98,3        | -130 668      |
| <b>Ruokapalvelut</b>                       |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                             | 1 439 792   | 1 600 500   |                 | 1 600 500      | 1 812 095             | 113,2       | -372 303      |
| TOIMINTAKULUT                              | -1 370 973  | -1 395 998  | -100 000        | -1 495 998     | -1 497 166            | 100,1       | 126 193       |
| TOIMINTAKATE                               | 68 820      | 204 502     | -100 000        | 104 502        | 314 930               | 301,4       | -246 110      |
| <b>Rakennusvalvonta</b>                    |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                             | 114 276     | 91 800      |                 | 91 800         | 111 450               | 121,4       | 2 826         |
| TOIMINTAKULUT                              | -170 121    | -156 001    |                 | -156 001       | -176 950              | 113,4       | 6 829         |
| TOIMINTAKATE                               | -55 845     | -64 201     | 0               | -64 201        | -65 500               | 102         | 9 655         |
| <b>TEKNINEN JA YMPÄRISTÖTOIMINTA</b>       |             |             |                 |                |                       |             |               |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                       |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                             | 10 287 430  | 9 629 877   |                 | 9 629 877      | 10 531 509            | 109,4       | -244 079      |
| Valmistus omaan käyttöön                   | 51 242      | 24 500      |                 | 24 500         | 63 714                | 260,1       | -12 472       |
| TOIMINTAKULUT                              | -11 595 452 | -9 609 700  | -609 200        | -10 218 900    | -11 487 907           | 112,4       | -107 545      |
| TOIMINTAKATE                               | -1 256 780  | 44 677      | -609 200        | -564 523       | -892 684              | 158,1       | -364 096      |
| <b>Kuntayhteistyö</b>                      |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTAKULUT                              | -864 557    | -361 512    |                 | -361 512       | -317 592              | 87,9        | -546 965      |
| TOIMINTAKATE                               | -864 557    | -361 512    | 0               | -361 512       | -317 592              | 87,9        | -546 965      |
| <b>Yhteistoiminta-alue</b>                 |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                             | 2 833 273   | 2 887 800   |                 | 2 887 800      | 2 872 062             | 99,5        | -38 789       |
| TOIMINTAKULUT                              | -35 580 686 | -35 405 846 | -550 000        | -35 955 846    | -36 754 953           | 102,2       | 1 174 267     |
| TOIMINTAKATE                               | -32 747 413 | -32 518 046 | -550 000        | -33 068 046    | -33 882 890           | 102,5       | 1 135 478     |
| <b>Kuntapalvelutoimisto</b>                |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTAKULUT                              | -303 224    | -404 568    |                 | -404 568       | -332 783              | 82,3        | 29 560        |
| TOIMINTAKATE                               | -303 224    | -404 568    | 0               | -404 568       | -332 783              | 82,3        | 29 560        |
| <b>Maataloustoimisto</b>                   |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                             | 1 516       |             |                 |                | 846                   | -100        | 670           |
| TOIMINTAKULUT                              | -99 182     | -114 397    |                 | -114 397       | -101 714              | 88,9        | 2 532         |
| TOIMINTAKATE                               | -97 666     | -114 397    | 0               | -114 397       | -100 868              | 88,2        | 3 202         |
| <b>Maaseutuelinkeinojen kehittäminen</b>   |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTAKULUT                              | -97 399     | -137 350    |                 | -137 350       | -110 162              | 80,2        | 12 762        |
| TOIMINTAKATE                               | -97 399     | -137 350    | 0               | -137 350       | -110 162              | 80,2        | 12 762        |
| <b>Maatalouslomitus (eläkemeno/varha)</b>  |             |             |                 |                |                       |             |               |
| TOIMINTATUOTOT                             | 48 894      | 47 532      |                 | 47 532         | 47 501                | 99,9        | 1 393         |
| TOIMINTAKULUT                              | -46 972     | -47 532     |                 | -47 532        | -50 070               | 105,3       | 3 098         |
| TOIMINTAKATE                               | 1 922       | 0           | 0               |                | -2 569                | -100        | 4 491         |



| Pudasjärven kaupunki                          | Tp<br>2 012 | TA<br>2 013 | Muutos<br>2 013 | Bud+<br>muutos | Toteuma<br>2013 01-12 | 2013 % | Ero<br>12 -13 |
|-----------------------------------------------|-------------|-------------|-----------------|----------------|-----------------------|--------|---------------|
| <b>Ympäristön valvonta</b>                    |             |             |                 |                |                       |        |               |
| TOIMINTATUOTOT                                | 117 762     | 113 120     |                 | 113 120        | 117 475               | 103,8  | 287           |
| TOIMINTAKULUT                                 | -157 575    | -153 294    |                 | -153 294       | -151 008              | 98,5   | -6 567        |
| TOIMINTAKATE                                  | -39 812     | -40 174     | 0               | -40 174        | -33 533               | 83,5   | -6 280        |
| <b>Terveysvalvonta</b>                        |             |             |                 |                |                       |        |               |
| TOIMINTATUOTOT                                | 154 963     | 147 994     |                 | 147 994        | 163 417               | 110,4  | -8 453        |
| TOIMINTAKULUT                                 | -194 281    | -194 542    |                 | -194 542       | -191 124              | 98,2   | -3 158        |
| TOIMINTAKATE                                  | -39 318     | -46 548     | 0               | -46 548        | -27 707               | 59,5   | -11 611       |
| <b>Eläinlääkintä Pudasjärvi</b>               |             |             |                 |                |                       |        |               |
| TOIMINTATUOTOT                                | 68 729      | 23 000      |                 | 23 000         | 50 063                | 217,7  | 18 666        |
| TOIMINTAKULUT                                 | -357 458    | -348 232    |                 | -348 232       | -359 180              | 103,1  | 1 722         |
| TOIMINTAKATE                                  | -288 729    | -325 232    | 0               | -325 232       | -309 117              | 95     | 20 388        |
| <b>Eläinlääkintä li - Yli-Ii - Haukipudas</b> |             |             |                 |                |                       |        |               |
| TOIMINTATUOTOT                                | 285 981     | 318 812     |                 | 318 812        | 277 906               | 87,2   | 8 075         |
| TOIMINTAKULUT                                 | -248 976    | -259 664    |                 | -259 664       | -221 474              | 85,3   | -27 502       |
| TOIMINTAKATE                                  | 37 004      | 59 148      | 0               | 59 148         | 56 432                | 95,4   | -19 427       |
| <b>Eläinlääkintä Vaala - Utajärvi</b>         |             |             |                 |                |                       |        |               |
| TOIMINTATUOTOT                                | 144 183     | 136 041     |                 | 136 041        | 132 883               | 97,7   | 11 299        |
| TOIMINTAKULUT                                 | -118 356    | -125 397    |                 | -125 397       | -122 924              | 98     | 4 568         |
| TOIMINTAKATE                                  | 25 827      | 10 644      | 0               | 10 644         | 9 959                 | 93,6   | 15 867        |
| <b>Eläinlääkintä / hygieenikko-praktikko</b>  |             |             |                 |                |                       |        |               |
| TOIMINTAKULUT                                 | -505        |             |                 |                |                       |        | -505          |
| TOIMINTAKATE                                  | -505        | 0           | 0               |                | 0                     |        | -505          |
| <b>Ympäristön valvonta yhteiset kulut</b>     |             |             |                 |                |                       |        |               |
| TOIMINTAKULUT                                 | -60 522     | -69 806     |                 | -69 806        | -60 327               | 86,4   | -195          |
| TOIMINTAKATE                                  | -60 522     | -69 806     | 0               | -69 806        | -60 327               | 86,4   | -195          |
| <b>Eläinlääkäri Jutta Savaloja</b>            |             |             |                 |                |                       |        |               |
| TOIMINTATUOTOT                                | 29          |             |                 |                |                       |        | 29            |
| TOIMINTAKATE                                  | 29          | 0           | 0               |                | 0                     |        | 29            |
| <b>Oulu-Koillismaan pelastusliikelaitos</b>   |             |             |                 |                |                       |        |               |
| TOIMINTAKULUT                                 |             | -562 800    |                 | -562 800       | -576 129              | 102,4  | 576 129       |
| TOIMINTAKATE                                  | 0           | -562 800    | 0               | -562 800       | -576 129              | 102,4  | 576 129       |
| <b>KUNNAN YHTEISTYÖTOIMINTA</b>               |             |             |                 |                |                       |        |               |
| TOIMINTATUOTOT                                | 3 655 329   | 3 674 299   |                 | 3 674 299      | 3 662 153             | 99,7   | -6 824        |
| TOIMINTAKULUT                                 | -38 129 693 | -38 184 940 | -550 000        | -38 734 940    | -39 349 440           | 101,6  | 1 219 747     |
| TOIMINTAKATE                                  | -34 474 364 | -34 510 641 | -550 000        | -35 060 641    | -35 687 287           | 101,8  | 1 212 923     |
| <b>PUDASJÄRVEN KAUPUNKI, D tilikartta</b>     |             |             |                 |                |                       |        |               |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                          |             |             |                 |                |                       |        |               |
| TOIMINTATUOTOT                                | 17 429 572  | 15 667 142  | -130 000        | 15 537 142     | 16 691 083            | 107,4  | 738 489       |
| Valmistus omaan käyttöön                      | 51 242      | 24 500      |                 | 24 500         | 112 675               | 459,9  | -61 433       |
| TOIMINTAKULUT                                 | -70 985 644 | -68 147 470 | -1 429 200      | -69 576 670    | -71 703 398           | 103,1  | 717 755       |
| TOIMINTAKATE                                  | -53 504 830 | -52 455 828 | -1 559 200      | -54 015 028    | -54 899 640           | 101,6  | 1 394 810     |



## Kaupungin sisäiset erät

| Pudasjärven kaupunki<br>Sisäinen          | Tp<br>2012 | TA<br>2013 | Muutos<br>2013 | Bud+muutos | Toteuma<br>2013 01-12 | 2013 % | Ero 12-13 |
|-------------------------------------------|------------|------------|----------------|------------|-----------------------|--------|-----------|
| <b>HALLINTO TOIMINTA</b>                  |            |            |                |            |                       |        |           |
| TOIMINTATUOTOT                            | 9 355      | 500        |                | 500        | 8 044                 | 1608,8 | 1 311     |
| TOIMINTAKULUT                             | -53 624    | -46 015    |                | -46 015    | -64 220               | 139,6  | 10 596    |
| TOIMINTAKATE                              | -44 269    | -45 515    | 0              | -45 515    | -56 175               | 123,4  | 11 907    |
| <b>KEHITTÄMISTOIMINTA</b>                 |            |            |                |            |                       |        |           |
| TOIMINTATUOTOT                            | 30 542     | 18 600     |                | 18 600     | 38 337                | 206,1  | -7 795    |
| TOIMINTAKULUT                             | -84 066    | -47 526    |                | -47 526    | -69 333               | 145,9  | -14 733   |
| TOIMINTAKATE                              | -53 524    | -28 926    | 0              | -28 926    | -30 996               | 107,2  | -22 528   |
| <b>SIVISTYS- JA HYVINVOINTITOIMINTA</b>   |            |            |                |            |                       |        |           |
| TOIMINTATUOTOT                            | 16 823     | 22 656     |                | 22 656     | 21 434                | 94,6   | -4 612    |
| TOIMINTAKULUT                             | -2 469 260 | -2 390 391 |                | -2 390 391 | -2 895 539            | 121,1  | 426 280   |
| TOIMINTAKATE                              | -2 452 437 | -2 367 735 | 0              | -2 367 735 | -2 874 105            | 121,4  | 421 668   |
| <b>TEKNINEN JA YMPÄRISTÖ TOIMINTA</b>     |            |            |                |            |                       |        |           |
| TOIMINTATUOTOT                            | 5 579 212  | 5 138 247  |                | 5 138 247  | 5 973 948             | 116,3  | -394 736  |
| TOIMINTAKULUT                             | -788 231   | -655 945   |                | -655 945   | -839 860              | 128    | 51 629    |
| TOIMINTAKATE                              | 4 790 981  | 4 482 302  | 0              | 4 482 302  | 5 134 088             | 114,5  | -343 107  |
| <b>KUNNAN YHTEISTYÖ TOIMINTA</b>          |            |            |                |            |                       |        |           |
| TOIMINTATUOTOT                            | 3 756      |            |                |            | 3 210                 | -100   | 545       |
| TOIMINTAKULUT                             | -2 244 507 | -2 040 126 |                | -2 040 126 | -2 176 022            | 106,7  | -68 485   |
| TOIMINTAKATE                              | -2 240 751 | -2 040 126 | 0              | -2 040 126 | -2 172 812            | 106,5  | -67 939   |
| <b>PUDASJÄRVEN KAUPUNKI, D tilikartta</b> |            |            |                |            |                       |        |           |
| TOIMINTATUOTOT                            | 5 639 688  | 5 180 003  |                | 5 180 003  | 6 044 974             | 116,7  | -405 286  |
| TOIMINTAKULUT                             | -5 639 688 | -5 180 003 |                | -5 180 003 | -6 044 974            | 116,7  | 405 286   |
| TOIMINTAKATE                              | 0          | 0          | 0              |            | 0                     |        |           |

