

Pudasjärven kaupunki

Tilinpäätös 2007

Pudasjärven kaupunki

TILINPÄÄTÖS 31.12.2007

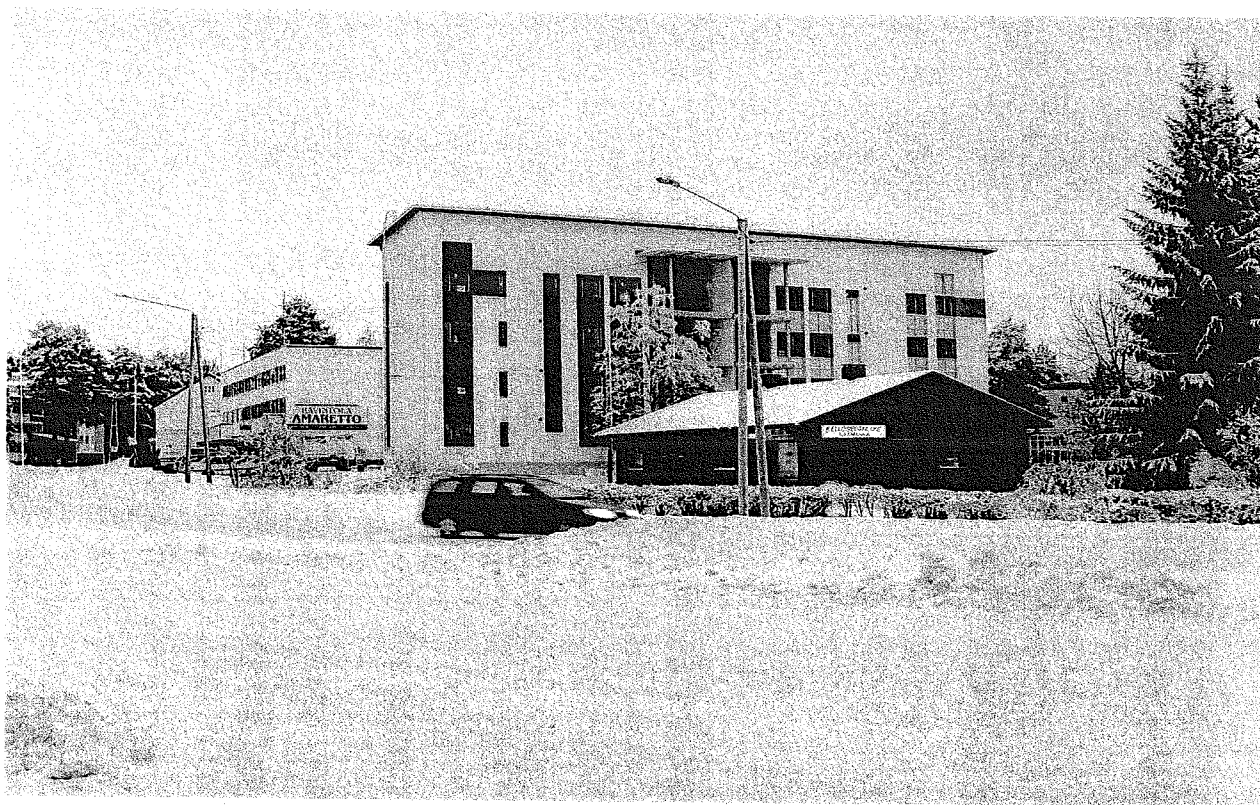
SISÄLLYSLUETTELO

sivu

Toimintakertomus	1
Tilinpäätöslaskelmat	
Tuloslaskelma	128
Rahoituslaskelma	129
Tase	130
Konsernitase	131
Tilinpäätöksen liitetiedot	
Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	132
Tuloslaskelman liitetiedot	133
Tasetta koskevat liitetiedot	
Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	135
Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	138
Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot	141
Henkilöstöä koskevat liitetiedot	143
Omistukset muissa yhteisöissä	145
Laskennallista eriyttämistä koskevat liitetiedot	146
Konsernitaseen liitetiedot	148
Luottelot ja selvitykset	
Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista ja tositelajeista sekä selvitys kirjanpidon säilytyksestä	152
Allekirjoitukset ja merkinnät	
Tilinpäätöksen allekirjoitus	155
Tilinpäätösmerkintä	155



PUDASJÄRVEN KAUPUNKI



TOIMINTAKERTOMUS VUODELTA 2007

PUDASJÄRVEN KAUPUNGIN TOIMINTAKERTOMUS 2007

SISÄLLYSLUETTELO

1.	OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA	
1.1	Kaupunginjohtajan katsaus	2
1.2	Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	4
1.3	Yleinen taloudellinen kehitys	16
1.4	Oman talousalueen kehitys	17
1.5	Olennaiset tapahtumat tilikaudella ja sen päättymisen jälkeen	18
1.6	Tilinpäätöksen vaikutus kuluvan vuoden talousarvioon ja arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	25
1.7	Hallituksen esitys 18.3.2008 § tilikauden tuloksen käsittelystä ja talouden tasapainottamista koskevista toimenpiteistä	26
2.	TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN	
2.1	Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut	27
3.	TOIMINNAN RAHOITUS	
3.1	Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	30
4.	RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET	
4.1	Tase ja sen tunnusluvut	33
5.	KOKONAISTULOT JA MENOT	36
6.	KONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	
6.1	Konsernin rakenne	37
6.1.1	Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	38
6.2	Konsernin toiminnan ohjaus	38
6.3	Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat	38
6.4	Tytäryhtiöiden tavoitteet ja toteuma	39
6.5	Konsernitase ja sen tunnusluvut	41
7.	TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	43
7.1	Keskushallinto	43
7.1.1	Kaupunginhallitus	44
7.1.1.1	Elinkeinojen edistäminen	46
7.1.1.1.1	Koulutus ja kehittämiskeskus Pohjantähti	49
7.1.2	Maaseututoimi	51
7.1.3	Hallintopalvelut	54
7.1.3.1	Sisäiset palvelut	56
7.1.3.2	Työllistäminen	58
7.1.3.3.	Muut palvelut	62

7.2.	Perusturva	64
7.2.1	Hallinto ja projektit	65
7.2.2	Lasten päivähoito	66
7.2.2.1	Lasten päiväkotihoito	67
7.2.2.2	Muu lasten päivähoito	67
7.2.3	Yksilö- ja perhehuolto	68
7.2.3.1	Lasten ja perheiden palvelut	69
7.2.3.2	Päihdetyö	70
7.2.4	Ikäihmisten ja vammaisten palvelut	71
7.2.4.1	Ikäihmisten laitoshoido/Helmikoti	71
7.2.4.2	Tuki- ja palveluasuminen (oma toiminta)	72
7.2.4.3	Tuki- ja palveluasuminen (ostopalvelut)	73
7.2.4.4	Vammaisten avo- ja laitospalvelut	74
7.2.4.5.	Kotiin annettavat palvelut	76
7.2.5	Perusterveydenhuolto	78
7.2.5.1	Vuodeosastohoito	79
7.2.5.2	Suun terveydenhuolto	79
7.2.5.3	Avohoito	80
7.2.6	Erikoissairaanhoido	83
7.3	Sivistystoimi	85
7.3.1	Koulutoimisto/Hallinto	86
7.3.2	Ruokapalvelut	87
7.3.3	Peruskoulut	88
7.3.4	Toinen aste	91
7.3.5	Sivistyspalvelut	93
7.4	Tekninen toimi	103
7.4.1	Tekniset palvelut	103
7.4.1.1	Hallinto- ja tukipalvelut	104
7.4.1.2	Maankäyttö	105
7.4.1.3	Liikenneväylät ja yleiset alueet	107
7.4.1.4	Liikelaikokset	109
7.4.1.5	Tilapalvelut	111
7.4.2	Rakennusvalvonta	115
7.4.3.	Oulunkaaren ympäristöpalvelut	117
7.4.3.1	Terveystensuojelu-elintarvikevalvonta	117
7.4.3.2	Ympäristönsuojelu (Ympäristön valvonta)	118
7.4.3.3	Eläinlääkintähuolto	119
7.5	Tuloslaskelmaosan toteutuminen	120
7.5.1	Yhteenveto sitovien käyttötalousmenojen toteutuksesta (toimintaka)	121
7.6	Investointiosan toteutuminen	122
7.6.1	Käyttöomaisuuden myynnit ja niistä syntyneet myyntivoitot ja ta	126
7.7	Rahoitusosan toteutuminen	127

Kaupunginjohtajan katsaus vuoteen 2007

Suomessa korkeasuhdanteen huippu saavutettiin vuonna 2007. Pudasjärvelle hyvä taloustilanne heijastui lisääntyneenä rakentamisena teollisuudessa, matkailussa ja asuntotuotannossa.

Työttömyys laski voimakkaasti koko alkuvuoden. Väestön väheneminen puolittui menneisiin lähivuosiin verrattuna. Nuoren väestön poismuutto ja siitä seuraava ikärakenteen muutos ovat kuitenkin kaupungin suurin haaste tulevaisuuden kohtaamisessa. Uusien työtilaisuuksien luonti ja työvoiman kohdennettu tarjonta eläköityvän väen tilalle ratkaisevat pitkälle paikkakunnan kehitysedellytykset. Tarvitsemme nuoria tekemään töitä Pudasjärvellä.

Kuntapalveluiden rahoituksessa väestön määrällä ja ikärakenteella on ratkaiseva rooli. Lasten vähetessä putoavat myös koulutukseen kohdistuvat valtion rahoitukset määrällisesti ja myös suhteellisesti. Tämä puolestaan edellyttää palveluverkon sopeutusta vastaamaan tiedossamme olevaa muutosta. Lastemme opetuksentasosta emme saa kuitenkaan tinkiä. Vanhusväestön määrällinen ja suhteellinen kasvu tuovat palvelujen järjestämiselle kasvun hallinnan ja rahoituksen ongelman perinteisen laitosvaltaisuuden muuttuessa laajemmin kotiin annettavia palveluita suosivaksi. Henkilöstön opitut asenteet ja toimintatavat joutuvat tässä yhteydessä taipumaan uuden tieltä. Kun tähän lisätään sosiaali- ja terveydenhuollon alueellinen uudelleen järjestely vuoden 2010 loppuun mennessä Oulunkaaren sosiaali- ja terveystalouden järjestämiskeskukseksi eli sosiaali- ja terveystaloukseksi ei kuntien työntekijöiltä muutoshasteita tule puuttumaan. Järjestämiskeskus Pudasjärven osalta tarkoittaa nykyisten lähipalveluiden säilymistä paikkakunnalla, mutta laajemmalla yhteistyöllä uskomme saavuttavamme hyötyjä erikoispalveluiden järjestämisessä ja rajapintojen päällekkäisyyksien purkamisessa.

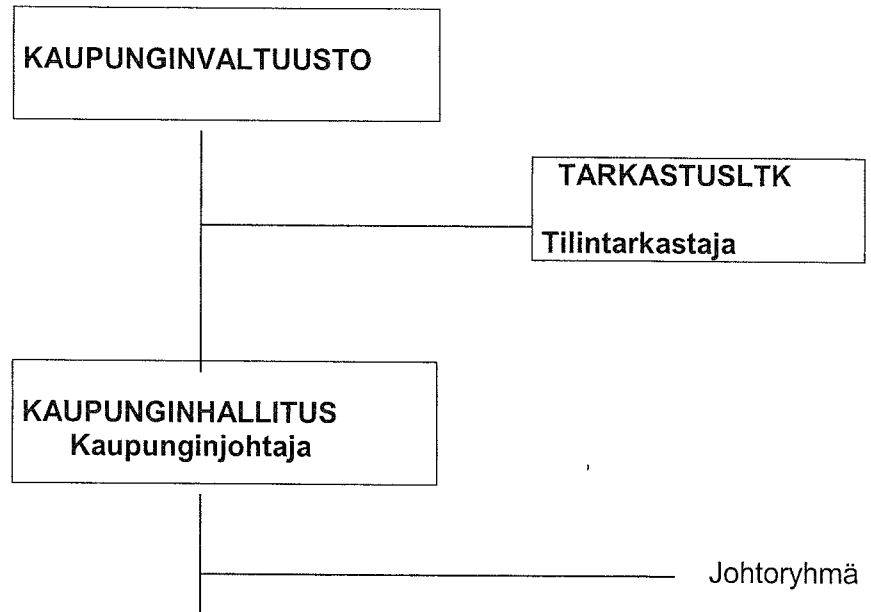
Pudasjärven kuntatalous on ollut perinteisesti vahva. Tästä perinteestä johtuen emme ole uskoneet sopeutustarpeen vaativan palveluihin käyviä toimenpiteitä. Väestörakenteen muutoksen tulee näkyä myös palvelurakenteessa. Joudumme purkamaan yhtäällä ja rakentamaan toisaalla yhtä aikaa. Huolimatta omien verotulojen voimakkaasta noususta ja koko verorahoituksen 2.5 m€:n kasvusta ja toimintakulujen maltillisesta n 500 000€ eli 1 % kasvusta Pudasjärven kaupungin tilinpäätös on alijäämäinen. Talouden suunta on oikea, vaikka menomme ovat edelleen 2 m€ liian suuret tuloihin nähden.

Kaupungin kilpailukyky ja viihtyisyys asuinpaikkana vaatii katujen, teiden, yleisten alueiden ja rakennusten palvelutason ajan tasalla pitämistä investointien kautta. Terve kunnan talouspohja on edellytys investoinneille. Ihmisten vaatimustason noustessa rakenteiden ajan tasalla pitäminen edellyttää huomattavasti suurempia panostuksia asuinympäristöömme kuin yksittäisen kunnan talouspohjalla on mahdollista toteuttaa. Tämä tulee jatkossa huomioida paremmin valtakunnallisesti, alueellisesti ja kuntakohtaisesti investointien rahoituspohjaa suunniteltaessa. Rahoituspohjan laajuuden tarpeesta hyvänä esimerkkinä Pudasjärvellä on Syötteen matkailualueen vaatimat investoinnit. Ilman laajaa ulkopuolista tukea hankkeet olisivat jääneet toteutumatta.

Vuoden 2007 aikana olemme järjestäneet ja tuottaneet kuntalaisille palvelut suunnitelmien mukaisesti. Olemme onnistuneet pitämään tarvittavan henkilöstön palvelemissa kuntalaisia sekä tukemaan palveluiden saatavuutta lisäämällä ostopalveluiden määrää mm työterveyshuollossa. Muutosten suunnittelussa ja toteutuksessa henkilöstön, johdon ja luottamushenkilöiden yhteistyö on toiminut oikeaan suuntaan. Halu palvella kuntalaisia paremmin ja tehokkaammin näkyy käytännön arjessa. Tästä on hyvä jatkaa.

Pauli Harju

1.2 Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset



Päävastuualue/-johtaja	Toimiala	Toimielin/Hallintokunta
Keskushallinto - hallintojohtaja	Kaupunginhallitus -elinkeinot Hallintopalvelut Maaseututoimi	Kaupunginhallitus - suunnittelujaosto -Maaseutulautakunta Tarkastuslautakunta Keskusvaalilautakunta
Perusturva - perusturvajohtaja	Terveyspalvelut Lasten ja perheiden palvelut Vanhus- ja vammaispalvelut	Perusturvalautakunta
Sivistys - sivistysjohtaja	Perusopetus Toinen aste Yleiset sivistyspalvelut	Koulutuslautakunta - Kulttuuri- ja vapaa- aikalautakunta
Tekninen - tekninen johtaja	Tekniset palvelut Rakennusvalvonta Ympäristöpalvelut	Tekninen lautakunta -Rakennuslautakunta Oulunkaaren ympäristölautakunta

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

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

- valtuusto, tarkastuslautakunta, hallitus, lauta- ja johtokunnat	207 paikkaa
- äänestysalueiden vaalilautakunnat (sis. vaalitoimikunnan 6 paikkaa)	62 paikkaa
- kunnan edustajat liittovaltuustoissa ja vastaavissa yhteisöissä sekä osakeyhtiöissä ja muissa yhteisöissä	52 paikkaa
- muut toimielimet	34 paikkaa

Kunnallisvaalit toimitettiin vuonna 2004. Pudasjärven valtuustoon valittiin 35 valtuutettua toimikaudeksi 2005 - 2008. Toimikaudeksi 2005–2008 valituista valtuutetuista naisia oli alunperin 13, vuonna 2007 tapahtuneiden muutosten jälkeen 12. Seuraavasta taulukosta käyvät ilmi puolueiden saamat äänimäärät ja valtuustopaikat kaksissa viimeisimmissä kunnallisvaaleissa.

Taulukko. Puolueiden saamat äänimäärät ja valtuustopaikat v. 2000 ja 2004 kunnallisvaaleissa.

Puolue	Äänim.	Paikat	Puolue	Äänim.	Paikat
KESK	59,3 %	22	KESK	52,9 %	19
VAS	17,0 %	6	VAS	17,5 %	6
PS	2,7 %	1	KOK	4,9 %	1
KOK	4,0 %	1	SDP	5,9 %	2
SIT	3,8 %	1	YLPPY	18,5 %	7
SDP	4,3 %	1			
PPY	8,8 %	3			
Äänestysprosentti		60,3	Äänestysprosentti		59,2

VALTUUSTO

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

Valtuuston jäsenet vuonna 2007 (toimikausi 2005–2008):

Alatalo Kirsi (ent. Jokikokko)	perhepalvelujohtaja	KESK
Baas Joonas	kirvesmies	VAS
Harju Heikki	yrittäjä	YLPPY
Hemmilä Lauri	kiinteistönhoitaja	VAS
Hemmilä Tarja	pankkitoimihenkilö	KESK
Holmström Matti	ylikonstaapeli	KESK
Honkanen Erkki	kirvesmies, eläkeläinen	VAS
Huhtamäki Helena	yrittäjä	KOK
Hämäläinen Henrik	tuotespesialisti	KESK
Ikonen Eija Liisa	myymäläkassa	SDP
Kemppainen Jorma	tuotantoneuvoja	KESK
Kenttälä Reijo	poromies	KESK
Kujala Tauno	opettaja	KESK
Kuukasjärvi Tuula	hiihtokeskustyöntekijä	VAS
Kuurola Matti	putkiasentaja	YLPPY
Lantto Lauri	yrittäjä	KESK
Lehtimäki Outi	sairaanhoitaja	YLPPY
Lehto Pekka	opettaja	KESK
Majava Pekka	opistoupseeri evp	KESK
Nivala Kaisa	emäntä	KESK
Oinas-Panuma Eero	maaseutuyrittäjä, poromies	KESK
Piri Jouni	konevarikon esimies	KESK
Pohjanvesi Tapio	kiinteistönhoitaja	SDP
Pojjula Sakari	asiakaspalvelija	KESK
Puhakka Maire	talouspäällikkö	KESK
Pääaho Marja-Liisa	pankkitoimihenkilö, emäntä	KESK
Raitamaa Pirkko	kirjanpitäjä	VAS
Rieki Vesa	metsuri	KESK
Tihinen Paavo	koneurakoitsija	VAS
Timonen Heikki (23.12.07 saakka)	toimitusjoht., rak.insinööri	YLPPY
Timonen Tuulikki	konttoripäällikkö	YLPPY
Tuominen Arto	yrittäjä	KESK
Tykkyläinen Kari	kuvanveistäjä	YLPPY
Törrö Marja-Leena	kasvatustiet. maist., opettaja	SIT
Viljamaa Urpo	opettaja	KESK

YLPPY = Pudasjärven Puolesta -yhteislista

Valtuuston puheenjohtajisto 2007–2008:

Puheenjohtaja Vesa Rieki

I varapuheenjohtaja Erkki Honkanen

II varapuheenjohtaja Marja-Leena Törrö

Valtuuston käsittelemät asiat valmisteli ja esitteli kaupunginhallitus, pöytäkirjanpitäjänä toimi hallintojohtaja.

Valtuusto kokoontui kertomusvuonna 10 kertaa. Valtuuston kokoukset ovat julkisia, joten jokaisella kaupunkilaisella on mahdollisuus saapua seuraamaan valtuuston kokouksia kaupunginvirastolle. Tätä mahdollisuutta kaupunkilaiset ovat käyttäneet hyvin vähän.

TARKASTUSLAUTAKUNTA

VARSINAINEN JÄSEN

Lehto Pekka
Vikström Eeva

Tolkinen Aino
Taskila Kirsti Marjaana
Harju Heikki 19.1.2007 saakka
Kuurola Matti 19.1.2007 alkaen
Kerälä Seppo

VARAJÄSEN (henk.koht.)

Illikainen Pekka
Vainio Tuula 30.3.2007 saakka
Pääaho Marja-Liisa 30.3.2007 alkaen
Tihinen Tuulikki
Pekkanen Juha
Repola Aila
Miettinen Toivo

Puheenjohtaja: Pekka Lehto
Varapuheenjohtaja: Matti Kuurola

KAUPUNGINHALLITUS

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

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

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

Kaupunginhallituksen varsinaiset kokoukset pidettiin kaupungintalolla kuukauden ensimmäisenä tiistaina sekä ylimääräisiä kokouksia tarpeen mukaan lähinnä tiistaisin. Vuonna 2007 kaupunginhallitus piti 21 kokousta, joista kirjoitettiin pöytäkirjaan 371 pykälää.

Pudasjärven kaupunginhallituksen kokoonpano 2007–2008 (suluissa henkilökohtainen varajäsen)

Nimi	ammatti	puolue
Holmström Matti, pj	ylikonstaapeli	KESK
(Hemmilä Tarja	pankkitoimihenkilö	KESK)
Tihinen Paavo, 1. varapj.	koneenkuljettaja	VAS
(Pekka Määttä		VAS)
Nivala Kaisa	emäntä	KESK
(Seppälä Jouni		KESK)
Huhtamäki Helena	yrittäjä	KOK
(Ilkonen Esa		SDP)
Kenttälä Reijo	poromies	KESK
(Peuraniemi Kari	maanviljelijä	KESK)
Kuukasjärvi Tuula	hiihtokeskustyöntekijä	VAS
(Raitamaa Pirkko	kirjanpitäjä	VAS)
Oinas-Panuma Eero	maaseutuyrittäjä, poromies	KESK
(Puurunen Silja		KESK)
Harju Heikki		YLPPY
(Takkinen Päivi		SIT)
Puhakka Maire	talouspäällikkö	KESK
(Tuomaala Vuokko	emäntä	KESK)
Vainio Taina		KESK
(Lantto Lauri	yrittäjä	KESK)
Timonen Heikki 23.12.07 saakka	toimitusjoht., rak.insinööri	PPY
(Törrö Marja-Leena	KM, opettaja	SIT)

Kaupunginhallituksen esittelijänä toimi kaupunginjohtaja ja pöytäkirjanpitäjänä hallintojohtaja.

TOIMIKUNNAT

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

Pudasjärven kaupungissa toimivat v. 2007 seuraavat toimikunnat:

Kaupunginhallituksen suunnittelujaosto/-toimikunta 2007–2008

Jäsenet: Holmström Matti, pj
Riekkä Vesa
Tihinen Paavo
Timonen Heikki 23.12.2007 saakka
Harju Pauli, esittelijä

Lisäksi toimikuntaan kuuluu asian mukaan elinkeinojohtaja ja ao. päävastuualueen johtaja.

Toiminta: Kaupunginhallituksen suunnittelutoimikunta on valmistellut keskeisimmät ja vaikuttavimmat kaupunginhallituksen käsittelyyn tulleet asiat, mikä on helpottanut päätöksentekoprosessia.