## Kaupungin laskennalliset erät

| Pudasjärvin kaupunki                      | Tp<br>2012        | Toteuma<br>2013 01-12 | Ero 12-13       |
|-------------------------------------------|-------------------|-----------------------|-----------------|
| <b>HALLINTOTOIMINTA</b>                   |                   |                       |                 |
| <b>LASKENNALLISET ERÄT</b>                |                   |                       |                 |
| Vyörytykset                               |                   |                       |                 |
| Vyörytysmenot                             | -56 765           | 124 485               | -181 250        |
| Vyörytystulot                             | 803 765           | 662 728               | 141 037         |
| Vyörytykset                               | 747 000           | 787 213               | -40 213         |
| Luontoisetumenot, ei alv                  | -948              | -2 134                | 1 186           |
| Luontoisetutulot                          | 948               | 2 134                 | -1 186          |
| Arvonlisäverot (Palautusjärj.)            | -535 207          | -380 995              | -154 212        |
| <b>LASKENNALLISET ERÄT</b>                | <b>211 793</b>    | <b>406 218</b>        | <b>-194 425</b> |
| <b>KEHITTÄMISTOIMINTA</b>                 |                   |                       |                 |
| <b>KÄYTTÖTALOUS</b>                       |                   |                       |                 |
| <b>LASKENNALLISET ERÄT</b>                |                   |                       |                 |
| Vyörytykset                               |                   |                       |                 |
| Vyörytysmenot                             | -81 326           | -69 421               | -11 905         |
| Vyörytykset                               | -81 326           | -69 421               | -11 905         |
| Luontoisetumenot, ei alv                  | -10               | -42                   | 32              |
| Luontoisetutulot                          | 10                | 42                    | -32             |
| Arvonlisäverot (Palautusjärj.)            | -137 905          | -107 513              | -30 392         |
| <b>LASKENNALLISET ERÄT</b>                | <b>-219 231</b>   | <b>-176 934</b>       | <b>-42 297</b>  |
| <b>SIVISTYS- JA HYVINVOINTITOIMINTA</b>   |                   |                       |                 |
| <b>KÄYTTÖTALOUS</b>                       |                   |                       |                 |
| <b>LASKENNALLISET ERÄT</b>                |                   |                       |                 |
| Vyörytysmenot                             | -621 557          | -664 988              | 43 431          |
| Vyörytykset                               | -621 557          | -664 988              | 43 431          |
| Luontoisetumenot, ei alv                  | -39 143           | -43 883               | 4 739           |
| Luontoisetutulot                          | 39 143            | 43 883                | -4 739          |
| Arvonlisäverot (Palautusjärj.)            | -650 713          | -1 058 221            | 407 509         |
| <b>LASKENNALLISET ERÄT</b>                | <b>-1 272 270</b> | <b>-1 723 209</b>     | <b>450 940</b>  |
| <b>TEKNINEN JA YMPÄRISTÖTOIMINTA</b>      |                   |                       |                 |
| <b>KÄYTTÖTALOUS</b>                       |                   |                       |                 |
| <b>LASKENNALLISET ERÄT</b>                |                   |                       |                 |
| Vyörytysmenot                             | -305 577          | -342 121              | 36 544          |
| Vyörytykset                               | -305 577          | -342 121              | 36 544          |
| Luontoisetumenot, ei alv                  |                   | -4                    | 4               |
| Luontoisetutulot                          |                   | 4                     | -4              |
| Arvonlisäverot (Palautusjärj.)            | -1 037 110        | -1 219 914            | 182 804         |
| <b>LASKENNALLISET ERÄT</b>                | <b>-1 342 687</b> | <b>-1 562 035</b>     | <b>219 348</b>  |
| <b>KUNNAN YHTEISTYÖTOIMINTA</b>           |                   |                       |                 |
| <b>KÄYTTÖTALOUS</b>                       |                   |                       |                 |
| <b>LASKENNALLISET ERÄT</b>                |                   |                       |                 |
| Vyörytysmenot                             | -41 764           | -43 466               | 1 702           |
| Vyörytystulot                             | 303 224           | 332 783               | -29 559         |
| Vyörytykset                               | 261 460           | 289 317               | -27 857         |
| Arvonlisäverot (Palautusjärj.)            | -109 298          | -126 879              | 17 581          |
| <b>LASKENNALLISET ERÄT</b>                | <b>152 162</b>    | <b>162 438</b>        | <b>-10 276</b>  |
| <b>PUDASJÄRVEN KAUPUNKI, D tilikartta</b> |                   |                       |                 |
| <b>KÄYTTÖTALOUS</b>                       |                   |                       |                 |
| <b>LASKENNALLISET ERÄT</b>                |                   |                       |                 |
| Vyörytysmenot                             | -1 106 989        | -995 511              | -111 478        |
| Vyörytystulot                             | 1 106 989         | 995 511               | 111 478         |
| Luontoisetumenot, ei alv                  | -40 102           | -46 062               | 5 961           |
| Luontoisetutulot                          | 40 102            | 46 062                | -5 961          |
| Arvonlisäverot (Palautusjärj.)            | -2 470 233        | -2 893 522            | 423 290         |
| <b>LASKENNALLISET ERÄT</b>                | <b>-2 470 233</b> | <b>-2 893 522</b>     | <b>423 290</b>  |

## Yhteenveto määrärahoista ja tuloarvioista

| Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta | Tp<br>2012  | TA<br>2013  | Muutos<br>2013 | Bud+muutos  | Toteuma<br>2013 01-12 | 2013 % | Ero 12-13  |
|---------------------------------------------------------|-------------|-------------|----------------|-------------|-----------------------|--------|------------|
| <b>PUDASJÄRVEN KAUPUNKI, D tilikartta</b>               |             |             |                |             |                       |        |            |
| <b>KÄYTTÖ TALOUS</b>                                    |             |             |                |             |                       |        |            |
| <b>TALOUS</b>                                           |             |             |                |             |                       |        |            |
| TOIMINTATUOTOT                                          | 17 429 572  | 15 667 142  | -130 000       | 15 537 142  | 16 691 083            | 107,4  | 738 489    |
| Valmistus omaan käyttöön                                | 51 242      | 24 500      | 0              | 24 500      | 112 675               | 459,9  | -61 433    |
| TOIMINTAKULUT                                           | -70 985 644 | -68 147 470 | -1 429 200     | -69 576 670 | -71 703 398           | 103,1  | 717 755    |
| TOIMINTAKATE                                            | -53 504 830 | -52 455 828 | -1 559 200     | -54 015 028 | -54 899 640           | 101,6  | 1 394 810  |
| Poistot ja arvonalentumiset                             | -2 767 468  | -2 704 239  | 0              | -2 704 239  | -3 007 157            | 111,2  | 239 689    |
| LASKENNALLISET ERÄT                                     | -2 470 233  |             | 0              |             | -2 893 522            | -100   | 423 290    |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                                | -58 742 530 | -55 160 067 | -1 559 200     | -56 719 267 | -60 800 319           | 107,2  | 2 057 789  |
| <b>PUDASJÄRVEN KAUPUNKI, D tilikartta</b>               |             |             |                |             |                       |        |            |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                                    |             |             |                |             |                       |        |            |
| Verotulot                                               | 21 239 745  | 21 332 000  | 0              | 21 332 000  | 22 321 342            | 104,6  | -1 081 597 |
| Valtionosuudet                                          | 36 009 109  | 36 800 000  | 0              | 36 800 000  | 37 303 705            | 101,4  | -1 294 596 |
| Rahoitustuotot ja -kulut                                | -373 091    | -779 000    | 0              | -779 000    | 812 784               | -104,3 | -1 185 876 |
| Satunnaiset erät                                        |             |             |                |             | -91 348               | -100   | 91 348     |
| <b>PUDASJÄRVEN KAUPUNKI, D tilikartta</b>               |             |             |                |             |                       |        |            |
| <b>INVESTOINNIT</b>                                     |             |             |                |             |                       |        |            |
| INVESTOINTIMENOT                                        |             |             |                |             |                       |        |            |
| OMAJOHTOINEN RAKENTAMINEN                               | -264 109    |             |                |             | -283 185              | -100   | 19 077     |
| MUUT INVESTOINTIMENOT                                   | -705 389    | -7 211 400  | -1 395 800     | -8 607 200  | -1 539 708            | 17,9   | 834 318    |
| RAKENNUTTAMINEN                                         | -4 545 613  | 0           | 24 594         | 24 594      | -5 858 196            | 3819,6 | 1 312 583  |
| INVESTOINTIMENOT                                        | -5 515 111  | -7 211 400  | -1 371 206     | -8 582 606  | -7 681 089            | 89,5   | 2 165 978  |
| INVESTOINTITULOT                                        |             |             |                |             |                       |        |            |
| KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI                                 | 90 853      | 0           | 106 107        | 106 107     | 114 532               | 107,9  | -23 679    |
| RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN                         | 153 889     | 949 500     | -438 000       | 511 500     | 625 814               | 122,3  | -471 925   |
| MUUT INVESTOINTITULOT                                   | 25 408      | 540 840     | -330 840       | 210 000     | 36 072                | 17,2   | -10 664    |
| INVESTOINTITULOT                                        | 270 150     | 1 490 340   | -662 733       | 827 607     | 776 418               | 93,8   | -506 268   |
| INVESTOINNIT NETTO                                      | -5 244 961  | -5 721 060  | -2 033 939     | -7 754 999  | -6 904 672            | 89     | 1 659 710  |
| <b>RAHOITUSLASKELMA</b>                                 |             |             |                |             |                       |        |            |
| <b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIR</b>               |             |             |                |             |                       |        |            |
| <b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>                              |             |             |                |             |                       |        |            |
| Antolainauksen muutokset                                |             |             |                |             |                       |        |            |
| Antolainasaamisten lisäykset                            | -53 756     | 0           | 0              | 0           | 0                     | 0      | -53 756    |
| Antolainauksen muutokset                                | -53 756     | 0           | 0              | 0           | 0                     | 0      | -53 756    |
| Lainakannan muutokset                                   |             |             |                |             |                       |        |            |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                          | 2 000 000   | 2 000 000   | 0              | 2 000 000   | 2 218 500             | -100   | -218 500   |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys                        | -2 791 665  | -2 700 000  | 0              | -2 700 000  | -2 889 331            | -100   | 97 667     |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                          | 2 213 147   | 0           | 0              | 0           | -870 544              | -100   | 3 083 691  |
| Lainakannan muutokset                                   | 1 421 483   | -700 000    | 0              | -700 000    | -1 541 375            | -100   | 2 962 858  |
| Oman pääoman muutokset                                  |             |             |                |             |                       |        |            |
| Edellisten tilikausien yli/alijäämä                     | -17 186     |             |                |             | -3 033 652            | -100   | 3 016 466  |
| Oman pääoman muutokset                                  | -17 186     | 0           | 0              | 0           | -3 033 652            | -100   | 3 016 466  |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                           |             |             |                |             |                       |        |            |
| Toimeksiantojen varojen ja pääom. muutok                | 3 642       |             |                |             | -7 497                | -100   | 11 139     |
| Vaihto-omaisuuden muutos                                | 28 083      |             |                |             | -269 237              | -100   | 297 320    |
| Saamisten muutos                                        | -40 049     |             |                |             | 375 191               | -100   | -415 240   |
| Korottomien velkojen muutos                             | 365 724     |             |                |             | 1 647 939             | -100   | -1 282 215 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                           | 357 401     | 0           | 0              | 0           | 1 746 396             | -100   | -1 388 995 |

## Tilinpäätöslaskelmat ja liitetiedot

## 13. Tilinpäätöslaskelmat ja liitetiedot

## Pudasjärven kunnan tuloslaskelma 31.12. (ulkoinen)

|                                        | 1.1. - 31.12.2013 | 1.1. - 31.12.2012     |                       |
|----------------------------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>                  |                   |                       |                       |
| Myyntituotot                           | 6 873 943,71      | 7 680 349,45          |                       |
| Maksutuotot                            | 742 218,93        | 781 555,30            |                       |
| Tuet ja avustukset                     | 1 382 057,05      | 1 680 173,99          |                       |
| Muut toimintatuotot                    | 1 647 889,45      | 1 647 805,68          | 11 789 884,42         |
| <b>Valmistus omaan käyttöön</b>        |                   | 112 675,04            | 51 241,94             |
| <b>Toimintakulut</b>                   |                   |                       |                       |
| Henkilöstökulut                        | -16 430 512,38    | -16 848 445,10        |                       |
| Palkat ja palkkiot                     | -11 442 031,09    | -11 837 120,96        |                       |
| Henkilösivukulut                       | -4 988 481,29     | -5 011 324,14         |                       |
| Eläkekulut                             | -4 401 379,29     | -4 372 309,14         |                       |
| Muut henkilösivukulut                  | -587 102,00       | -639 015,00           |                       |
| Palvelujen ostot                       | -43 422 858,51    | -42 497 621,29        |                       |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat          | -4 037 417,02     | -4 190 236,31         |                       |
| Avustukset                             | -892 798,86       | -876 567,21           |                       |
| Muut toimintakulut                     | -874 837,41       | -65 658 424,18        | -933 086,21           |
| <b>Toimintakate</b>                    |                   | <b>-54 899 640,00</b> | <b>-53 504 829,76</b> |
| <b>Verotulot</b>                       |                   | 22 321 342,11         | 21 239 745,03         |
| <b>Valtionosuudet</b>                  |                   | 37 303 705,00         | 36 009 109,00         |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>        |                   |                       |                       |
| Korkotuotot                            | 34 122,14         | 57 025,56             |                       |
| Muut rahoitustuotot                    | 1 432 570,08      | 307 262,26            |                       |
| Korkokulut                             | -556 816,93       | -689 705,88           |                       |
| Muut rahoituskulut                     | -97 090,93        | 812 784,36            | -47 673,12            |
| <b>Vuosikate</b>                       |                   | <b>5 538 191,47</b>   | <b>3 370 933,09</b>   |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b>     |                   |                       |                       |
| Suunnitelman mukaiset poistot          | -3 007 156,64     | -2 767 467,63         |                       |
| Arvonalentumiset                       | 0,00              | -3 007 156,64         | 0,00                  |
| <b>Satunnaiset erät</b>                |                   |                       |                       |
| Satunnaiset tuotot                     | 0,00              | 0                     | 0,00                  |
| Satunnaiset kulut                      | -91 348,30        | -91 348,30            | 0,00                  |
| <b>Tilikauden tulos</b>                |                   | <b>2 439 686,53</b>   | <b>603 465,46</b>     |
| Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+) |                   | 103 263,48            | 103 263,48            |
| Varausten lisäys (-) tai vähennys (-)  |                   | 1 100 000,00          | 2 333 777,99          |
| Rahastojen lisäys (-) ja vähennys (+)  |                   | 167 945,59            | 143 318,40            |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>  |                   | <b>3 810 895,60</b>   | <b>3 183 825,33</b>   |

# **Pudasjärven kaupunki**

## **Rahoituslaskelma**

|                                               | <b>2013</b>          |               | <b>2012</b>        |               |
|-----------------------------------------------|----------------------|---------------|--------------------|---------------|
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>   |                      |               |                    |               |
| Toiminnan rahavirta                           |                      |               |                    |               |
| Vuosikate                                     | 5 538 191,47         |               | 3 370 933,09       |               |
| Satunnaiset erät                              | -91 348,30           |               |                    |               |
| Tulorahoituksen korjauserät                   |                      |               |                    |               |
| Myyntivoitot ja tappiot                       | -22 142,47           |               | -108 785,27        |               |
| Muut korjauserät                              | 3 033 651,53         | 8 458 352,23  | -53 370,22         | 3 208 777,60  |
| Investointien rahavirta                       |                      |               |                    |               |
| Investointimenot                              | -7 681 089,07        |               | -5 515 110,85      |               |
| Rahoitusosuudet investointeihin               | 661 885,20           |               | 179 296,57         |               |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyn         | 136 674,84           | -6 882 529,03 | 199 638,40         | -5 136 175,88 |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>   | 1 575 823,20         |               | -1 927 398,28      |               |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                  |                      |               |                    |               |
| Antolainauksen muutokset                      |                      |               |                    |               |
| Antolainasaamisten lisäykset                  | 0,00                 |               | -53 756,00         |               |
| Antolainasaamisten vähennykset                | 0,00                 | 0,00          | 0,00               | -53 756,00    |
| Lainakannan muutokset                         |                      |               |                    |               |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                | 2 218 500,00         |               | 2 000 000,00       |               |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys              | -2 889 331,34        |               | -2 791 664,67      |               |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                | -870 544,03          | -1 541 375,37 | 2 213 147,20       | 1 421 482,53  |
| Oman pääoman muutokset                        |                      |               |                    |               |
| Edellisten tilikausien yli/alij               | -3 033 651,53        | -3 033 651,53 | -17 185,64         | -17 185,64    |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                 |                      |               |                    |               |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset | -7 497,05            |               | 3 642,25           |               |
| Vaihto-omaisuuden muutos                      | -269 237,20          |               | 28 083,07          |               |
| Saamisten muutos                              | 375 191,02           |               | -40 048,76         |               |
| Korottomien velkojen muutos                   | 1 647 938,87         | 1 746 395,64  | 365 724,04         | 357 400,60    |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                  | -2 828 631,26        |               | 1 707 941,49       |               |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                     | <b>-1 252 808,06</b> |               | <b>-219 456,79</b> |               |
| Rahavarojen muutos                            |                      |               |                    |               |
| Rahavarat 31.12.                              | 12 414 367,94        |               | 13 667 176,00      |               |
| Rahavarat 1.1.                                | 13 667 176,00        | -1 252 808,06 | 13 886 632,79      | -219 456,79   |



## Pudasjärven kaupungin tase 31.12.

| VASTAAVAA                              | 2013          | 2012          | VASTATTAVAA                          | 2013          | 2012          |
|----------------------------------------|---------------|---------------|--------------------------------------|---------------|---------------|
| PYSYVÄT VASTAAVAT                      |               |               | OMA PÄÄOMA                           |               |               |
| Aiheettomat hyödykkeet                 |               |               | Peruspääoma                          | 43 016 564,38 | 43 016 564,38 |
| Aineettomat oikeudet                   | 94 108,84     | 132 488,85    | Kehittämisasiirahasto                | 6 042 739,50  | 6 179 649,29  |
| Muut pitkävaikutteiset menot           | 0,00          | 0,00          | Arvonkorotusasiirahasto              | 0,00          | 0,00          |
| Ennakkomaksut                          | 0,00          | 0,00          | Muut omat asiirahastot               | 176 191,28    | 207 227,08    |
|                                        | 94 108,84     | 132 488,85    | Ed. tk:en yli/alijäämä               | 2 636 743,37  | 2 486 569,57  |
| Aineelliset hyödykkeet                 |               |               | Tilikauden yli/alijäämä              | 3 810 895,60  | 3 183 825,33  |
| Maa- ja vesialueet                     | 7 375 928,60  | 7 342 098,96  |                                      | 55 683 134,13 | 55 073 835,65 |
| Rakennukset                            | 45 436 088,37 | 41 063 536,64 | POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET |               |               |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet         | 14 417 659,18 | 14 130 184,65 | Poistoero                            | 1 983 737,71  | 2 087 001,19  |
| Koneet ja kalusto                      | 934 618,06    | 579 541,69    | Vapaaehtoiset varaukset              | 0,00          | 1 100 000,00  |
| Muut aineelliset hyödykkeet            | 33 361,85     | 33 361,85     |                                      | 1 983 737,71  | 3 187 001,19  |
| Ennakkomaksut ja kesk.er. hank.        | 679 295,28    | 2 042 247,25  | PAKOLLISET VARAUKSET                 |               |               |
|                                        | 68 876 951,34 | 65 190 971,04 | Eläkevaraukset                       | 0,00          | 0,00          |
| Sijoitukset                            |               |               | Muut pakolliset varaukset            | 3 033 651,53  | 0,00          |
| Osakkeet ja osuudet                    | 6 125 217,05  | 5 875 302,48  |                                      | 3 033 651,53  | 0,00          |
| Joukkovelkakirjalainasaamiset          |               |               | TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT              |               |               |
| Muut lainasaamiset                     | 0,00          | 0,00          | Valtion toimeksiannot                | 4 401,70      | 16 528,98     |
| Muut saamiset                          | 53 756,00     | 53 756,00     | Lahjoitusasiirahastojen pääomat      | 12 673,12     | 12 612,34     |
|                                        | 6 178 973,05  | 5 929 058,48  | Muut toimeksiintojen pääomat         | 95 142,74     | 95 729,06     |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT                  |               |               |                                      | 112 217,56    | 124 870,38    |
| Valtion toimeksiannot                  | 16 708,79     | 24 570,99     | VIERAS PÄÄOMA                        |               |               |
| Lahjoitusasiirahastojen erityiskatteet | 10 537,14     | 10 476,36     | Pitkäaikainen                        |               |               |
| Muut toimeksiintojen varat             | 81 689,61     | 79 043,96     | Joukkovelkakirjalainat               |               | 0,00          |
|                                        | 108 935,54    | 114 091,31    | Lainat rahoitus- ja vakuutuslaito    | 17 012 510,65 | 17 483 341,99 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT                    |               |               | Lainat julkisyhteisöiltä             | 800 000,00    | 1 000 000,00  |
| Vaihto-omaisuus                        |               |               | Lainat muilta luotonantajilta        |               | 0,00          |
| Aineet ja tarvikkeet                   | 303 054,86    | 282 917,39    | Saadut ennakot                       |               | 0,00          |
| Keskeneräiset tuotteet                 |               |               | Ostovelat                            |               | 0,00          |
| Valmiit tuotteet/Tavarat               |               |               | Muut velat/liittymismaksut           | 1 981 825,65  | 1 926 433,65  |
| Muu vaihto-omaisuus                    | 249 099,73    | 0,00          | Siirtovelat                          |               | 0,00          |
| Ennakkomaksut                          |               |               |                                      | 19 794 336,30 | 20 409 775,64 |
|                                        | 552 154,59    | 282 917,39    | Lyhytaikainen                        |               |               |
| Saamiset                               |               |               | Joukkovelkakirjalainat               | 0,00          | 0,00          |
| Pitkäaikaiset saamiset                 |               |               | Lainat rahoitus- ja vakuutuslaito    | 5 800 934,51  | 6 671 478,54  |
| Myyntisaamiset                         | 103 820,48    | 134 872,56    | Lainat julkisyhteisöiltä             | 200 000,00    | 200 000,00    |
| Lainasaamiset                          | 1 372 624,59  | 1 454 221,89  | Lainat muilta luotonantajilta        | 0,00          | 0,00          |
| Muut saamiset                          | 0,00          | 0,00          | Saadut ennakot                       | 197 420,78    | 245 959,38    |
| Siirtosaamiset                         | 0,00          | 0,00          | Ostovelat                            | 3 179 263,35  | 2 075 684,03  |
|                                        | 1 476 445,07  | 1 589 094,45  | Muut velat/liittymismaksut           | 234 490,80    | 251 589,04    |
| Lyhytaikaiset saamiset                 |               |               | Siirtovelat                          | 2 390 790,97  | 1 836 186,58  |
| Myyntisaamiset                         | 1 396 158,69  | 1 623 732,65  |                                      | 12 002 900,41 | 11 280 897,57 |
| Lainasaamiset                          | 135 908,90    | 123 033,25    | VASTATTAVAA YHTEENSÄ                 | 92 609 977,64 | 90 076 380,43 |
| Muut saamiset                          | 171 680,33    | 273 367,42    |                                      |               |               |
| Siirtosaamiset                         | 1 204 293,35  | 1 150 449,59  |                                      |               |               |
|                                        | 4 384 486,34  | 4 759 677,36  |                                      |               |               |
| Rahoitusarvopaperit                    |               |               |                                      |               |               |
| Osakkeet ja osuudet                    | 5 045,63      | 10 171,99     |                                      |               |               |
| Sijoitukset rahamarkk.instrum.         | 7 819 545,41  | 7 427 448,61  |                                      |               |               |
| Joukkovelkakirjalainasaamiset          | 4 366 241,05  | 4 530 570,52  |                                      |               |               |
| Muut arvopaperit                       | 0,00          | 1 500 000,00  |                                      |               |               |
|                                        | 12 190 832,09 | 13 468 191,12 |                                      |               |               |
| Rahat ja pankkisaamiset                | 223 535,85    | 198 984,88    |                                      |               |               |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ                     | 92 609 977,64 | 90 076 380,43 |                                      |               |               |

## TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

**1 Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvotusperiaatteet ja -menetelmät ja jaksotusperiaatteet ja -menetelmät**

**Pysyvät vastaavat**

**Pysyvien vastaavien arvostus**

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon 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 hankintameno.

**Vaihto-omaisuuden arvostus**

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankintameno tai sitä alemman todennäköisen hankintameno tai todennäköisen luovutushinnan määräisenä.

**Rahoitusomaisuuden arvostus**

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alemman todennäköiseen arvoon.

Rahoitusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintameno tai sitä alemman todennäköiseen luovutushintaan.

**Avustusten käsittely**

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

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

Tuloslaskelman ja taseen esittämistapaa ei ole muutettu edelliseltä tilikaudelta.

**3 Oikaisut, 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-/alijäämätilille on kirjattu OMP päätöksellä oppisopimuskoulutuksen takaisinmaksu varaus 3 033 651,53 euroa.

**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 useaa tase-erää, jos tämä tieto on olennainen. Selvitettävä erä voi olla esimerkiksi yhtenä eränä käsitelty yhdistymistappio, jota ei ole pystytty kohdistamaan ao. tase-eriin.**  
Näitä ei Pudasjärven kaupungilla ole.

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

Pudasjärven kaupungilla ei ole ulkomaanrahan määräisiä saamia, velkoja eikä sitoumuksia.

## Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat tiedot

### Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

#### Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki tytäryhteisöt:

Pudasjärven Vuokratalot Oy, Kiinteistö Oy Saraveitsi, Kiinteistö Oy Pudasjärven Hirsikunnas, Kiinteistö Oy Pudasjärven Harjus, Syöte Golf Oy, Pudasjärven Kyläverkot Oy ja Kiinteistö Oy Pudasjärven Teurastamo, sekä Pudasjärven Vuokratalot Oy:n tytäryhteisöt Asunto Oy Pudasjärven Tamlanderinpuisto, Asunto Oy Pudasjärven Syöte ja Asunto Oy Pudasjärven Kuusitie 12, Kyläverkot Oy.

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä:

Pohjois-Pohjanmaan Liitto, Pohjois-Pohjanmaan Sairaanhoidopiirin kuntayhtymä ja Oulunkaaren kuntayhtymä.

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki osakkuusyhteisöt:

Koillis-Suomen Aikuiskoulutus Oy ja Tunturi Travel Oy, Kairan Kuitu Oy, sekä Pudasjärven Vuokratalot Oy:n osakkuusyhteisö Asunto Oy Lakarinkuusikko.

#### Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. 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 konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.

#### Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistötytäryhteisöjen aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvo on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisöpoistojen oikaisuksi ja tilikaudelle kertynyt ero konsernitaseessa tilikauden yli- tai alijäämän oikaisuksi.

#### Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistetty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

#### Vapaaehtoiset varaukset

Konsernitaseessa 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., konsernitilinpäätökseen yhdistetty välitilinpäätös 31.12.2013.

### Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Edellisten tilikausien yli-/alijäämätilille on kirjattu OMP päätöksellä oppisopimuskoulutuksen takaisinmaksu varaus 3 033 651,53 euroa.

Tilikaudella tytäryhteisöihin on lisätty Pudasjärven Kyläverkot Oy ja osakkuusyhteisöihin Kairan Kuitu Oy.

Konsernien eliminointikirjaukset sekä tilinpäätöksiin tulleet muutokset aiheuttavat 3 43 186,64 euron epäjatkuvuuden edellisten tilikausien yli-/alijäämätilillä konsernitaseeseen vuosien 2012 ja 2013 välillä.

### Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

#### 8 Toimintatuotot kunnan määrittelemänä tehtäväkokonaisuuksina

| Toimintatuotot tehtäväalueittain (ulkoiset) |               |               |               |               |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                             | Konserni      |               | Kunta         |               |
| Vuosi                                       | 2013          | 2012          | 2013          | 2012          |
| Hallintotoiminta                            | 32 251 792,79 | 26 995 431,34 | 248 770,76    | 362 782,66    |
| Kehittämistoiminta                          | 1 954 900,47  | 17 849 101,04 | 1 197 386,61  | 2 120 945,55  |
| Sivistys ja hyvinvointitoiminta             | 5 647 621,17  | 946 365,09    | 983 447,95    | 946 365,09    |
| Tekninen ja ympäristötoiminta               | 2 964 184,43  | 6 004 462,80  | 4 256 266,73  | 4 448 052,14  |
| Kunnan yhteistyötoiminta                    | 3 658 942,30  | 260 165,95    | 3 658 942,30  | 3 651 573,03  |
| Muut palvelut(vesi- ja viemärilaitos)       | 301 294,79    | 260 165,95    | 301 294,79    | 260 165,95    |
| Muut tuotot                                 | 6 455 628,62  | 406 483,08    |               |               |
| Kunnan toimintatuotot yht.                  | 53 234 364,57 | 52 722 175,25 | 10 646 109,14 | 11 789 884,42 |

#### 9 Tilintarkastajan palkkiot

| Tilintarkastajan palkkiot               |           |           |
|-----------------------------------------|-----------|-----------|
|                                         | 2013      | 2012      |
| Tilintarkastuspalkkiot                  | 13 881,50 | 19 220,50 |
| Tilintarkastajan lausunnot              |           |           |
| Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät | 2 904,00  |           |
| Muut palkkiot                           | 10 324,00 | 20 642,82 |
| Palkkiot Yhteensä                       | 27 109,50 | 39 863,32 |

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

| Verotulojen erittely        |               |               |
|-----------------------------|---------------|---------------|
|                             | 2013          | 2012          |
| Kunnan tulovero             | 18 732 358,20 | 17 857 883,50 |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | 1 977 717,72  | 1 845 987,50  |
| Kiinteistövero              | 1 611 266,19  | 1 535 874,03  |
| Muut verotulot              |               |               |
| Verotulot yhteensä          | 22 321 342,11 | 21 239 745,03 |

## Verotilien muutokset

Verotilittyslain muutoksen mukaan tilittävien verojen kertymisjakso alkaa kunkin kalenterikuukauden 18 päivänä ja päättyy seuraavan kalenterikuukauden 17 päivänä. Maksujaksotuksen muutoksen vuoksi vuonna 2013 on kertaluontoisesti tilitetty ajalta 1-17.12. verotuloja ennakoitua enemmän, jonka suuruutta on vaikea arvioida. Lisäksi vuoden 2012 jäännösvero-osuuden 1. erä maksettiin jo koulukuussa. Jäännösvero-osuuden 1. erän suuruus on 233 642,19 euroa. Verovuoden yhteisöverojen palautukset vähensivät joulukuussa tilitystä - 78 006 euroa. Tilitetyn määrän oikaisu oli 73 412 euroa.

Verotulojen kertaluontoinen lisäys (1-17.12) on vaikeampi arvioida. Keskimäärin arvioiden 0,5 kuukauden verotulot vastaavat n. 600 000- 800 000 euroa.

## 11 Valtionosuudet eriteltynä

| Valtionosuuksien erittely                             | 2013          | 2012          |
|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia) | 30 523 829,00 | 29 770 001,00 |
| Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus        | 7 803 745,00  | 7 376 039,00  |
| Opetus- ja sivistystoimen muut valtionosuudet         | -1 023 869,00 | -1 136 931,00 |
| Laskennalliset valtionosuudet yhteensä                | 37 303 705,00 | 36 009 109,00 |
| Harkinnanvarainen valtionosuus                        |               |               |
| Valtionosuudet yhteensä                               | 37 303 705,00 | 36 009 109,00 |

## 12 Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvä erät

|                    | Konserni  |        | Kunta     |        |
|--------------------|-----------|--------|-----------|--------|
|                    | 2013      | 2012   | 2013      | 2012   |
| Satunnaiset tuotot | ei ole    | ei ole | ei ole    | ei ole |
| Satunnaiset kulut  | 91 348,30 | ei ole | 91 348,30 | ei ole |
| Satunnaiset erät   | 91 348,30 |        | 91 348,30 |        |

## 13 Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista

Poistoperiaatteissa on ollut muutoksia tilikaudella 2013

Muutokset koskevat seuraavia hyödykkeitä:

Vapaa-ajan rakennukset, uutena  
sillat, laiturit ja uimalat  
muut kevyet koneet

alarajan mukaan 20v  
30 vuodesta 20 vuoteen  
10 vuodesta 5 vuoteen

Liitteenä Kaupunginhallitus 15.10.2013 Poistosuunnitelman hyväksyminen 2013 alkaen

|                                                                                                       |                       |                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|
| sairaala-, terveydenhuolto- yms laitteet                                                              | 10 vuodesta 7 vuoteen |                    |
| Aineettomat hyödykkeet                                                                                | 3-5 vuotta            | tasapoisto         |
| Rakennukset ja rakennelmat                                                                            | 25-40 vuotta          | tasapoisto         |
| Kiinteät rakenteet ja rakennelmat                                                                     | 10-30 vuotta          | tasapoisto         |
| Kaukolämpöverkko                                                                                      | 15 %                  | menojäännös-poisto |
| Sähkö, vesi ja yms. Laitosten koneet ja laitteet                                                      | 25 %                  | menojäännös-poisto |
| Koneet ja kalusto                                                                                     | 5-10 vuotta           | tasapoisto         |
| Pienet käyttöomaisuushankinnat, joiden hankintameno on alle 10 000,00 euroa on kirjattu vuosikuluksi. |                       |                    |