Palvelussuhdetoimikunta; toimikausi 2007–2008

Jäsenet: Holmström Matti, kaupunginhallituksen puheenjohtaja
Tihinen Paavo, kaupunginhallituksen 1. varapuheenjohtaja
Harju Pauli, kaupunginjohtaja
Sihteerinä toimii henkilöstösihteeri.

SISÄINEN VALVONTA

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

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

Kaupunginhallitus on nimennyt sisäisen valvonnan suorittajiksi Maire Puhakan ja Heikki Harjun, jotka ovat suorittaneet tarkastuksen 17.12.2007.

LAUTAKUNNAT

VALTUUSTON VAALILAUTAKUNTA

VARSINAINEN JÄSEN

Lehto Pekka
Jokikokko Kirsi
Törrö Marja-Leena

VARAJÄSEN (henk.koht.)

Oinas-Panuma Eero
Hemmilä Tarja
Raitamaa Pirkko

Puheenjohtaja: Pekka Lehto
Varapuheenjohtaja: Marja-Leena Törrö

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

VARSINAINEN JÄSEN

Alatalo Jorma
Taskila Teija
Timonen Juha
Parviainen Eino
Särkelä Mirjami

VARAJÄSEN (ei henk.kohtainen)

Tolkkinen Aino
Lukkari Pirkko
Koivula Marko
Hirvelä Erkki, ero 30.3.2007,
tilalle Tauriainen Kaarina
Ojala Orvokki

Puheenjohtaja: Jorma Alatalo
Varapuheenjohtaja: Teija Taskila

MAASEUTULAUTAKUNTA**VARSINAINEN JÄSEN**

Pankinaho Sirkka
 Kivilahti Sirpa
 Niskala Merja
 Hyttinen Veli
 Siuruainen-Kalliola Aira
 Alatalo Heikki
 Kela Liisa
 Liehu Veli
 Kouva Ahti
 Raiskio Pirjo

VARAJÄSEN (henk.koht.)

Kosamo Timo
 Puolakanaho Urpo
 Harju Anna-Liisa
 Laakkonen Kari
 Vähäkuopus Timo
 Laakkonen Terttu
 Timonen Tuulikki
 Jokikokko Pauli
 Kyngäs Terttu
 Granlund Teppo

Puheenjohtaja: Sirkka Pankinaho
 Varapuheenjohtaja: Sirpa Kivilahti

KULTTUURI- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA**VARSINAINEN JÄSEN**

Hemmilä Tarja
 Tykkyläinen Kari
 Anttila Jaana
 Tyni Eeva
 Moilanen Janne
 Jussila Jari
 Kemppainen Markku
 Lehtimäki Outi
 Hemmilä Lauri
 Vesteri Päivi

VARAJÄSEN (henk.koht.)

Savela Piia
 Kellolampi Juho
 Siivikko Anna-Liisa
 Ollila Helena
 Parviainen Esko
 Aikkila Irja
 Ervasti Vesa
 Kipinä Kirsi
 Piri Elsa
 Marikainen Lauri

Puheenjohtaja: Tarja Hemmilä
 Varapuheenjohtaja: Kari Tykkyläinen

RAKENNUSLAUTAKUNTA**VARSINAINEN JÄSEN**

Pohjanvesi Tapio
 Siurua Arvo
 Putula Heikki
 Kalaja Matti
 Jussila Saara
 Laakso Elisa

VARAJÄSEN (henk.koht.)

Hirvelä Erkki, ero kv 30.3.2007,
 tilalle Marikainen Lauri
 Koistinen Aappo
 Ervasti Virpi
 Nissi Auli
 Jussila Ensio
 Holmström Antti

Ervasti Pia	Harju Jaakko (kuollut)
Kuurola Matti 26.4.07 saakka	Pankinaho Marko 30.3.2007 alkaen
Timonen Juha 24.4.07 alkaen	Hinkula Timo
Nurmikoski Terttu	Kuurola Eila
Uitto Jani	Rantala Marja-Leena

Puheenjohtaja:	Tapio Pohjanvesi
Varapuheenjohtaja:	Arvo Siurua

OULUNKAAREN YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

VARSINAINEN JÄSEN	VARAJÄSEN (henk.koht.)
Teräs Matti (Haukipudas)	Similä Pertti
Liedes Teijo (Ii)	Parpala Kauko
Koskela Pekka (Ii)	Hyry Paula
Pankinaho Sirkka (Pudasjärvi)	Kuukasjärvi Tuula
Karvonen Raili (Utajärvi)	Tiainen Teuvo
Lahtinen Pirjo (Yli-Ii)	Korttilalli Päivi

Puheenjohtaja:	Pekka Koskela
Varapuheenjohtaja:	Teijo Liedes

KOULUTUSLAUTAKUNTA

VARSINAINEN JÄSEN	VARAJÄSEN (henk.koht.)
Timonen Tuulikki	Kela Liisa
Piri Jouni	Rissanen Kari
Lantto Marja	Petäjäjärvi Pirjo
Tuominen Arto	Holappa Virpi
Pojjula Sakari	Iinatti Virpi
Jokikokko Kirsi	Tihinen Kalle
Lauhikari Aira	Kuha Jukka
Kujansuu Ritva	Pekkanen Juha
Tarujärvi Pekka 19.10.07 saakka	Harju Heikki
Tuohimaa Markku 19.10.07 alkaen	
Määttä Pekka	Vesteri Päivi
Tauriainen Anne	Kuukasjärvi Tuula

Puheenjohtaja:	Tuulikki Timonen
Varapuheenjohtaja:	Jouni Piri

PERUSTURVALAUTAKUNTA**VARSINAINEN JÄSEN**

Hämäläinen Henrik
 Törrö Marja-Leena
 Majava Pekka
 Lantto Lauri
 Nivala Kaisa 30.3.07 saakka
 Törmänen Soile 30.3.07 alkaen
 Särkelä Kirsi
 Räisänen Martti
 Pekkanen Juha
 Ikonen Eija
 Kokko Martti
 Raitamaa Pirkko

VARAJÄSEN (henk.koht.)

Siurua Seija
 Nurmikoski Terttu
 Hirvasniemi Ulla
 Ervasti Tapani
 Kujala Tauno

 Peuraniemi Kari
 Niemelä Teija
 Pankinaho Sirkka
 Marikainen Lauri
 Raiskio Pirjo
 Hemmilä Lauri

Puheenjohtaja: Henrik Hämäläinen
 Varapuheenjohtaja: Marja-Leena Törrö

TEKNINEN LAUTAKUNTA**VARSINAINEN JÄSEN**

Kemppainen Jorma
 Baas Joonas
 Viljamaa Urpo
 Manninen Taisto
 Ylitalo Paula
 Juusola Anu
 Pohjanvesi Hannu
 Parkkisenniemi Matti
 Vikström Tuula
 Rantala Marja-Leena

VARAJÄSEN (henk.koht.)

Seppänen Pirjo
 Parviainen Eija
 Viljamaa Matti
 Särkelä Jukka
 Jaakola Matti
 Ojanperä Anitta
 Hirvelä Erkki ero 30.3.07, tilalle Ikonen Esa
 Kuurola Matti ero 26.4.07, ” Veteläinen Heikki
 Pekkanen Raili ero 24.5.07, ” Takkinen Päivi
 Honkanen Erkki

Puheenjohtaja: Jorma Kemppainen
 Varapuheenjohtaja: Joonas Baas

KÄRÄJÄOIKEUDEN LAUTAMIEHET

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

Ojala Birgitta
 Vainio Taina
 Piipponen Esko
 Kujala Tauno
 Tihinen Tuulikki
 Talala Eero
 Törrö Pekka
 Syrjäpalo Virpi
 Miettinen Toivo

KIINTEISTÖTOIMITUSTEN USKOTUT MIEHET

- vähintään 16 jäsentä
- kiinteistöasioihin perehtynyt ja paikalliset olot tunteva henkilö
- 25–63 – vuotias
- vaalikelpoinen kuten käräjäoikeuden lautamies

Ervasti Kauno Paavali
 Hinkula Timo
 Holmström Antti
 Hyttinen Veli
 Ikonen Esa
 Jokikokko Pauli
 Hepola Raimo
 Baas Joonas
 Helve Aila
 Konttila Sirpa
 Määttä Pekka
 Nissi Hannu
 Puolakanaho Matti
 Rytinki Ari
 Seppänen Pirjo
 Syrjäpalo Virpi
 Taipale Päivi
 Tyni Jari

POLIISIN NEUVOTTELUKUNTA

Tihinen Kalle	Jussila Jari
Niemelä Taina	Juntunen Sari
Kouva Ahti	Honkanen Erkki

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 2005–2008:

VARSINAISET JÄSENET

VARAJÄSENET (henk.koht.)

POHJOIS-POHJANMAAN LIITON KUNTAYHTYMÄN EDUSTAJAIN KOKOUS

Holmström Matti
Tihinen Paavo

Kenttälä Reijo
Raitamaa Pirkko

POHJOIS-POHJANMAAN SAIRAANHOITOPUOLIKUNNAN KUNTAYHTYMÄN VALTUUSTO

Nivala Kaisa
Hämäläinen Henrik
Pohjanvesi Tapio

Räisänen Elvi
Kujala Tauno
Honkanen Erkki

POHJOIS-POHJANMAAN ERITYISHUOLTOPIIRIN KUNTAYHTYMÄN LIITTOVALTUUSTO

Räisänen Elvi
Majava Pekka
Kettunen Tuulikki

Räisänen Martti
Tyni Eeva
Timonen-Nissi Sirpa

OULUNKAAREN SEUTUKUNNAN SEUTUVALTUUSTO

Riekkio Vesa
Holmström Matti
Puhakka Maire
Timonen Tuulikki
Tihinen Paavo

Hämäläinen Henrik
Piri Jouni
Räisänen Elvi
Törrö Marja-Leena
Honkanen Erkki

SUOMEN KUNTALIITON KUNTAPÄIVÄT

Timonen Heikki 23.12.07 saakka
Riekkio Vesa

Tihinen Paavo
Holmström Matti

Pudasjärven kaupungin edustus osakeyhtiöissä ja muissa yhteisöissä 2005–2006:

Yhtiö/Yhteisö

Edustaja

Asuntoyhtiöt
Pudasjärven Vuokratalot Oy
Kiinteistö Oy Saraveitsi

Kaukoranta Mikko
Holmström Matti
Kuukasjärvi Tuula

Oulun seudun ajoharjoitteluratasäätiön edustajisto
Pudasjärven Matkailu Oy
Koillis-Pohjanmaan ammatillisen koulu-
tuksen kuntayhtymäkokous

Pudasjärven Asumispalvelusäätiön
hallitus

Kiinteistö Oy Pudasjärven Teurastamo
Kiinteistö Oy Tunturihotelli Iso-Syöte ja
Hiihtokeskus Isosyöte Oy
Kiinteistö Oy Pudasjärven Harjus
Koillismaan Kehitys Oy
Kiinteistö Oy Peltola

Kinnula Ritva
Timonen Heikki 23.12.07 saakka
Riekkki Vesa
Oinas-Panuma Eero
Törrö Marja-Leena
Harju Heikki
Puhakka Maire
Hämäläinen Henrik
Kaukoranta Mikko
Lohilahti Kerttu
Tihinen Paavo
Vainio Taina

Harju Pauli
Riekkki Vesa
Holmström Matti
Timonen Heikki (23.12.07 saakka)

1.3 Yleinen taloudellinen kehitys

Maailmantalous on jatkanut kasvuaan vuonna 2007, eikä sen odoteta olennaisesti hidastuvan. Yhdysvaltain asuntolainamarkkinoiden ongelmien oletetaan pysyvän hallinnassa siten, etteivät ne vakavasti horjuta maailmantalouden vahvaa näkymää. Kasvu jatkuu vahvana etenkin Aasiassa.