14 Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastaavuudesta

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastaavuudesta tilinpäätöksessä.

|                                                              |            |
|--------------------------------------------------------------|------------|
| Keskimääräiset SUMU-poistot                                  | 3 007 156  |
| Keskimääräinen poistonalaisten investointien omahankintameno | 7 019 203  |
| Ero, €                                                       | -4 012 047 |
| Ero, %                                                       | 69,0       |

15 Selvitys tuottoihin ja kuluihin sisältyvistä vapaaehtoisten ja pakollisten varausten muutoksista

Tilikauden 2011 ylijäämä ennen tilinpäätössiirtoja oli 1 311 506,33 euroa. Tilikauden 2011 tuloksesta tehtiin 1,1 milj. euron investointivaraus päiväkodin rakentamiseksi. Tilikauden 2012 ylijäämä ennen tuloksen käsittelyä oli 603 465,46 euroa ja tilinavauksessa 2013 edellisten tilikausien ylijäämä oli yht. 5 670 394,90 euroa. Tilinpäätöshetkellä 2013 tiedossa oleva Osekk/Koipak:n valtionosuuksien takaisinperintä, on kirjattu koko päätöksen suuruisena korkoineen, yht. 3 033 651,53 euroa. Pakollinen varaus on kirjattu edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämätilityltä ja samalla esitetään purettavaksi vuonna 2011 otettu investointivaraus, koska tätä kiireellisempi ja pakollisempi varaus on tullut edellä mainitusta valtionosuuden takaisinperinnästä johtuen.

| Vapaaehtoisten varausten muutokset  |                    |                      |                      |                      |
|-------------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                     | Konserni           |                      | Kunta                |                      |
|                                     | 2013               | 2012                 | 2013                 | 2012                 |
| Investointivaraukset 1.1.           | 1 100 000,00       | 3 433 777,99         | 1 100 000,00         | 3 433 777,99         |
| Lisäykset tilikaudella              |                    |                      |                      |                      |
| Vähennykset tilikaudella            | -1 100 000,00      | -2 333 777,99        | -1 100 000,00        | -2 333 777,99        |
| Investointivaraukset 31.12.         | 0,00               | 1 100 000,00         | 0,00                 | 1 100 000,00         |
| Muut vapaaehtoiset varaukset 1.1.   | 1 315 004,23       | 1 335 970,07         |                      |                      |
| Lisäykset tilikaudella              | 193 858,24         |                      |                      |                      |
| Vähennykset tilikaudella            |                    | -20 965,84           |                      |                      |
| Muut vapaaehtoiset varaukset 31.12. | 1 508 862,47       | 1 315 004,23         | 0,00                 |                      |
| <b>Muutokset yhteensä</b>           | <b>-906 141,76</b> | <b>-2 354 743,83</b> | <b>-1 100 000,00</b> | <b>-2 333 777,99</b> |

15 Pakollisten varausten muutokset

|                                              | Konserni   |            | Kunta |            |
|----------------------------------------------|------------|------------|-------|------------|
|                                              | 2013       | 2012       | 2013  | 2012       |
| Kiint. Oy Iso-Syötteen Tunturihotelli 1.1.   |            | 4 242,77   |       | 4 242,77   |
| Lisäykset tilikaudella                       |            |            |       |            |
| Vähennykset tilikaudella                     |            | -4 242,77  |       | -4 242,77  |
| Kiint. Oy Iso-Syötteen Tunturihotelli 31.12. |            | 0,00       |       | 0,00       |
| Potilasvakuutusmaksuvastuu 1.1.              | 392 912,71 | 347 411,66 |       |            |
| Lisäykset tilikaudella                       | 83 932,61  | 45 501,05  |       |            |
| Vähennykset tilikaudella                     |            |            |       |            |
| Potilasvakuutusmaksuvastuu 31.12.            | 476 845,32 | 392 912,71 |       |            |
| Sivukylien kehittäminen 1.1.                 |            | 37 000,00  |       | 37 000,00  |
| Lisäykset tilikaudella                       |            |            |       |            |
| Vähennykset tilikaudella                     |            | -37 000,00 |       | -37 000,00 |
| Sivukylien kehittäminen 31.12.               |            | 0,00       |       | 0,00       |

|                                          |                     |                   |                     |                   |
|------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| Hammasl.erityisvalt.os. vastuu 1.1.      |                     | 14 268,48         |                     |                   |
| Lisäykset tilikaudella                   |                     |                   |                     |                   |
| Vähennykset tilikaudella                 |                     | -14 268,48        |                     |                   |
| Hammasl.erityisvalt.os. vastuu 31.12.    |                     | 0,00              |                     |                   |
| Vaatus vahingosta ja menetyksistä 1.1.   |                     | 12 127,45         |                     | 12 127,45         |
| Lisäykset tilikaudella                   |                     |                   |                     |                   |
| Vähennykset tilikaudella                 |                     | -12 127,45        |                     | -12 127,45        |
| Vaatus vahingosta ja menetyksistä 31.12. |                     | 0,00              |                     | 0,00              |
| Takaisin perintä OMP päätös 19.12.2013   |                     |                   |                     |                   |
| Lisäykset tilikaudella                   | 3 033 651,53        |                   | 3 033 651,53        |                   |
| Vähennykset tilikaudella                 |                     |                   |                     |                   |
| Takaisin perintä OMP päätös 31.12.2013   |                     |                   |                     |                   |
| <b>Muutokset yhteensä</b>                | <b>3 117 584,14</b> | <b>-22 137,65</b> | <b>3 033 651,53</b> | <b>-53 370,22</b> |

- 16 Selvitys olennaisista muihin toimintatuottoihin sisällyvistä pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitosta ja olennaisista muihin toimintakuluihin sisällyvistä pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntitappioista (kuntajaoksen tuloslaskelmaohje luvut 2.3 ja 4.5)

| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja -tappiot |                  |                   |                  |                   |
|-----------------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|                                                           | Konserni         |                   | Kunta            |                   |
|                                                           | 2013             | 2012              | 2013             | 2012              |
| Muut toimintatuotot                                       |                  |                   |                  |                   |
| Maa- ja vesialueiden myyntivoitot                         | 61 310,16        | 76 211,71         | 61 310,16        | 76 211,71         |
| Rakennusten myyntivoitot                                  | 5,62             | 8 911,74          | 5,62             | 8 911,74          |
| Muut myyntivoitot                                         |                  | 23 661,82         |                  | 23 661,82         |
| <b>Myyntivoitot yhteensä</b>                              | <b>61 315,78</b> | <b>108 785,27</b> | <b>61 315,78</b> | <b>108 785,27</b> |
| Muut toimintakulut                                        |                  |                   |                  |                   |
| Myyntitappiot                                             | 39 173,31        | 0,00              | 39 173,31        | 0,00              |
| <b>Myyntitappiot yhteensä</b>                             | <b>39 173,31</b> | <b>0,00</b>       | <b>39 173,31</b> | <b>0,00</b>       |

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

| Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely | 2013             | 2012             |
|---------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Osinkotuotto muista yhteisöistä                         | 42 163,59        | 38 894,59        |
| <b>Yhteensä</b>                                         | <b>42 163,59</b> | <b>38 894,59</b> |

- 18 Erittely poistoeron muutoksista

| Erittely poistoeron muutoksista              | 2013              | 2012              |
|----------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Investointivar. liittyvä poistoeron vähennys | 103 263,48        | 103 263,48        |
| <b>Yhteensä</b>                              | <b>103 263,48</b> | <b>103 263,48</b> |

## TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

## Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

- |                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 19                            | Lainan liikenteeseen laskemisesta aiheutuneet kuluksi kirjaamattomat menot ja pääoma-alennukset                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|                               | Pudasjärven kaupungilla näitä ei ole.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 20                            | Arvonkorotusten periaatteet ja arvonmääritysmenetelmät (KPA 2:4.1 § 6 kohta)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                               | Liitetiedon perusteella tilinpäätöksestä tulee saada selville mihin tilinpäätöksen eriin arvonkorotukset ovat vaikuttaneet. Lisäksi liitetiedosta tulee ilmetä onko kunnan toimitaaperiaatteena arvonkorotusten tekeminen kaikista kirjanpitolain sallimista arvonkorotuskohteista vai tehdäänkö arvonkorotuksia vain esimerkiksi määrätyn 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.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 21                            | Jos korkomenoja on luettu hyödykkeen hankintamenoon, selvitys tilikaudella aktivoitujen korkojen määrästä                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|                               | Pudasjärven kaupungilla näitä ei ole.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 22                            | Tiedot pysyvistä vastaavista tase-eräkohtaisesti<br>Tiedot pysyvistä vastaavista tase-eräkohtaisesti liite 22                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                               | Liittymismaksut on kunnan taseessa omana eränä.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|                               | Kuntayhtymäosuusien arvonmuutoksia ei ole                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Omistuksia muissa yhteisöissä |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 23                            | Omistukset tytäryhteisöistä, kuntayhtymistä ja yhteisyhteisöistä on eritelty liitteellä sivulla                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

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

|                                                   | 2013              |                  | 2012              |                   |
|---------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|                                                   | Pitkäaik          | Lyhytaik         | Pitkäaik          | Lyhytaik          |
| Saamiset tytäryhteisöiltä                         |                   |                  |                   |                   |
| Myyntisaamiset                                    |                   | 60 714,52        |                   | 123 726,61        |
| Lainasaamiset                                     | 663 165,14        |                  | 663 165,14        |                   |
| Muut saamiset                                     |                   |                  |                   |                   |
| Siirtosaamiset                                    |                   | 126,29           |                   | 85,05             |
| <b>Yhteensä</b>                                   | 663 165,14        | 60 840,81        | 663 165,14        | 123 811,66        |
| Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä |                   |                  |                   |                   |
| Myyntisaamiset                                    |                   |                  |                   | 144 314,92        |
| Lainasaamiset                                     |                   |                  |                   |                   |
| Muut saamiset                                     |                   |                  |                   |                   |
| Siirtosaamiset                                    |                   | 20 678,61        |                   | 55 137,20         |
| <b>Yhteensä</b>                                   | 0,00              | 20 678,61        | 0,00              | 199 452,12        |
| Saamiset osakkuus- ja muilta omistusyhteisöiltä   |                   |                  |                   |                   |
| Myyntisaamiset                                    |                   |                  |                   |                   |
| Lainasaamiset                                     |                   |                  |                   |                   |
| Muut saamiset                                     |                   |                  |                   |                   |
| Siirtosaamiset                                    |                   |                  |                   |                   |
| <b>Yhteensä</b>                                   | 0,00              | 0,00             | 0,00              | 0,00              |
| <b>Saamiset yhteensä</b>                          | <b>663 165,14</b> | <b>81 519,42</b> | <b>663 165,14</b> | <b>323 263,78</b> |

| 25 | Siirtosaamisiin liittyvät olennaiset erät    | Konserni            |                     | Kunta               |                     |
|----|----------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|    |                                              | 2013                | 2012                | 2013                | 2012                |
|    | Pitkäaikaiset siirtosaamiset                 |                     |                     |                     |                     |
|    | Menoennakot                                  |                     |                     |                     |                     |
|    | <b>Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä</b> | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|    | Lyhytaikaiset siirtosaamiset                 |                     |                     |                     |                     |
|    | Projektien ja hankkeiden tuet                | 723 335,41          | 731 947,84          | 936 244,83          | 723 966,23          |
|    | Työterveyshuollon korvaus                    | 148 171,87          | 296 089,06          | 83 291,57           | 150 905,75          |
|    | Maahanmuut.kust.korvaus                      | 35 188,19           | 123 371,48          | 35 188,19           | 123 371,48          |
|    | Siirtyvät korot muilta                       | 8 784,00            | 11 274,17           | 8 784,00            | 11 274,17           |
|    | Muut siirtosaamiset jäsenkuntayht.           | 536 447,90          | 37 643,43           | 20 678,61           | 55 137,20           |
|    | Muut siirtosaamiset                          | 120 778,18          | 575 102,22          | 120 106,15          | 85 794,76           |
|    | Valtionosuussaamiset                         |                     |                     |                     |                     |
|    | Tasausrahastolaskutus                        | 55 612,20           | 73 681,54           |                     |                     |
|    | <b>Siirtosaamiset yhteensä</b>               |                     |                     |                     |                     |
|    | <b>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</b> | <b>1 628 317,75</b> | <b>1 849 109,74</b> | <b>1 204 293,35</b> | <b>1 150 449,59</b> |

## Omistukset muissa yhteisöissä

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot 23-25

| Tytär-yhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt |            |                   |                                |                              |                        |                                      |
|----------------------------------------------------------|------------|-------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------|--------------------------------------|
| Nimi                                                     | Kotipaikka | Omistus-<br>osuus | Konsernin<br>omistus-<br>osuus | Kuntakonsernin osuus (1000€) |                        |                                      |
|                                                          |            |                   |                                | omasta<br>pääomasta          | vieraasta<br>pääomasta | tilikauden<br>voitosta/<br>tappiosta |
| <b>Tytär-yhteisöt</b>                                    |            |                   |                                |                              |                        |                                      |
| Syöte Golf Oy                                            | Pudasjärvi | 100 %             | 100 %                          | 1                            | 0                      | 0                                    |
| Pudasjärven Vuokratalot Oy                               | Pudasjärvi | 100 %             | 100 %                          | 297                          | 5 701                  | -20                                  |
| Kiinteistö Oy Saraveitsi                                 | Pudasjärvi | 100 %             | 100 %                          | 28                           | 42                     | 0                                    |
| Kiinteistö Oy Pudasjärven Hirsikunnas                    | Pudasjärvi | 100 %             | 100 %                          | 589                          | 2 211                  | -59                                  |
| Kiinteistö Oy Pudasjärven Teurastamo                     | Pudasjärvi | 57 %              | 57 %                           | 17                           | 7                      | 9                                    |
| Kiinteistö Oy Pudasjärven                                |            |                   |                                |                              |                        |                                      |
| Harjus                                                   | Pudasjärvi | 63,55 %           | 63,55 %                        | 665                          | 8                      | 0                                    |
| Pudasjärven Vuokratalot Oy:n tytäryhteisöt:              |            |                   |                                |                              |                        |                                      |
| As Oy Pudasjärven Tamlanderinpuisto                      | Pudasjärvi | 62,50 %           | 62,50 %                        | 407                          | 1                      | 0                                    |
| As Oy Pudasjärven Syöte                                  | Pudasjärvi | 82,72 %           | 82,72 %                        | 395                          | 9                      | 5                                    |
| As Oy Pudasjärven, Kuusitie 12                           | Pudasjärvi | 65,72 %           | 65,72 %                        | 274                          | 3                      | -2                                   |
| Pudasjärven                                              |            |                   |                                |                              |                        |                                      |
| Kyläverkot Oy                                            | Pudasjärvi | 100,00 %          | 100,00 %                       | 0                            | 19                     | -2                                   |
| <b>Yhteensä</b>                                          |            |                   |                                | <b>2 673</b>                 | <b>8 001</b>           | <b>-69</b>                           |
| <b>Kuntayhtymät</b>                                      |            |                   |                                |                              |                        |                                      |
| Pohjois-Pohjanmaan Liitto                                | Oulu       | 2,49 %            | 2,49 %                         | 21                           | 34                     | 2                                    |
| Pohjois-Pohjanmaan sairaan-<br>hoitopiirin kuntayhtymä   | Oulu       | 2,97 %            | 2,97 %                         | 4 034                        | 6 157                  | -149                                 |
| Oulunkaaren Seutukunta                                   | Ii         | 31,73 %           | 31,73 %                        | -377                         | 4092                   | 31                                   |
| <b>Yhteensä</b>                                          |            |                   |                                | <b>3 678</b>                 | <b>10 283</b>          | <b>-116</b>                          |
| <b>Osakkuusyhteisöt</b>                                  |            |                   |                                |                              |                        |                                      |
| Koillis-Suomen Aikuiskoulutus Oy                         | Kuusamo    | 28 %              | 28 %                           | 758                          | 0                      | 87                                   |
| Tunturi Travel Oy                                        | Pudasjärvi | 40 %              | 40 %                           | 1                            | 0                      | 0                                    |
| Pudasjärven Vuokratalot Oy:n osakkuusyhteisö: As Oy      |            |                   |                                |                              |                        |                                      |
| Lakarinkuusikko                                          | Pudasjärvi | 41,5%             | 41,5%                          | 4                            | 0                      | 0                                    |
| Kairan Kuitu Oy                                          | Pudasjärvi | 50 %              | 50 %                           | 64                           | 0                      | -39                                  |
| <b>KAIKKI YHTEENSÄ</b>                                   |            |                   |                                | <b>7 114</b>                 | <b>18 284</b>          | <b>-98</b>                           |



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

| Rahoitusarvopaperit                      | 2013                 | 2012                 |
|------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Osakkeet ja osuudet                      |                      |                      |
| Jälleenhankintahinta                     | 1 919 395,98         | 2 496 288,89         |
| Kirjanpitoarvo                           | 1 610 077,41         | 1 674 945,38         |
| Erotus                                   | 309 318,57           | 821 343,51           |
| Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin |                      |                      |
| Jälleenhankintahinta                     | 460 661,57           | 5 762 851,65         |
| Kirjanpitoarvo                           | 6 214 513,63         | 5 762 675,22         |
| Erotus                                   | -5 753 852,06        | 176,43               |
| Joukkovelkakirjasaamiset                 |                      |                      |
| Jälleenhankintahinta                     | 4 944 496,40         | 5 092 403,42         |
| Kirjanpitoarvo                           | 4 366 241,05 €       | 4 530 570,52         |
| Erotus                                   | 578 255,35           | 561 832,90           |
| Muut arvopaperit                         |                      |                      |
| Jälleenhankintahinta                     | 7 324 553,95         | 1 635 820,73         |
| Kirjanpitoarvo                           |                      | 1 500 000,00         |
| Erotus                                   | 7 324 553,95         | 135 820,73           |
| <b>Yhteensä rahoitusarvopaperit</b>      | <b>12 190 832,09</b> | <b>13 468 191,12</b> |

#### TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

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

| Oman pääoman erittely                   | Konserni      |               | Kunta         |               |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                         | 2013          | 2012          | 2013          | 2012          |
| Peruspääoma 1.1                         | 43 016 564,38 | 43 016 564,38 | 43 016 564,38 | 43 016 564,38 |
| Lisäykset                               |               |               |               |               |
| Vähennykset                             |               |               |               |               |
| Peruspääoma 31.12                       | 43 016 564,38 | 43 016 564,38 | 43 016 564,38 | 43 016 564,38 |
| Osuus kuntayhtymien oman po:n lis. 1.1. |               |               |               |               |
| Lisäykset                               |               |               |               |               |
| Vähennykset                             |               |               |               |               |
| Osuus kuntayhtymien oman po:n lis. 1.1. |               |               |               |               |
| Arvonkorotusrahas to 1.1                |               |               |               |               |
| Lisäykset                               |               |               |               |               |
| Vähennykset                             |               |               |               |               |
| Arvonkototusrahas to 31.12              |               |               |               |               |
| Muut omat rahastot                      |               |               |               |               |
| Rahaston pääoma 1.1.                    | 692 474,90    | 727 658,64    |               |               |
| Siirrot rahastoon                       |               |               |               |               |
| Siirrot rahastosta                      | -11 135,02    | -35 183,74    |               |               |
| Rahaston pääoma 31.12.                  | 681 339,88    | 692 474,90    |               |               |

|                                                |                      |                      |                      |                      |
|------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Kehittämisrahasto 1.1.                         | 6 179 931,89         | 6 291 931,89         | 6 179 931,89         | 6 291 931,89         |
| Siirrot rahastoon                              |                      |                      |                      |                      |
| Siirrot rahastosta                             | -137 192,39          | -112 282,60          | -137 192,39          | -112 282,60          |
| Kehittämisrahaston pääoma 31.12                | 6 042 739,50         | 6 179 649,29         | 6 042 739,50         | 6 179 649,29         |
| Syötteen tienpitorahasto 1.1.                  | 207 227,08           | 238 262,88           | 207 227,08           | 238 262,88           |
| Siirrot rahastoon                              |                      |                      |                      |                      |
| Siirrot rahastosta                             | -31 035,80           | -31 035,80           | -31 035,80           | -31 035,80           |
| Syötteen tienpitor. pääoma 31.12               | 176 191,28           | 207 227,08           | 176 191,28           | 207 227,08           |
| Muut omat rahastot yhteensä 31.12.             | 6 900 270,66         | 7 079 351,27         | 6 218 930,78         | 6 386 876,37         |
| Edellisten tilikausien yli/alijäämä 1.1.       | 5 498 079,09         | 2 801 973,38         | 5 670 394,90         | 2 503 755,21         |
| Muutokset tilikaudella                         | -343 186,64          | -236 807,94          |                      |                      |
| Siirto vahinkorahastoon                        |                      |                      |                      |                      |
| Edellisille tilikausille kuuluva oikaisu       | -3 033 651,53        |                      | -3 033 651,53        |                      |
| Edell. tilik. virheiden oikaisu                |                      | -17 185,64           |                      | -17 185,64           |
| Edellisten tilikausien yli/alijäämä yht 31.12. | 2 121 240,92         | 2 547 979,80         | 2 636 743,37         | 2 486 569,57         |
| Tilikauden yli-/alijäämä                       | 3 629 399,06         | 2 950 099,29         | 3 810 895,60         | 3 183 825,33         |
| <b>Oma pääoma yhteensä</b>                     | <b>55 667 475,02</b> | <b>55 593 994,74</b> | <b>55 683 134,13</b> | <b>55 073 835,65</b> |

Oppisopimuskoulutuksen takaisinmaksu varaus 3 033 651,53€ on kirjattu edellisen tilikauden yli/alijäämä tilille.  
Konserinin eliminointikirjaus sekä tilinpäätökseen tulleet muutokset aiheuttavat 343 186,64 euron epäjatkuvuuden edellisen tilikauden yli-alijäämätillillä vuosien 2012 ja 2013 välillä

- 28 Erittely poistoerosta  
Jos poistoeron muutokseen sisältyy verotussyistä tehtyä poistoeroa, on poistoeron muutos eriteltävä liitetiedoissa.

| Erittely poistoerosta                    | 2013       | 2012       |
|------------------------------------------|------------|------------|
| Investointiv. liittyvä poistoeron muutos | 103 263,48 | 103 263,48 |
| EVL-poistoihin liittyvä ero              | 0,00       | 0,00       |
| Poistoeron muutos yhteensä               | 103 263,48 | 103 263,48 |

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

| Pitkäaikaiset velat                     | Erään. 1.1.2018      | Erään. 1.1.2017      |
|-----------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Joukkovelkakirjalainat                  |                      |                      |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 10 941 685,29        | 10 300 016,63        |
| Lainat julkisyhteisöiltä                |                      |                      |
| Lainat muilta luotonantajilta           |                      |                      |
| Saadut ennakot                          | 20 181,79            | 21 022,78            |
| Ostovelat                               |                      |                      |
| Muut velat                              |                      |                      |
| Siirtovelat                             |                      |                      |
| <b>Pitkäaikaiset velat yhteensä</b>     | <b>10 961 867,08</b> | <b>10 321 039,41</b> |

## 30 Erittely liikkeeseen lasketuista joukkovelkakirjalainoista

Pudasjärven kaupungilla ei ole.