Euroalueen talouskasvu on laaja-alaista ja se arvioidaan 2.7 %:ksi vuonna 2007. Suomen talouden kehitys on vuonna 2007 ylittänyt odotukset. Kokonaistuotanto on lisääntynyt ripeästi. Kasvua ovat vauhdittaneet sekä vienti että kotimainen kysyntä. Kotimaisen kysynnän odotetaan hidastuvan erityisesti kotitalouksien velkaantumisen vuoksi. Kotitalouksien lisääntynyt velkaantuminen jarruttaa ennen pitkään sekä kulutuksen että investointien kasvumahdollisuuksia. Kansantalouden tilinpidon mukaan kotitaloudet kuluttivat enemmän kuin ansaitsivat. Kulutusmahdollisuuksia on leikannut myös korkojen nousun myötä kohoavat lainanhoitokustannukset.

Kuluttajahintojen on arvioitu nousseen vuonna 2007 2,4 prosenttia. Työllisyyden kasvu on ollut erityisen ripeää yksityisillä palvelualoilla. Työmarkkinat näyttävät kuitenkin kiristyvän, mikä on johtamassa ansiotason nousuvauhdin kiihtymiseen. (ETLA:n tiedote: Suhdanne 2007/2)

Kuntatalous

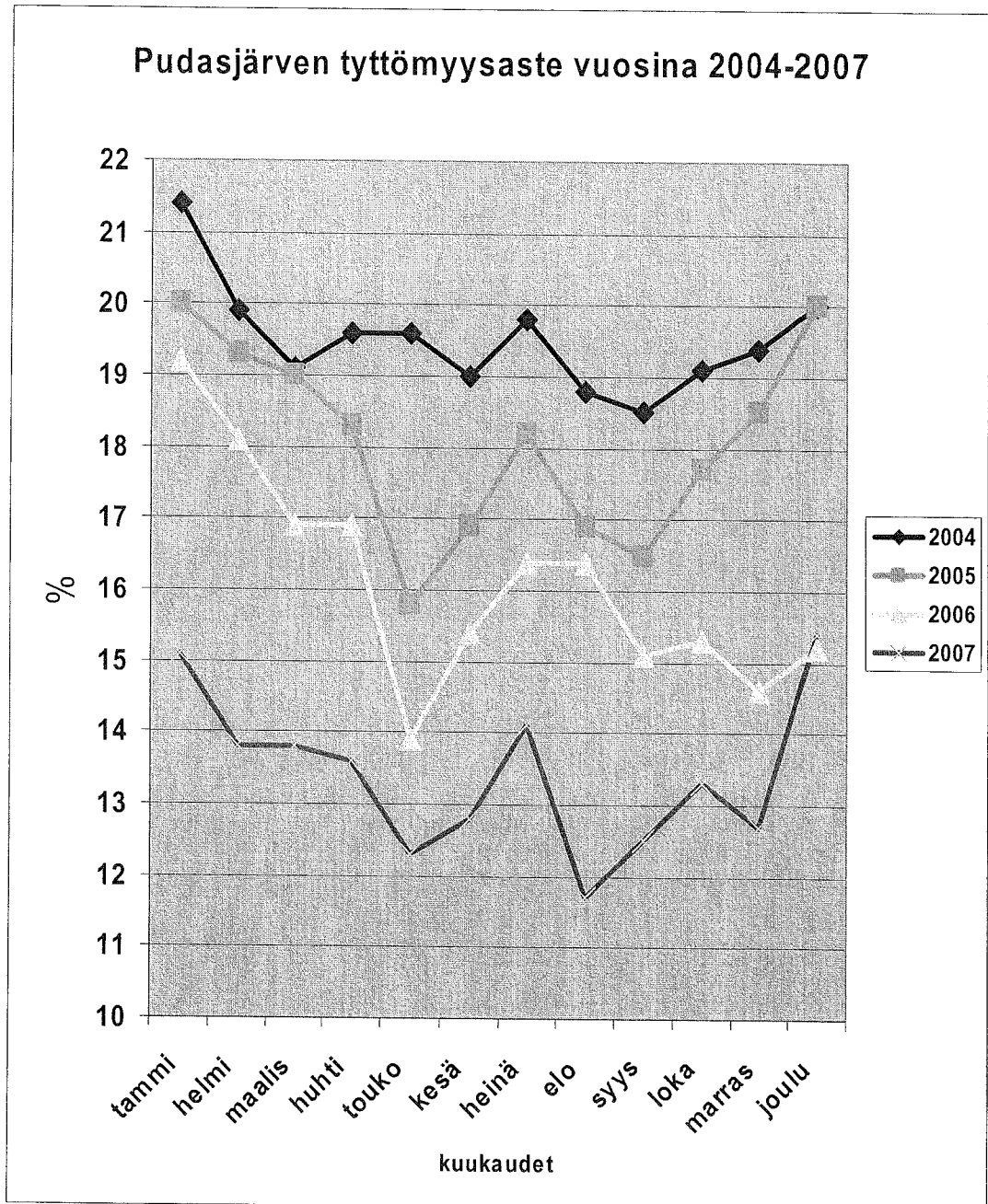
Kuntatalouden kehitysvire oli vuonna 2007 myönteinen. Taloustilannetta paransi verotulojen kasvu, joka oli vuonna 2007 noin 7,5 %. Kasvu johtui hyvästä työllisyys- ja ansiokehityksestä. Myös yhteisöverojen tuotto kasvoi. Ennakkotietojen mukaan kuntien ja kuntayhtymien toimintamenot kasvoivat 5,3 prosenttia. Menojen kasvua selittää palkkakustannusten kasvu ja palvelujen kysynnän lisääntyminen. Kuntien yhteenlaskettu vuosikate on noussut edellisvuodesta. Kuitenkin noin 150 kunnassa vuosikate laski ja joissakin kunnissa myös verotulot pienenevät. Vain noin 100 kunnassa vuosikate riitti investointien kustannuksiin. (Kuntaliiton tiedote 6.2.2008).

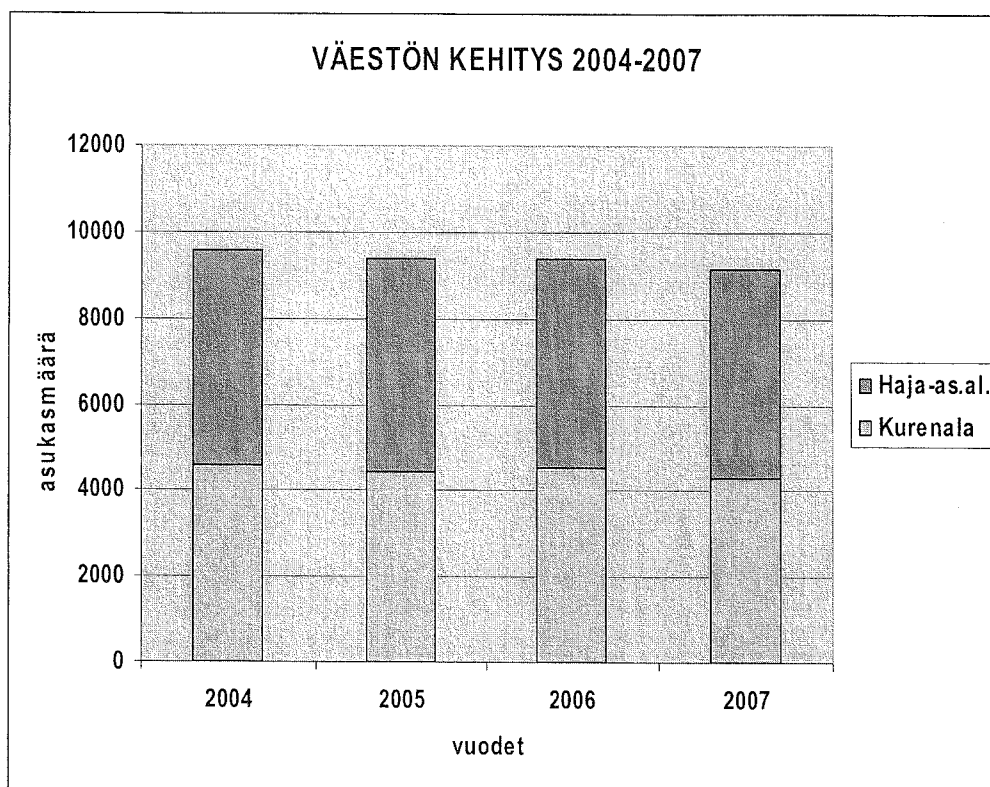
Kunnilla on tärkeä asema taloudessa. Suomen Pankissa ollaan huolestuneita kuntien palkkakehityksestä ja sen vaikutuksesta kasvavaan inflaatoriskiin, joka aiheutuu tuottavuuden kasvun ylittävistä palkankorotuksista. ”Hyvinvointi voi kasvaa ja elintaso nousta pitkällä aikavälillä vain sen verran kuin tuottavuus lisääntyy.” Kunnilla on keskeinen asema tuottavuuskehityksessä, koska kuntien osuus on erittäin suuri palvelujen tuottajina ja tarjoajina. Ikääntymisen vaikutuksesta palvelujen kysyntä kasvaa. Kunnissa on edessä tilanne, jossa työvoiman tarjonta supistuu ja palvelujen kysyntä kasvaa voimakkaasti. Talouden avoimilla sektoreilla tuottavuus kasvaa, kun se julkisessa palvelutuotannossa on päinvastainen. (Kuntalehti 3/2008 Hannu Taavitsainen)

1.4

Oman talousalueen kehitys

Pudasjärven työllisyyskehitys jatkui vuositasona myönteisenä. Työllistymisessä on selvää parannusta tapahtunut etenkin talonrakennusosalalla ja teollisen työn sektorilla.





Väestö väheni vuoden 2007 aikana Pudasjärvellä 77 henkilöllä. Syntyneitä oli 83 ja kuolleita 100. Kokonaisväestön määrä Tilastokeskuksen ennakoilmoituksen perusteella oli 31.12.2007 9140 henkilöä.

1.5 Olennaiset tapahtumat tilikaudella ja sen päättymisen jälkeen

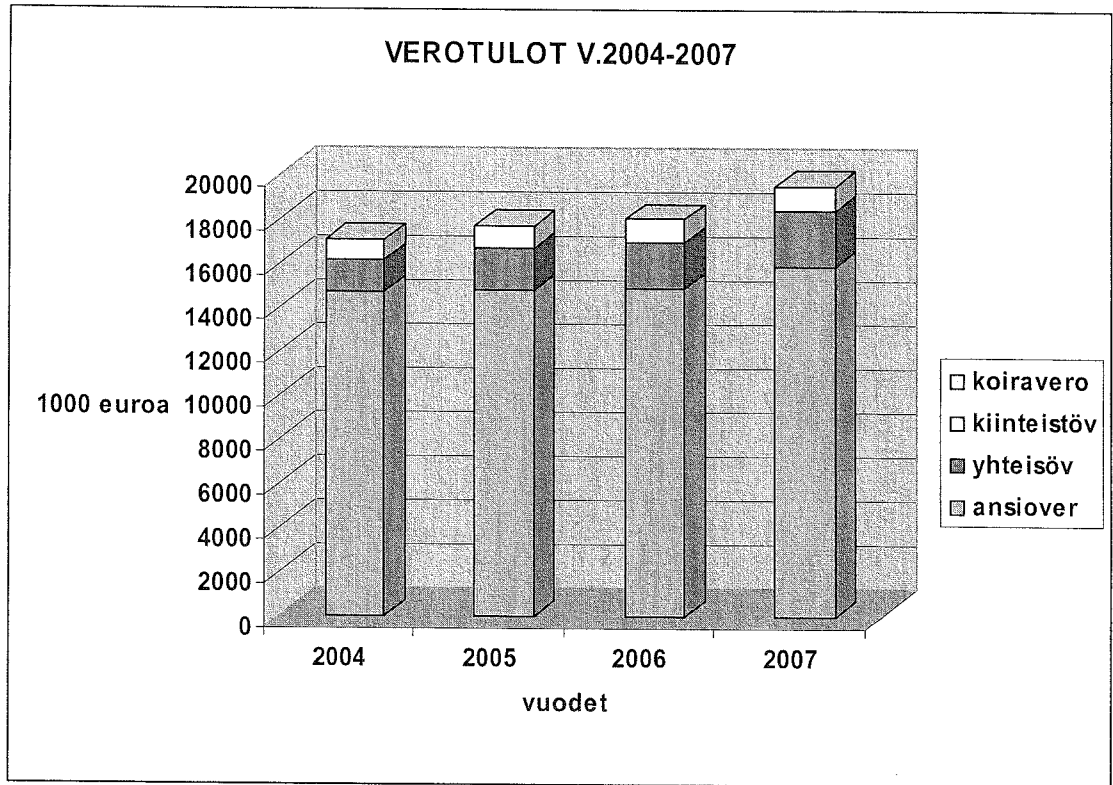
Vuoden 2007 tilinpäätökseen vaikuttavat seuraavat tilikauden aikana tapahtuneet toiminnot:

Verotulot

Talousarviossa ennakoitiin saatavan verotuloja yhteensä 19,2 milj.euroa. Verotuloja kirjattiin 19,6 milj. euroa. Ansioverotuloja oletettiin saatavan 15,8 milj. euroa, verotuloja tilitettiin 15,9 milj. euroa (TP-2006 14,9 milj. euroa). Ennakonpalautusosuus vuonna 2007 tilitetyistä kunnallisveroista oli 1,1 milj. euroa, joka oikaistiin lokakuun tilityksessä. Yhteisöverotulo-olettama oli 2,3 milj. euroa ja lopullinen kertymä oli 2,5 milj. euroa (TP-2006 2,1 milj.euroa). Kiinteistöveroja arvioitiin saatavan 1,1 milj. euroa, tilitykset olivat 1,1 milj. euroa (TP-2006 1,0 milj. euroa).

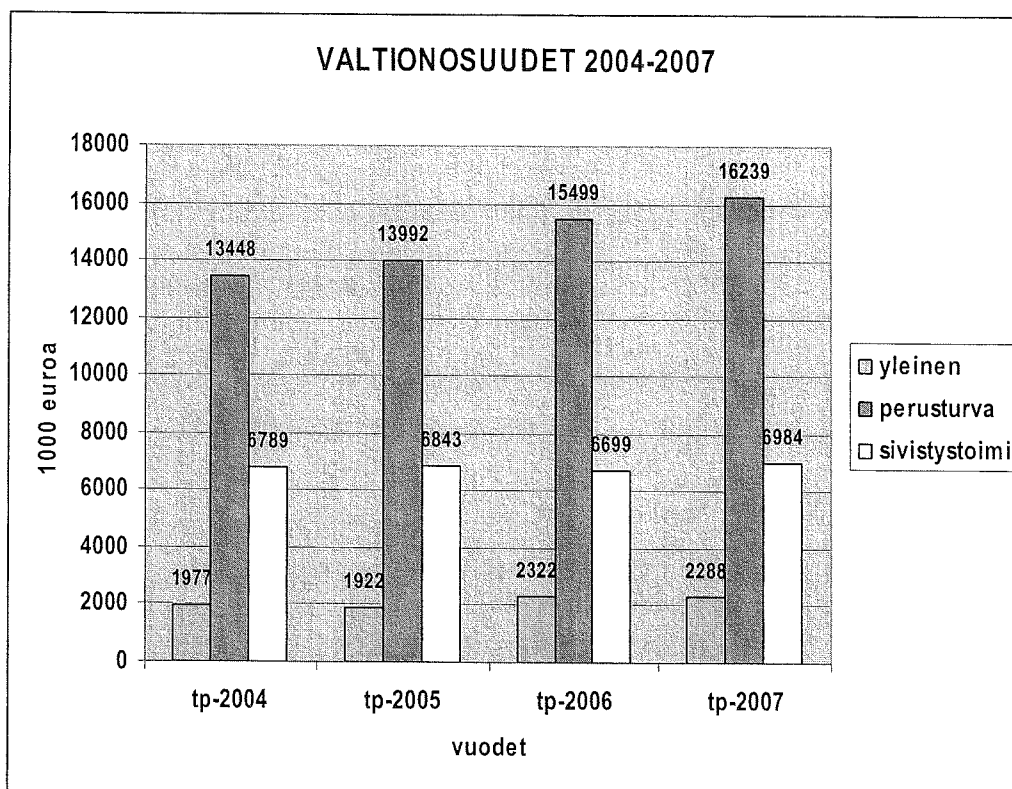
Ennakkoperinnän jako-osuuksia tarkistettiin toukokuussa 2007, jolloin Pudasjärven kaupungin jako-osuus laski (0,0011428355:stä -> 0,0011423976). Vuoden 2005 verotuksen jäännösvero-osuus tilitettiin tammikuussa ja maaliskuussa. Yhteisöveron jako-osuuksissa valtion ryhmäosuus kasvoi 0,19 %, jolloin seurakuntaryhmän osuus aleni vastaavalla määrällä. Muutoksen jälkeen valtion osuus

vuoden 2007 yhteisöveroista on 76,22 %, kuntaryhmän osuus 22,03 % ja seurakuntaryhmän osuus 1,75 %. Yhteisöverossa metsäerän laskenta muuttui siten, että laskennan perusteena käytetään metsäkeskuksittain laskettuja bruttokantorahatuloloja, jotka jaetaan kunnittain kunkin kunnan alueella olevien uusimpien valtakunnan metsien investointitietojen mukaisten metsämaapinta-alojen suhteessa. Luonnonsuojelualueiden saamatta jääneet kantorahatulot arvioidaan vuosittain. Verohallitus vahvistaa vuosittain metsän keskimääräisen vuotuisen tuoton kunnittain hehtaarilta. Yhteisöveron jako-osuuksien laskentatekijöiden mukaan vuoden 2006 yritystoimierät olivat noin 0,8 milj. euroa ja metsäerät 1,3 milj. euroa.

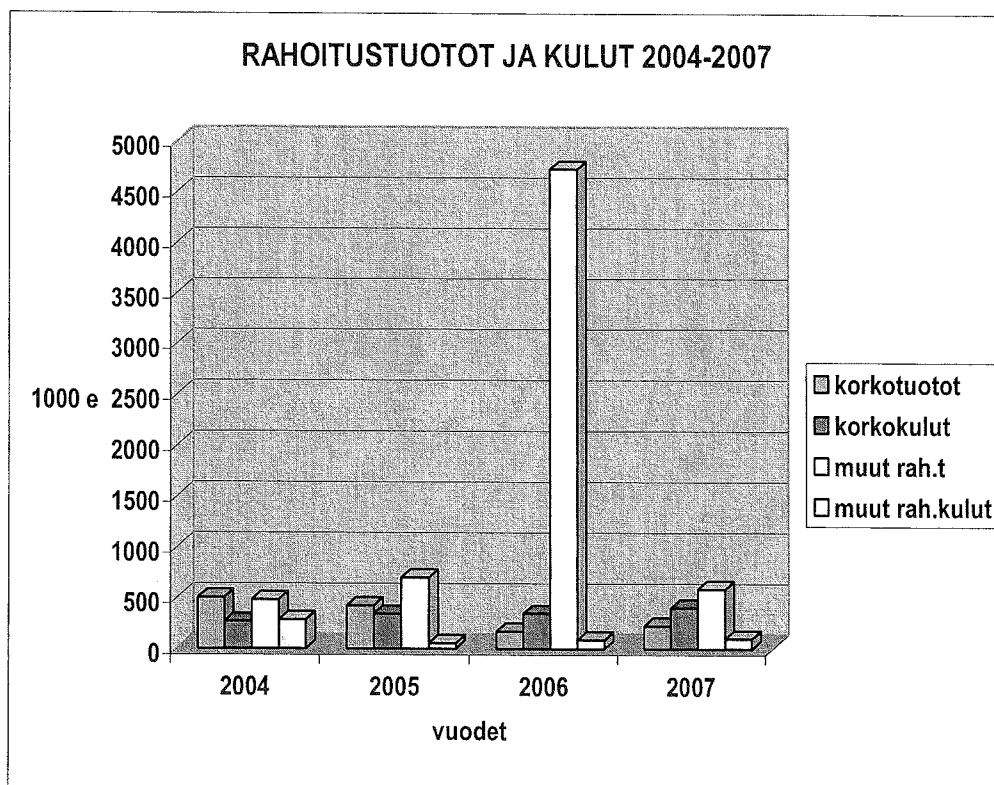


Valtionosuudet

Valtionosuuksia kertyi vuonna 2007 hiukan ennakoarviota enemmän, arvio 25,3 milj. euroa, kertymä 25,5 milj. euroa. Valtionosuuden kertymä nousi sivistystoimen valtionosuuden omarahoitusosuuden laskun vuoksi (636,44 eurosta 634.81 euroon) sekä oppilasmäärä suureni valtionosuuslaskelmaan arvioidusta (1119 ->1125). Muiden valtionosuuserien kertymä oli lähes ennakoidun suuruinen.



Rahoitustuotot ja kulut



Rahoitustuotot olivat vuonna 2007 0,8 milj. euroa ja rahoituskulut 0,5 milj. euroa.

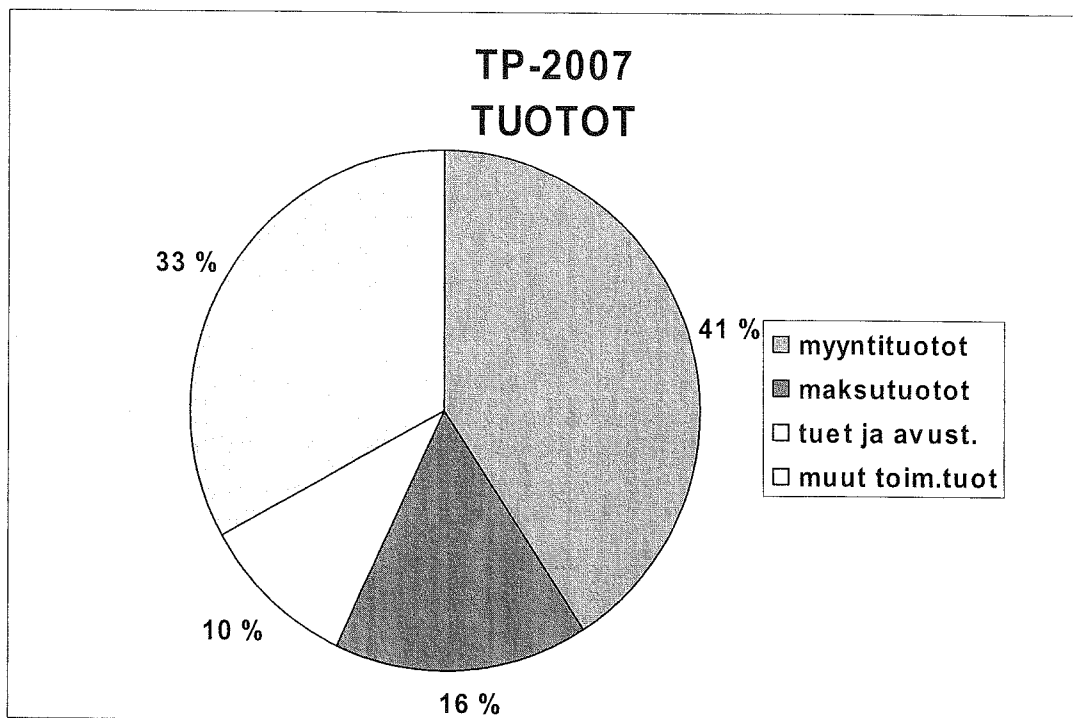
Pudasjärven kaupungilla on seuraavat sijoitukset 31.12.2007:

- Evli Pankki Oyj:n sijoitussalkku markkina-arvo 5 924 118,27€
- Henki Sampo kapitalisaatio-optimi ” 5 677 851,62€
- OP Rahastoyhtiön pääomaturvattu rahasto ” 1 556 602,64€
- Mandatum Pankin sijoitussalkku purettiin vuoden 2007 aikana

Sijoitusten yhteenlaskettu keskimääräinen tuotto – kulu oli n.0,526 milj. euroa (noin 4 %). Suurin tuotto tuli Evli Pankki Oyj:n sijoitussalkusta. Korkokulut alittuivat, koska talousarviolainaa ei nostettu.