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

| Pakolliset varaukset                      | Konserni            |                   | Kunta               |             |
|-------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------|
|                                           | 2013                | 2012              | 2013                | 2012        |
| Muut pakolliset varaukset                 |                     |                   |                     |             |
| Takaisin perintä OMP päätös 19.12.2013    | 3033651,53          |                   | 3 033 651,53        |             |
| Potilasvahinkokorvaus, PPSHP              | 476845,32           | 392912,71         |                     |             |
| <b>Muut pakolliset varaukset yhteensä</b> | <b>3 510 496,85</b> | <b>392 912,71</b> | <b>3 033 651,53</b> | <b>0,00</b> |

## 32 Erikseen pitkä- ja lyhytaikaiset velat tytäryhteisöille, kuntayhtymille sekä osakkuus- ja muille omistusyhteisyyksille

| Vieras pääoma                                          | 2013           |                     | 2012           |                   |
|--------------------------------------------------------|----------------|---------------------|----------------|-------------------|
|                                                        | Pitkä-aikainen | Lyhyt-aikainen      | Pitkä-aikainen | Lyhyt-aikainen    |
| <b>Velat tytäryhteisöille</b>                          |                |                     |                |                   |
| Saadut ennakot                                         |                |                     |                |                   |
| Ostovelat                                              |                | 2 726,34            |                | 79,30             |
| Liittymisvelat ja muut velat                           |                |                     |                |                   |
| Siirtovelat                                            |                | 3 040,73            |                |                   |
| <b>Yhteensä</b>                                        | <b>0,00</b>    | <b>5 767,07</b>     | <b>0,00</b>    | <b>79,30</b>      |
| <b>Velat kuntayhtymille</b>                            |                |                     |                |                   |
| Saadut ennakot                                         |                |                     |                |                   |
| Ostovelat                                              |                | 940 873,00          |                | 200 761,13        |
| Liittymisvelat ja muut velat                           |                |                     |                |                   |
| Siirtovelat                                            |                | 1 179 218,18        |                | 664 948,32        |
| <b>Yhteensä</b>                                        | <b>0,00</b>    | <b>2 120 091,18</b> | <b>0,00</b>    | <b>865 709,45</b> |
| <b>Velat osakkuus- ja muille omistusyhteisyyksille</b> |                |                     |                |                   |
| Saadut ennakot                                         |                |                     |                |                   |
| Ostovelat                                              |                | 3 000,00            |                |                   |
| Liittymisvelat ja muut velat                           |                |                     |                |                   |
| Siirtovelat                                            |                |                     |                |                   |
| <b>Yhteensä</b>                                        | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>       |
| <b>Vieras pääoma yhteensä</b>                          | <b>0,00</b>    | <b>2 125 858,25</b> | <b>0,00</b>    | <b>865 788,75</b> |

## 33 Sekkitililiimitti

| Sekkitililiimitti                             | 2013         | 2012         |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|
| Shekkitilisopimukseen liitetty luottolimiitti | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |
| Luotollisen sekkitilin sekkitilimitti 31.12.  | 842 603,17   | 213 147,20   |

## 34 Vuokrakohteen lunastusvelka

Pudasjärven kaupungilla ei ole vuokrakohteen lunastusvelkaa.

## 35 Muiden velkojen erittely

| Muiden velkojen erittely            |              |              |              |              |
|-------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                     | Konserni     |              | Kunta        |              |
|                                     | 2013         | 2012         | 2013         | 2012         |
| Muut velat pitkäaikaiset            |              |              |              |              |
| Vesilaitoksen liittymismaksut       | 1 306 348,65 | 1 306 348,65 | 1 306 348,65 | 1 306 348,65 |
| Kaukolämpölaitoksen liittymismaksut | 675 477,00   | 620 085,00   | 620 085,00   | 620 085,00   |
| Muut velat                          |              | 65 364,14    |              |              |
| Muut velat pitkäaikaiset            | 1 981 825,65 | 1 991 797,79 | 1 926 433,65 | 1 926 433,65 |
| Muut velat lyhytaikaiset            |              |              |              |              |
| Ennakonpidätysvelka                 | 215 251,70   | 454 497,27   | 230 797,50   | 230 797,50   |
| Sosiaaliturvamaksuvelka             | 18 601,30    | 38 984,69    | 20 469,08    | 20 469,08    |
| Muut velat                          |              | 352 283,13   | 322,46       | 322,46       |
| Muut velat lyhytaikaiset            | 233 853,00   | 845 765,09   | 251 589,04   | 251 589,04   |

## 36 Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

| Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät |              |              |              |              |
|--------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                            | Konserni     |              | Kunta        |              |
|                                            | 2013         | 2012         | 2013         | 2012         |
| Lyhytaikaiset siirtovelat                  |              |              |              |              |
| Lomapalkkajaksotus                         | 2 445 852,12 | 2 849 342,57 | 913 908,95   | 868 992,87   |
| Korkojaksotukset                           | 120 760,96   | 130 844,59   | 117 998,82   | 77 199,94    |
| Työttömyysvakuutusmaksut                   | 14 387,59    | 58 282,02    | 14 387,59    | 58 282,02    |
| Muut vakuutusmaksut                        | 28 354,42    | 142 148,25   | 28 354,42    | 142 148,25   |
| Muut siirtovelat jäsenkuntayht.            | 2 867 185,16 | 453 975,51   | 1 179 218,18 | 664 948,32   |
| Muut siirtovelat tytäryhteisöitä           | 52 525,20    |              | 3 040,73     |              |
| Muut siirtovelat                           | 251 227,30   | 483 937,28   | 123 955,67   | 10 775,08    |
| Palkkojen jaksotukset                      | 178 916,80   | 1 249 582,64 |              |              |
| Vakuutusmaksujaksotukset                   | 22 520,09    | 22 249,88    | 9 926,61     | 4 130,10     |
| KVTEL-jaksotukset                          | 99 152,68    | 105 083,13   |              |              |
| Potilasvakuutusvelka                       | 111 811,38   | 94 683,26    |              |              |
| Projektirahoituksen siirrot                | 46 112,58    | 55 884,75    |              |              |
| Tasausrahastojaksotus                      | 55 962,70    | 73 681,54    |              |              |
| Valtionosuuden palautus                    |              | 9 710,00     |              | 9 710,00     |
| Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä         | 6 294 768,98 | 5 729 405,42 | 2 390 790,97 | 1 836 186,58 |
| Siirtovelat yhteensä                       | 6 294 768,98 | 5 729 405,42 | 2 390 790,97 | 1 836 186,58 |

## 37 Taseen ulkopuolella olevat huollettavien varat (Kuntajaoksen taseohje luku 3)

| Huollettavien varat        |      |      |
|----------------------------|------|------|
|                            | 2013 | 2012 |
| Huollettavien varat 31.12. | 0,00 | 0,00 |

Siirretty Oulunkaaren kuntayhtymälle v. 2010

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

| Elatustuen takautumissaatava    |        |        |
|---------------------------------|--------|--------|
|                                 | 2013   | 2012   |
| Kunnan takautumissaatava 1.1.   | ei ole | ei ole |
| Lisäykset tilikauden aikana     |        |        |
| Vähennykset tilikauden aikana   |        |        |
| Perinnästä poistettu            |        |        |
| Kunnan takautumissaatava 31.12. | ei ole | ei ole |

**Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot**

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

| Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin |              |            |       |      |
|--------------------------------------------------------------|--------------|------------|-------|------|
|                                                              | Konserni     |            | Kunta |      |
|                                                              | 2013         | 2012       | 2013  | 2012 |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitokselta                      | 2 501 706,39 | 343 345,08 |       |      |
| Vakuudeksi annetut kiinnitykset                              | 3 431 537,96 | 431 573,96 |       |      |
| Lainat julkisyhteisöiltä                                     |              |            |       |      |
| Vakuudeksi annetut kiinnitykset                              |              |            |       |      |
| Lainat muilta luotonantajilta                                |              |            |       |      |
| Vakuudeksi annetut kiinnitykset                              |              |            |       |      |
| <i>Vakuudeksi annetut kiinnitykset yht.</i>                  | 5 933 244,35 | 774 919,04 | 0,00  | 0,00 |
| Velat, joiden vakuudeksi annettu osakkeita                   |              |            |       |      |
|                                                              | Konserni     |            | Kunta |      |
|                                                              | 2013         | 2012       | 2013  | 2012 |
| 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 |



**40-42 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  |        |
|----------------------------------------------------------------|----------|--------|--------|--------|
|                                                                | 2013     | 2012   | 2013   | 2012   |
| 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 |

**43 Leasingvuokrasopimusten mukaisten vuokrien jäljellä olevien määrien yhteissumma**

| Leasingvastuiden yhteismäärä         | Konserni          |                   | Kunta            |                   |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|                                      | 2013              | 2012              | 2013             | 2012              |
| Seuraavalla tilikaudella maksettavat | 55 149,44         | 90 612,55         | 35 315,82        | 74 590,77         |
| Myöhemmin maksettavat                | 241 449,96        | 211 781,13        | 59 351,19        | 84 945,07         |
| <b>Yhteensä</b>                      | <b>296 599,40</b> | <b>302 393,68</b> | <b>94 667,01</b> | <b>159 535,84</b> |

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

**44-45 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        |              |
|-------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                                                   | 2013         | 2012         | 2013         | 2012         |
| 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                                             | 1 229 500,00 | 1 366 912,78 | 1 229 500,00 | 1 366 912,78 |
| Takaukset muiden puolesta                                         |              |              |              |              |
| Alkuperäinen opääoma                                              | 5 731 151,19 | 5 731 151,19 | 5 731 151,19 | 5 731 151,19 |
| Järjellä oleva pääoma                                             | 5 524 391,53 | 3 916 103,01 | 5 524 391,53 | 3 916 103,01 |
| Pankkitakaus Nordea 122925-871                                    |              |              |              |              |
| Edunsaaja Pohjois-Pohj.ymp. keskus                                | 0,00         | 0,00         | 0,00         |              |

| Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista                               | 2013          | 2012          |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                                              |               |               |
| Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.                          | 37 561 950,02 | 32 481 479,76 |
| Kunnan osuus takauskesk.kattamattomista takausvastuista 31.12.               |               | 0,00          |
| Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastoista 31.12. | 25 191,10     | 22 947,15     |

- 46 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        |              |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                                                                | 2013         | 2012         | 2013         | 2012         |
| Sopimusvastuut                                                                 |              |              |              |              |
| Pudasjärven kaupungin teknisen lautakunnan rakennusurakoiden vakuustalletukset | 396 269,70   | 800 291,98   | 396 269,70   | 800 291,98   |
| Oulunkaaren ympäristölautakunnan hallussa olevat maa-aineslupien vakuudet      | 458 469,86   | 462 675,62   | 458 469,86   | 462 675,62   |
| Koillis-Suomen Aikuiskoulutus Oy Vuokravastuu                                  |              | 2 654,40     |              |              |
| Pohjois-Pohjanmaan SHP:n ky Vuokravastuut                                      | 94 589,65    | 105 867,40   |              |              |
| Muut vastuut                                                                   |              | 3 171,72     |              |              |
| Pohjois-Pohjanmaan Liitto Vuokravastuut                                        | 13 794,53    |              |              |              |
| Sopimuksiin sis. palautusvastuu                                                |              | 1 242,75     |              |              |
| Pohjois-Pohjanmaan SHP:n ky Takaus Oulun Medikiinteistöt Oy:lle                | 196 191,60   | 118 904,00   |              |              |
| <i>Sopimusvastuut yhteensä</i>                                                 |              |              |              |              |
| Johdannaissopimukset                                                           |              |              |              |              |
| Valuuttatermit                                                                 |              |              |              |              |
| Käypä arvo                                                                     | -10 022,38   | -18 813,26   |              |              |
| Kohde-etuudet                                                                  | 854 622,50   | 622 388,13   |              |              |
| Korkotermit                                                                    |              |              |              |              |
| Käypä arvo                                                                     |              |              |              |              |
| Kohde-etuudet                                                                  |              |              |              |              |
| Arvonlisäveron palautusvastuut                                                 | 5 589 480,91 | 3 512 490,86 | 5 063 157,44 | 3 512 490,86 |