Käyttötalous

Toimintatuotot

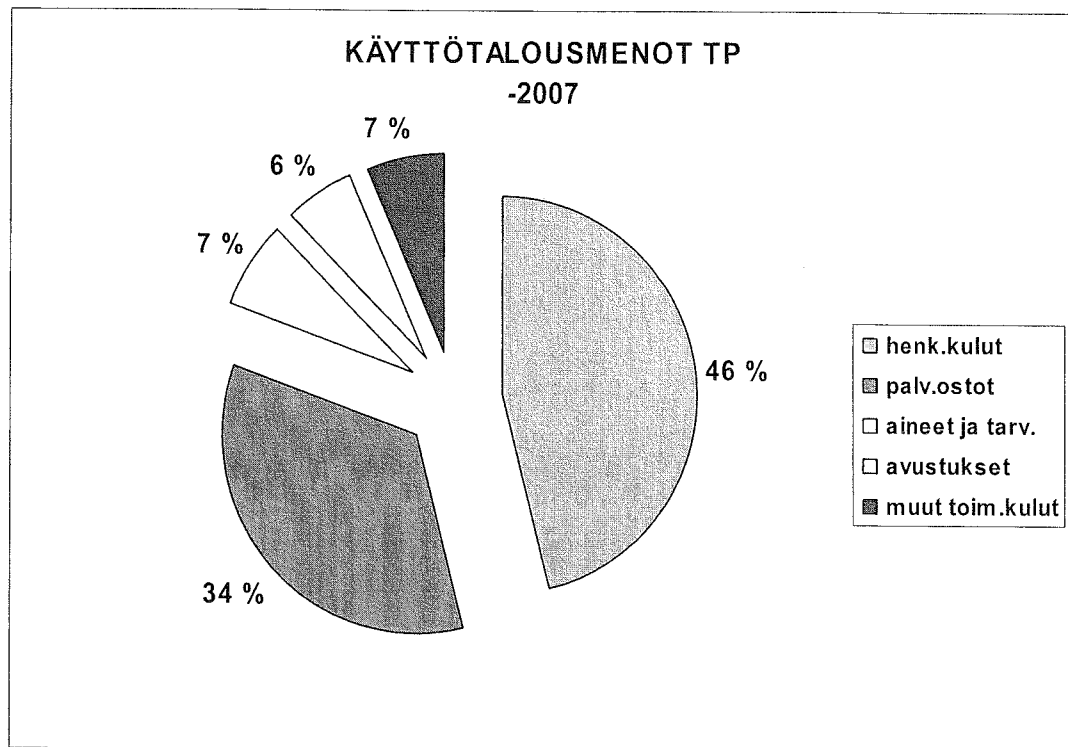


Toimintatuottojen kokonaiskertymä oli 105,6 % (14,1 milj. euroa). Myyntituottojen kertymä oli 107,7 % (5,7 milj. euroa), kaukolämmön myyntituotot 1,2 milj. euroa, sisäiset myyntituotot 1,8 milj. euroa.

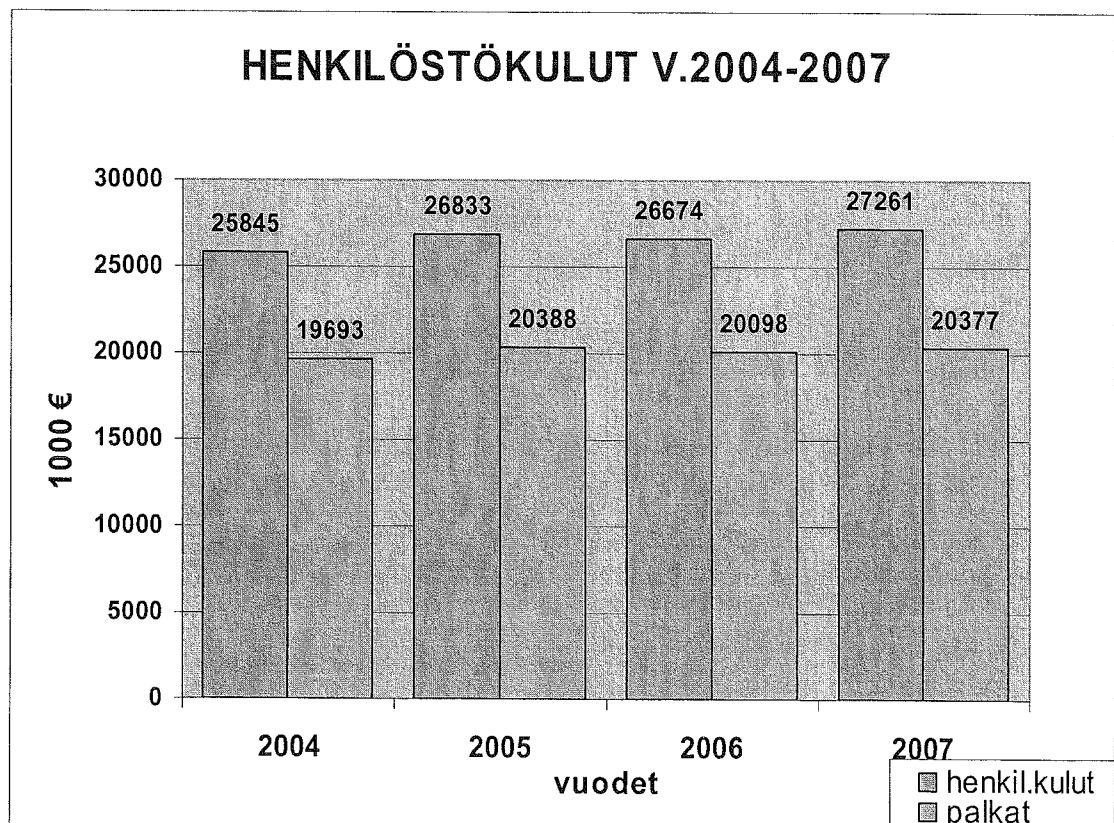
Maksutuottojen kertymä oli 104,1 % %. Sosiaalitoimen ja terveydenhuollon maksut kertyivät lähes ennakoidusti.

Tuet ja avustukset kertyivät lähes ennakoidusti. Muut toimintatuotot olivat 4,6 milj. euroa, josta vuokratuotot 4,3 milj. euroa (sis.vuokrat 2,970 milj. euroa).

Toimintakulut



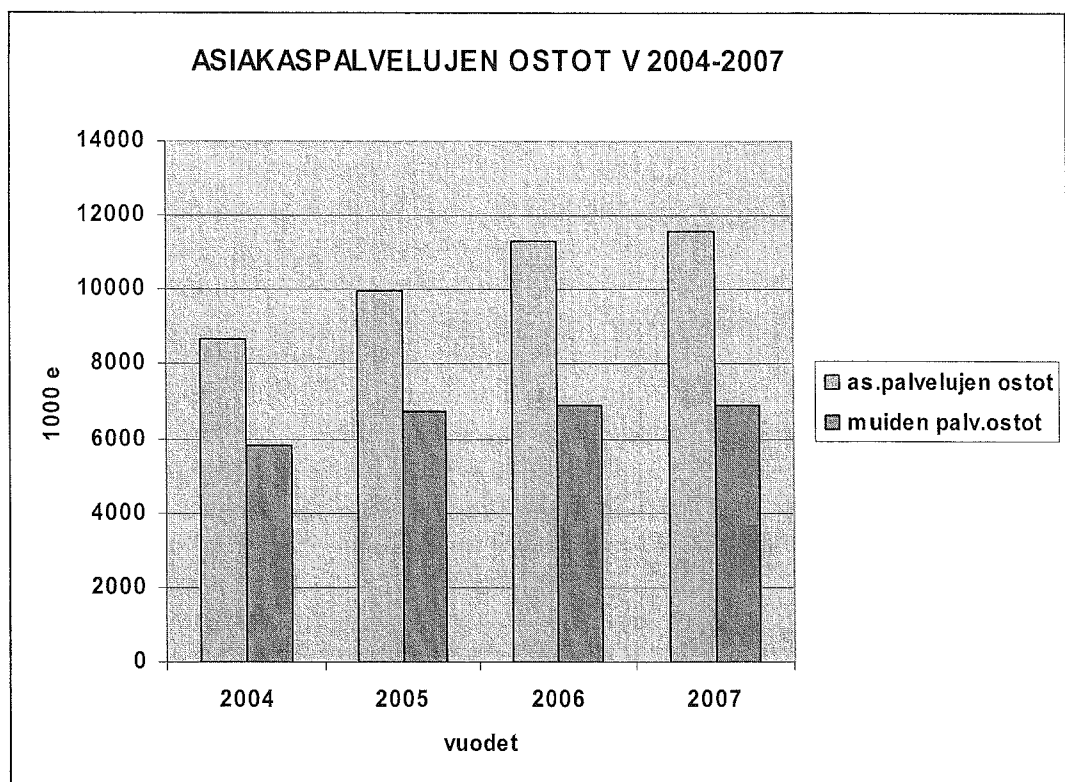
Käyttötalouden toimintakulujen toteuma oli 101,8 % (58,9 milj. euroa). Alkuperäiseen talousarvioon 56,0 milj. euroa, lopullinen toteuma olisi ollut 105,1 %.



Käyttötaloudessa henkilöstökulujen ylitys oli vajaa 5 % ja ylitys euroina 1,3 milj. Henkilöstökuluissa eläkekulujen ylitys oli 0,5 milj. euroa ja palkkojen ylitys 0,7 milj. euroa. Keskushallinnon henkilöstökulut ylittyivät n.0,2 milj. euroa, perusturvassa 0,5 milj. euroa ja teknisen toimen henkilöstökulujen ylitys on 0,6 milj. euroa, ko. ylityksessä on investointien henkilöstökuluja yhteensä noin 0,4 milj. euroa.

Vuoden 2007 talousarvioon palkkoihin arvioitiin silloin tiedossa oleva 0,5 % korotus. Vuoden mittaan VES/TES:in mukaisia korotuksia on ollut opettajien palkantarkistukset 1.3.2007 0,8 % ja 1.10.2007 3,4 % + 270 euron kertakorvaus. Muilla sopimusaloilla palkkoja korotettiin 1.10.2007 3,4 % sekä 270 euron kertakorvaus. Marraskuussa sopimusmuutosten vaikutus arvioitiin 340 000 euroksi.

Eläkemenoperusteisen KuEL:in ylitys oli 0,155 milj. euroa ja varhaiseläkemenoperusteinen ennakon ylitys 0,188 milj. euroa.



Asiakaspalvelujen määrärahan ylitys oli 39 000 euroa. Asiakaspalvelujen ostoon lisättiin perusturvan päävastuualueelle 0,9 milj. euroa.

Muiden palvelujen ostot ylittyivät 0,645 milj.euroa. Suurin ylitys oli sisäiset palvelut, joka ylitys oli 0,3 milj. euroa, puhtaanapito- ja pesulapalvelut ylittyivät 0,2 milj. euroa ja matkustus- ja kuljetuspalvelut ylittyivät 0,3 milj. euroa.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat määrärahat ja toteuma kokonaisuudessaan oli ennakoidun mukainen (toteuma % 98,3). Ylitystä tuli toimistotarvikehankinnoissa ja sähkö- ja lämmitysostoissa.

Avustusmäärärahat ylittyivät 0,1 milj. euroa. Avustukset kotitalouksille ylittyivät noin 0,245 milj. euroa, sen sijaan avustukset yhteisöille alittuivat, mukana mm. työmarkkinatuen kuntaosuus, johon käytettiin 0,359 milj. euroa vuonna 2007.

Vuoden 2007 tilinpäätöksen toimintakuluja lisäsivät kertaluonteiset menot:

- Käyttöomaisuuden tappiot – voitot 115 650,35 euroa
- Myyntisaamisten luottotappiot 64 857,45 euroa

Investoinnit

Keskushallinnon päävastuualueen investoinneista suurimmat olivat mm. maanosto Syötteen alueelta 0,5 milj. euroa, paloaseman suunnittelukustannukset 0,1 milj. euroa, Karhupajan tilojen saneeraus 0,2 milj. euroa sekä Kipinän kalastusmatkailukeskuksen palveluvarustuksen hankinnat. Perusturvan investointien netto oli 0,3 milj. euroa, josta Rimpelän korjauksen kustannukset olivat 0,2 milj. euroa. Sivistystoimessa lukion siirtyminen Rimminkankaalle aiheutti noin 0,09 milj. euron kustannukset, lähiliikuntapaikkoihin meni 0,02 milj. euroa. Teknisen toimen investoinneista suurimmat olivat kaavateiden rakentaminen 0,3 milj. euroa, kaukolämpöverkoston kustannukset 0,2 milj. euroa ja yhdysputken suunnittelu 0,3 milj. euroa, siirrettävä vara- ja huipputehoraskasöljykeskuksen menot 0,4 milj. euroa. Syötteen alueen eri hankkeet 1,1 milj. euroa nettona. Syötteen alueen investointeihin on lisätty Syötteen Safaritalon EAKR –investointiavustuksen takaisinperintä 315 011,60 euroa. Yksityiskohtainen selostus investoinneista on toimintakertomuksen sivulla 120 kohdassa 7.6, jossa investoinnit ovat kirjanpidon mukaisessa järjestyksessä (ei talousarvion investointiohjelman mukaisessa järjestyksessä).

Tutkimus ja kehittämistoimet liittyvät kunnassamme lähinnä elinkeinotoimen ja kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen tulosalueille erilaisten projektien muodossa. Projekteista on yksityiskohtaiset selostukset toimialojen tekstiosassa.

Kaupunginjohtajan katsauksessa kohdassa 1.1 on myös selostettu tilikauden olennaisia tapahtumia.

Kehittämisrahaston käyttöön oli varauduttu talousarviossa 300 000 eurolla. Rahastoa käytettiin vuonna 2007 yhteensä 282 248,48 euroa. seuraavasti:

- Kiinteistö Oy Iso-Syötteen Tunturihotellin laina	170 000,00 €
- Nuorten Parlamentin käyttöön	2 000,00 €
- Asutushistorian laadintaan	50 248,48 €
- Vesiosuuskunnan avustaminen	60 000,00 €

1.6

Tilinpäätöksen vaikutus kuluvaan vuoden talousarvioon ja arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä**Menotalouden sopeuttaminen**

Kaupunkistrategiassa asetettiin tavoitteeksi vuoteen 2008 mennessä, että palvelut sopeutetaan resursseihin vuoteen 2005 mennessä. Tämä edellytti noin 2 milj. euron suuruista menorakenteen sopeuttamista. Tavoitteeseen ei ole päästy.

Kaupunginhallitus asetti 15.3.2005 toimikunnan hallinnon toimivuutta ja menorakenteen sopeuttamista varten. Valtuusto päätti 1.4.2005 § 20 kouluverkko- ja perusopetuksen kehittämistoimista. Sopeuttamistoimina vuoden 2005 aikana toteutettiin mm. kouluverkkotarkasteluun liittyen Taipaleen koulun lakkauttaminen, kunnallisen vaatehuollon ulkoistaminen toteutettiin vuonna 2006. Ruokahuolto yhdistettiin vuoden 2005 alusta sivistystoimen vastuualueen toimialaksi ja uimahallitoiminnot siirrettiin liikuntatoimen alaisuuteen. Kiinteistötyöryhmä asetettiin valmistelemaan kaupungin omistamien kiinteistöjen toimintapolitiikkaa tavoitteena tuottamattomista kiinteistöistä luopuminen ja siten saatavat ylläpitokustannusten säästöt. Tällä perustella vuoden 2005 aikana pantiin myyntiin lakkautettuja kouluja. Myyntitappioiden ja myyntivoittojen erotus vuoden 2006 tilinpäätöksessä 535 157,21 euroa. Vuonna 2007 myyntitappioiden ja myyntivoittojen erotus on 115 650,35 euroa. Käyttöomaisuuden myynnit on selostettu kohdassa 7.6.1. (sivu 124).

Työterveyshuolto ulkoistettiin vuoden 2007 aikana. Liikunta-alueiden ylläpito siirrettiin teknisen toimen tehtäviin vuoden 2008 alusta lukien.

Arvio tulevasta kehityksestä

Vuoden 2007 tilinpäätöksen mukainen toimintakate on 44,6 milj. euroa ja talousarviossa vuodelle 2008 hyväksytty toimintakate on 45,4 milj. euroa, mikä on 1,7 % suurempi kuin vuoden 2007 toteuma. Oletettavasti talousarvion 2008 toimintakate ei riitä. Erityisesti perusturvan päävastuualueella toimintakatteen todellinen nousu on ollut viimeisten vuosien aikana noin 7 %.

Henkilöstökulut arvioitiin vuoden 2008 talousarvioon tiedossa olevien työmarkkinaratkaisujen mukaisiksi, joten siltä osin määrärahat tulisi olla riittävät. Eläkemenoperusteiset maksut ovat nousseet vuosittain.

Varhaiseläkemenoperusteisten maksujen kertymä kasvaa ennenaikaisen eläköitymisen vuoksi. Tämän vuoksi Pudasjärven kaupungin tulee kiinnittää huomioita henkilöstön hyvinvointiin ja sitä kautta työntekijöiden liian aikaisen eläköitymisen estämiseen.

Vuoden 2007 tilinpäätös osoittaa 1,1 milj. euron alijäämää.

Pudasjärven kaupunki on antanut Pohjois-Pohjanmaan ympäristökeskukselle 100 000 euron pankkitakauksen (valtuusto 23.8.2004 § 32) toiminnan aikaiseksi vakuudeksi kaatopaikkatoiminnan järjestämiseksi. Takaus päättyi 1.10.2007 ja uusi 300 000 euron pankkitakaus annettiin vuoden 2008 alussa kaatopaikan kunnostustyön loppuunsaattamisen vakuudeksi.

Verotulot

Vuodelle 2008 verotulot arvioitiin Kuntaliiton veroennustekehikon mukaisesti, jonka mukaan verotulot kasvaisivat 4,2 % vuoden 2007 lopulliseen verotulokertymään. Vuoden 2007 verotilitysten kasvu oli 8,3 % suurempi vuoteen 2006 verrattuna. Verotuloarvio täyttynee.

Valtionosuudet määräytyvät laskennallisesti. Valtionosuuksien laskennallisiin arvioihin sisältyvä verotulotasauksen osuus on pienentynyt..

1.7 Hallituksen esitys 18.3.2008 tilikauden tuloksen käsittelystä ja talouden tasapainottamista koskevista toimenpiteistä

Kaupunginhallitus hyväksyy vuoden 2007 tuloksen, joka osoittaa 1 612 973,08 euron tappiota. Tuloksen järjestelyerinä tuloutetaan poistoeroa 103 263,48 euroa, kehittämisrahastosta tuloutetaan 282 748,48 euroa sekä taseen vapaaehtoisesta varauksesta tuloutetaan 109 018,29 euroa. Alijäämä 1 117 942,92 euroa siirretään tilikauden yli-/alijäämätilille.

2. TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN

2.1 Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

	1.1. - 31.12.2007		1.1. - 31.12.2006
Toimintatuotot			
Myyntituotot	3 854 166,61		5 260 503,24
Maksutuotot	2 268 777,37		2 253 429,50
Tuet ja avustukset	1 600 117,27		1 886 824,32
Muut toimintatuotot	1 632 724,80	9 355 786,05	1 677 344,55
Valmistus omaan käyttöön		489 794,87	40 246,87
Toimintakulut			
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-20 377 413,19		-20 098 438,58
Henkilösivukulut			
Eläkekulut	-5 338 355,37		-5 048 348,84
Muut henkilösivukulut	-1 545 275,13		-1 527 566,73
Palvelujen ostot	-18 487 432,95		-18 172 708,40
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Ostot tilikauden aikana	-4 364 515,15		-4 162 460,77
Avustukset	-3 365 599,08		-3 394 213,17
Muut toimintakulut	-958 303,67	-54 436 894,54	-1 934 682,72
Toimintakate		-44 591 313,62	-43 220 070,73
Verotulot		19 554 372,76	18 039 020,83
Valtionosuudet		25 511 605,00	24 520 763,00
Rahoitustuotot ja -kulut			
Korkotuotot	224 656,51		171 433,99
Muut rahoitustuotot	588 755,35		4 725 933,87
Korkokulut	-406 762,68		-347 078,83
Muut rahoituskulut	-99 631,42	307 017,76	-90 297,97
Vuosikate		781 681,90	3 799 704,16
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 159 956,69		-2 060 395,70
Kertaluontoiset poistot	-125 680,09		0,00
Arvonalentumiset	-109 018,20	-2 394 654,98	0,00
Tilikauden tulos		-1 612 973,08	1 739 308,46
Poistoeron muutos		103 263,48	79 867,00
Varausten muutos		109 018,20	
Rahastojen muutos		282 748,48	98 000,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-1 117 942,92	1 917 175,46

TUOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT:

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	17,34 %	20,40 %
Vuosikate/Poistot, %	32,64 %	184,42 %
Vuosikate, €/asukas	85,58	412,07
Asukasmäärä	9134	9221

Toimintakate on toimintatuottojen ja –kulujen erotus, joka osoittaa verorahoituksen osuuden toiminnan kuluista. Maksurahoituksen osuutta toimintamenoista kuvataan tunnusluvulla, joka lasketaan kaavasta:

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

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

Kunnan koko, toimintojen yhtiöittäminen, liikelaitostaminen ja oppilaitosten ylläpitäminen vaikuttavat tunnusluvun arvoon ja selittävät kuntakohtaisia eroja.

Vuosikate osoittaa tulo- ja meno-eroa, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulo- ja meno-eroa. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien käyttöomaisuuden poistojen suuruinen, kunnan tulo- ja meno-ero on riittävä. Vuosikatteen ja poistojen vertailussa on vakiintunut käyttöön seuraava tunnusluku:

Vuosikate prosenttia poistoista

$$= 100 * \text{Vuosikate} / \text{Poistot}$$

Kun tunnusluvun arvo on 100 % oletetaan kunnan tulo- ja meno-eroa olevan riittävä. Oletusta voidaan kuitenkin pitää pätevänä vain, mikäli poistot vastaavat kunnan keskimääräistä vuotuista investointimenoa. Investointeilla tarkoitetaan tällöin poistonalaisten investointien omahankintamenoa, joka saadaan vähentämällä hankintamenoista valtionosuudet, liittymismaksut ja muut rahoitusosuudet.