47 -49 Henkilöstöä koskevat liitetiedot sivuilla

## Liite 22

## Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

2013

|                                  | Aineettomat hyödykkeet |                              |            | Aineelliset hyödykkeet |               |                                |                   |                             |                             |               |
|----------------------------------|------------------------|------------------------------|------------|------------------------|---------------|--------------------------------|-------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------|
|                                  | Aineettomat oikeudet   | Muut pitkävaikutteiset menot | Yhteensä   | Maa-alueet             | Rakennukset   | Kiinteät rakenteet ja laitteet | Koneet ja kalusto | Muut aineelliset hyödykkeet | Ennakkom. ja keskener. työt | Yhteensä      |
| Poistamaton hankintameno 1.1.    | 11 963,06              | 120 525,79                   | 132 488,85 | 7 342 098,96           | 41 063 536,64 | 14 130 184,65                  | 579 541,69        | 33 361,85                   | 2 042 247,25                | 65 190 971,04 |
| Lisäykset tilikauden aikana      |                        |                              |            | 42 254,68              | 6 489 701,82  | 1 653 211,20                   | 624 558,77        |                             | 6 999 715,08                | 15 809 441,55 |
| Rahoitusosuudet tilikaudella     |                        |                              |            |                        | 232 000,00    | 325 485,20                     | 120 000,00        |                             | 104 400,00                  | 781 885,20    |
| Vähennykset tilikauden aikana    |                        |                              |            | 8 425,04               | 106 107,33    |                                |                   |                             | 8 258 267,05                | 8 372 799,42  |
| Muut investointitulot            |                        |                              |            |                        |               |                                |                   |                             |                             | 0,00          |
| Siirrot erien välillä            |                        |                              |            |                        |               |                                |                   |                             |                             | 0,00          |
| Tilikauden sunnupoisto           |                        |                              |            |                        |               |                                |                   |                             |                             | 0,00          |
| Tilikauden kerral. poistot       | 11 963,06              | 26 416,95                    | 38 380,01  |                        | 1 779 042,76  | 1 040 251,47                   | 149 482,40        |                             |                             | 3 007 156,64  |
| Arvonlennukset ja niiden palaut. |                        |                              |            |                        |               |                                |                   |                             |                             |               |
| Poistamaton hankintameno 31.12.  |                        |                              | 94 108,84  | 7 375 928,60           | 45 436 088,37 | 14 417 659,18                  | 934 618,06        | 33 361,85                   | 679 295,28                  | 68 971 060,18 |
| Arvonkorotukset                  |                        |                              |            |                        |               |                                |                   |                             |                             | 0,00          |
| Kirjanpitoarvo 31.12.            | 0,00                   | 94 108,84                    | 94 108,84  | 7 375 928,60           | 45 436 088,37 | 14 417 659,18                  | 934 618,06        | 33 361,85                   | 679 295,28                  | 68 971 060,18 |

|                                  | Osakkeet ja osuudet     |                               |                     |                          |              | Joukkovelkakirjalainasaamiset ja muut lainasaamiset |                            |                |               |            |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------------|---------------------|--------------------------|--------------|-----------------------------------------------------|----------------------------|----------------|---------------|------------|
|                                  | Osakkeet konserniyhtiöt | Osakkeet omistusyht. yhteisöt | Kuntayhtymä osuudet | Muut osakkeet ja osuudet | Yhteensä     | Jvk-laina-saamiset                                  | Saamiset konserni-yhteisöt | Saamiset kyltä | Saamiset muut | Yhteensä   |
| Poistamaton hankintameno 1.1.    | 1 034 814,24            | 59 865,75                     | 4 468 146,75        | 312 475,74               | 5 875 302,48 |                                                     | 663 165,14                 |                | 53 756,00     | 716 921,14 |
| Lisäykset tilikauden aikana      | 2 500,00                | 246 500,00                    |                     | 914,57                   | 249 914,57   |                                                     |                            |                |               |            |
| Rahoitusosuudet tilikaudella     |                         |                               |                     |                          |              |                                                     |                            |                |               |            |
| Vähennykset tilikauden aikana    |                         |                               |                     |                          |              |                                                     |                            |                |               |            |
| Muut investointitulot            |                         |                               |                     |                          |              |                                                     |                            |                |               |            |
| Siirrot erien välillä            |                         |                               |                     |                          |              |                                                     |                            |                |               |            |
| Tilikauden sunnupoisto           |                         |                               |                     |                          |              |                                                     |                            |                |               |            |
| Tilikauden kerral. poistot       |                         |                               |                     |                          |              |                                                     |                            |                |               |            |
| Arvonlennukset ja niiden palaut. |                         |                               |                     |                          |              |                                                     |                            |                |               |            |
| Poistamaton hankintameno 31.12.  |                         |                               |                     |                          |              |                                                     |                            |                |               |            |
| Arvonkorotukset                  |                         |                               |                     |                          |              |                                                     |                            |                |               |            |
| Kirjanpitoarvo 31.12.            | 1 037 314,24            | 306 365,75                    | 4 468 146,75        | 313 390,31               | 6 125 217,05 |                                                     | 663 165,14                 |                | 53 756,00     | 716 921,14 |

## Pudasjärven kaupungin henkilöstökulut

## Liitetietoina henkilöstöstä

| Henkilöstökulut                                                             | 2013              | 2012              |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan                                       | 16 430 512        | 16 848 445        |
| <i>Henkilöstökulut aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin</i> |                   |                   |
| Työterveyshuolto, tuloslaskelma                                             | 157 154           | 140 315           |
| Lomapalkkajaksotus, tase                                                    | 913 909           | 868 993           |
| Luontoisedut, käyttötalous                                                  | 40 102            | 46 062            |
| <b>Henkilöstökulut yhteensä</b>                                             | <b>17 541 677</b> | <b>17 903 815</b> |

## Henkilöstön lukumäärä 31.12. tehtäväalueittain

| Henkilöstön lukumäärä 31.12.            | 2013         | 2012       |
|-----------------------------------------|--------------|------------|
| <b>Hallintotoiminta</b>                 | <b>26,5</b>  | <b>63</b>  |
| - vakinaiset                            | 23,5         | 29         |
| - määräaikaiset                         | 3            | 28         |
| - työllistetyt                          | 0            | 6          |
| <b>Kehittämistoiminta</b>               | <b>33</b>    |            |
| - vakinaiset                            | 8            |            |
| - määräaikaiset                         | 13           |            |
| - työllistetyt                          | 12           |            |
| <b>Sivistys- ja hyvinvointitoiminta</b> | <b>242,5</b> | <b>241</b> |
| - vakinaiset                            | 147,5        | 155        |
| - määräaikaiset                         | 91           | 83         |
| - työllistetyt                          | 4            | 3          |
| <b>Tekninen ja ympäristötoiminta</b>    | <b>46,5</b>  | <b>62</b>  |
| - vakinaiset                            | 44,5         | 62         |
| - määräaikaiset                         | 1            |            |
| - työllistetyt                          | 1            |            |
| <b>Yhteensä</b>                         | <b>348,5</b> | <b>366</b> |

Henkilöstön lukumäärä lasketaan Kunnallisen työmarkkinalaitoksen henkilöstörapostointia koskevan suosituksen (uusi 2013) mukaan. Suosituksen mukaan henkilöstön lukumäärään lasketaan:

- vakinaiset
- määräaikaiset
- työllistetyt.

Sivistys- ja hyvinvointitoiminta sisältää 34,4 sivuvirkaa.

Henkilöstömuutokset seuraavasti:

- Hallintotoiminnasta maahanmuuttajat/perhe koti toiminta siirtyi Oulunkaarelle (11 henkilöä)
- Kehittämistoiminnasta projektityöntekijöitä vähentyi (projektien loppuminen) (5 henkilöä)
- Tekninen ja ympäristötoiminnasta siirtyi hallintotoimintaan Oulunkaaren ympäristöpalvelut (14 henkilöä)
- Hallintotoiminnasta siirtyi työllistäminen kehittämistoimeen
- Kehittämistoimesta siirtyi maataloustoimi Oulun kaupunkiin (2)

## Tilinpäätöksen varmentavat asiakirjat

## 14. Käytetyt tilikirjat ja säilytys

## Pudasjärven kaupunki

Käytetyt kirjanpito kirjat v. 2013

Säilytysaika Säilytystapa

## Kirjanpito kirjat

|                                      |           |               |
|--------------------------------------|-----------|---------------|
| Päiväkirja                           | 10 vuotta | Rondo-arkisto |
| Pääkirja                             | 10 vuotta | Rondo-arkisto |
| Talousarvion toteutumisvertailu      | 10 vuotta | Rondo-arkisto |
| Tasekirja                            | pysyvästi | sidottu kirja |
| Palkkakirjanpito                     | 10 vuotta | Rondo-arkisto |
| Myyntireskontran ajot                | 10 vuotta | 10 vuotta     |
| Laskutusaineistosta laskupäiväkirjat | 10 vuotta | 10 vuotta     |
| Sähköiset ostolaskut                 | 16 vuotta | Rondo-arkisto |

## Käytössä olevat atk-ohjelmistot:

ProEconomica taloushallinnon ohjelmisto

Kirjanpito ja budjetointi

Sisäinen laskenta

Myyntireskontra

Yleislaskutus

Ostoreskontra

Käyttöomaisuuskirjanpito

Konsernitilinpäätös

Basware-maksuliikenne

VesikantaPlus

Lämpökanta

Effica-päivähoito

Rondo-sähköinen ostolaskujen kierrätys

Pegasos henkilötieto- ja palkanlaskenta

Travel-matkustus

Populus-matkalasku

Web-tallennus

Web-palveluaikalaskenta

Titania-työajanseuranta

Luottojenhallintaohjelmisto Winfile

## Muut kortistot ja luettelot:

Meno- ja tulojäämäluettelot

10 vuotta 10 vuotta

Asuntolainakortisto

10 vuotta 10 vuotta

Tilikartta

pysyvästi pysyvästi

Käytetyt kirjanpidon kirjat säilytetään taloustoimiston holvissa ja siirretään myöhemmin keskusarkistoon.



Pudasjärven kaupunki

Tositelajit 2013

| Tositelaji                  | Kuluva<br>tilivuosi |         |
|-----------------------------|---------------------|---------|
|                             | Alaraja             | 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 Jaksoitukset             | 125001              | 126000  |
| 65 Populus-matkalaskut      | 128001              | 130000  |
| 70 Rondo                    | 160001              | 300000  |
| 80 Jätehuoltolaskutus       | 400000              | 500000  |

Tilinpäätöksen allekirjoitus ja tilinpäätösmerkintä

15. Tilinpäätöksen allekirjoitus ja tilinpäätösmerkintä

PUDASJÄRVEN KAUPUNKI

Kaupunginhallituksen ja kaupunginjohtajan allekirjoitukset

Pudasjärvellä 24 . maalis kuuta 2014

Vesa Kuitus

Rajatarh

Yö-Su-

Anne-Cecilia

Onerva Rönkäinen

Siirata Paakkisen

Maari Lantto

Leo Pihlin

Mika Puumala

Kari Puumala

Kaarina Puumala

TILINPÄÄTÖSMERKINNÄT

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus.

Pudasjärvellä 27 . jouluk kuuta 2014

KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy

Paula Hellen-Toivanen, JHTT

Paula Hellen-Toivanen, JHTT