Investointitaso määritetään voimassa olevasta investointisuunnitelmasta, jonka aikajänne on riittävä kesimäärän osoittamiseksi. Mikäli poikkeuksellisen suuri poistonalainen investointihanke ajoittuu suunnittelukaudelle tai investointeja on taloussuunnitelmassa leikattu ja siirretty suunnitelman ulkopuolelle, on investointitaso arvioitava taloussuunnittelukautta pitemmällä jaksolla.

Tulo- ja meno-ero on ylijäämäinen, kun vuosikate ylittää poistot ja alijäämäinen kun vuosikate alittaa poistot. Myös nämä väittämät pitävät paikkansa vain, mikäli poistot vastaavat keskimääräistä vuotuista investointitasoa.

Mikäli vuosikate on alijäämäinen on kunnan tulo- ja meno-ero heikko.

Vuosikate €/asukas

Vuosikate asukasta kohden on yleisesti käytetty tunnusluku tulo- ja meno-eroa riittävyyden arvioinnissa. Kuntakohtainen tavoitearvo tunnusluvulle saadaan jakamalla edellä mainittu keskimääräinen vuotuinen investointitaso asukasmäärällä.

Keskimääräistä, kaikkia kuntia koskevaa tavoitearvoa ei voida asettaa. Kunnan koko, taajama-aste, tekniset verkostot ja toimintojen organisointi ovat tekijöitä, jotka vaikuttavat vuosikatetavoitteen määrittämiseen kunnassa. Asukasmääränä tunnusluvussa käytetään asukaslukua tilikauden lopussa.

Erityisesti silloin kun kunnan talouden tasapainoa ja liikkumavaraa verrataan muihin kuntiin, on otettava huomioon erot veroprosenteissa. Riittävä tulo- ja meno-ero voi

kahdessa vertailukunnissa olla saavutettu erilaisilla verorasitteella kuntalaisiin.

Vuosikatteiden vertailtavuus edellyttäisikin, että ne laskettaisiin saman suuruisilla, esimerkiksi kuntien keskimääräisillä veroprosenteilla.

Tuloslaskelman ja sen tunnuslukujen osoittama tulorahoituksen riittävyys ei myöskään anna perusteita arvioida tasapainoa kunnan palvelutarjonnan ja sen jäseniinsä kohdistaman vero- ja maksurasitteen välillä. Nämä arviot on tehtävä tehtäväkohtaisesti, ei kunnan kokonaistalouden tuloslaskelmasta.

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa. Tilikauden tulokseen saattaa olennaisesti vaikuttaa satunnaiset tuotot tai kulut, mistä syystä tulorahoituksen riittävyyden arviointia ei voida määritellä sen perusteella.

Tilikauden tuloksen jälkeen esitettävät erät ovat poistoero- ja tuloksenkäsittelyeriä.

Ylijäämäinen tilikauden tulos voidaan siirtää varauksiin, rahastoida tai liittää tilinpäätöstä seuraavan vuoden tilinpäätöksessä edellisiltä vuosilta kertyneeseen yli- ja alijäämään. Ylijäämää lisääviä tai alijäämää vähentäviä eriä ovat varausten ja rahastojen vähentäminen.

3. TOIMINNAN RAHOITUS

3.1 Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

Toiminnan ja investointien rahavirta	1.1.-31.12.2007		1.1.-31.12.2006	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	781 681,90		3 799 704,16	
Tulorahoituksen korjauserät	115 650,35	897 332,25	929 237,21	4 728 941,37
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-5 639 725,40		-2 983 430,29	
Rahoitusosuudet investointeihin	1 503 955,42		712 700,25	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyn	189 244,11	-3 946 525,87	669 450,95	-1 601 279,09
Toiminnan ja investointien rahavirta		-3 049 193,62		3 127 662,28
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset	0,00		-372 136,86	
Antolainasaamisten vähennykset	848 811,95	848 811,95	0,00	-372 136,86
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00		3 000 000,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 586 507,17		-1 287 429,27	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	900 000,00	-686 507,17	-104 725,79	1 607 844,94
Oman pääoman muutokset				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-12 087,77		6 058,28	
Vaihto-omaisuuden muutos	58 182,78		-504,33	
Saamisten muutos	-193 188,09		1 160 279,46	
Korottomien velkojen muutos	-130 475,41	-277 568,49	1 058 994,90	2 224 828,31
Rahoituksen rahavirta		-115 263,71		3 460 536,39
Rahavarojen muutos		-3 164 457,33		6 588 198,67
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	13 291 990,99		16 456 448,32	
Rahavarat 1.1.	16 456 448,32	-3 164 457,33	-9 868 249,65	6 588 198,67
TÄSMÄYTYS		0,00		0,00
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT:				
Investointien tulorahoitus, %		18,90 %		167,33 %
Pääomamenojen tulorahoitus, %		16,04 %		96,68 %
Lainanhoitokate		0,60		2,54
Kassavarat 31.12.		13 291 991		16 456 448
Kassasta maksut		61 498 084		59 378 546
Kassan riittävyys, pv		78,66		101
Asukasmäärä		9134		9221

INVESTOINNIT

Investointien tulorahoitus, %:

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

Investointien tulorahoitus – tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli käyttöomaisuuden myynnillä, lainalla tai kassavarojen määrää vähentämällä.

Investointien omahankintamenolla tarkoitetaan rahoituslaskelman käyttöomaisuusinvestointeja, joista on vähennetty rahoituslaskelmaan merkityt rahoitusosuudet.

Pääomamenojen tulorahoitus, %:

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

Pääomamenojen tulorahoitus on tunnusluku, joka osoittaa vuosikatteen prosenttiosuuden investointien omahankintamenojen, antolainojen nettolisäyksen ja lainan lyhennysten yhteismäärästä.

Antolainojen nettolisäys voi kaavassa olla myös negatiivinen, mikäli lyhennykset ovat lainanantoa suuremmat. Lainanlyhennyksillä tarkoitetaan kaavassa rahoituslaskelman mukaisia pitkäaikaisten lainojen lyhennyksiä.

LAINANHOITO

Lainanhoitokate:

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

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Jos kunnan lainakannasta enemmän kuin 20 % on kertalyhenteistä lainoja, otetaan lyhennyksen määräksi tunnuslukua laskettaessa laskennallinen vuosilyhennys, joka saadaan jakamalla edellä mainittu lainakanta 31.12. kahdeksalla.

Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään kassavaroja.

Luotettavan kuvan kunnan lainanhoitokyvystä saa tarkastelemalla tunnuslukua useamman vuoden jaksolla. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluku on 1-2 ja heikko kun tunnusluvun arvo jää alle yhden.

MAKSUVALMIUS

Kassavarat 31.12:

$$= \text{Rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset}$$

Kassavaroihin lasketaan rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset.

Kassasta maksut, t€

Kassasta maksut kootaan seuraavista tilikauden tuloslaskelman ja rahoituslaskelman eristä:

Tuloslaskelmasta:

Toimintakulut – Valmistus omaan käyttöön

Korkokulut

Muut rahoituskulut

Rahoituslaskelmasta:

Käyttöomaisuusinvestoinnit

Antolainojen lisäys

Pitkäaikaisten lainojen vähennys (lyhennykset)

Kassan riittävyys (pv):

= 365 pv x Kassavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella

Kunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan kassavaroilla. Kassavarat ja kassasta maksut otetaan kaavaan edellä esitetyllä tavalla laskettuna.

Kassan riittävyys voidaan esittää myös kuukausittaisena lukusarajana tai graafisesti. Kassavarojen määränä käytetään tällöin joko kuukauden päiväkohtaista keskisaldoa tai valittua kuukauden määräpäiväsaldoa. Kassasta maksuina käytetään kuukauden kassasta maksuja ja päiväkerroina 30 pv.

4. RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET

4.1 Tase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	2007	2006	VASTATTAVAA	2007	2006
PYSYVÄT VASTAAVAT			OMA PÄÄOMA		
Aiheettomat hyödykkeet			Peruspääoma	43 016 564,38	43 016 564,38
Aineettomat oikeudet	79 202,98	186 016,26	Muut omat rahastot	9 867 806,79	10 150 555,27
Muut pitkävaikutteiset menot	91 179,67		Ed. tk:en yli/alijäämä	3 090 750,28	1 173 574,82
Ennakkomaksut			Tilikauden yli/alijäämä	-1 117 942,92	1 917 175,46
	170 382,65	186 016,26		54 857 178,53	56 257 869,93
Aineelliset hyödykkeet			POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Maa- ja vesialueet	6 184 099,68	5 846 029,15	Poistoero	2 603 318,59	2 706 582,07
Rakennukset	32 803 469,18	33 676 553,61	Vapaaehtoiset varaukset	2 333 777,99	2 442 796,19
Kiinteät rakenteet ja laitteet	11 477 573,14	9 663 587,97		4 937 096,58	5 149 378,26
Koneet ja kalusto	681 688,83	837 639,87			
Muut aineelliset hyödykkeet	43 167,22	28 776,95	PAKOLLISET VARAUKSET		
Ennakkomaksut ja kesk.er. hank.	686 962,80	388 531,59	Muut pakolliset varaukset	694 080,00	694 080,00
	51 876 960,85	50 441 119,14		694 080,00	694 080,00
Sijoitukset			TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Osakkeet ja osuudet	6 268 206,47	6 252 194,03	Valtion toimeksiannot	273 025,58	342 674,46
Muut lainasaamiset	1 457 486,06	2 306 298,01	Lahjoitusrahastojen pääomat	9 879,77	9 875,76
	7 725 692,53	8 558 492,04	Muut toimeksiantojen pääomat	22 657,25	19 634,07
			Koulujen tilit	40 902,26	
TOIMEKSIANTOJEN VARAT				346 464,86	372 184,29
Valtion toimeksiannot	450 710,06	504 881,47	VIERAS PÄÄOMA		
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	9 513,25	9 875,76	Pitkäaikainen		
Koulujen tilit	40 902,26		Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	8 057 501,82	9 492 639,82
	501 125,57	514 757,23	Muut velat	839 113,99	656 901,26
VAIHTUVAT VASTAAVAT				8 896 615,81	10 149 541,08
Vaihto-omaisuus					
Aineet ja tarvikkeet	242 847,61	301 030,39	Lyhytaikainen		
	242 847,61	301 030,39	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2 333 039,31	1 584 401,08
			Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
			Lainat muilta luotonantajilta		
Saamiset			Saadut ennakot	92 683,28	886 015,98
Pitkäaikaiset saamiset			Ostovelat	3 197 448,57	2 544 529,42
Myyntisaamiset	274 081,26	354 134,93	Muut velat	581 230,96	491 676,79
Lainasaamiset	1 756 977,09	782 093,46	Siirtovelat	2 907 603,08	3 169 431,84
Muut saamiset	0,00	5 016,40		9 112 005,20	8 676 062,51
	2 031 058,35	1 141 244,79	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	78 843 440,98	81 299 116,07
Lyhytaikaiset saamiset					
Myyntisaamiset	1 251 438,50	1 254 187,75	TASEEN TUNNUSLUVUT:		
Lainasaamiset	18 350,17	949 964,96			
Muut saamiset	498 283,21	342 385,48	Omavaraisuusaste, %	75,93 %	76,35 %
Siirtosaamiset	1 235 310,55	1 153 469,71			
	3 003 382,43	3 700 007,90	Rahoitusvarallisuus €/asukas	44,94	364,18
Rahoitusarvopaperit					
Osakkeet ja osuudet	1 247 612,21	1 033 646,12	Suhteellinen velkaantuneisuus %	32,92 %	33,45 %
Sijoitukset rahamarkk.instrum.	5 763 601,92	6 117 332,97			
Joukkovelkakirjalainasaamiset	3 427 757,22	2 828 120,53	Lainakanta 31.12., €	10 390 541,13	11 077 048,30
Muut arvopaperit	1 500 000,00	3 000 000,00			
	11 938 971,35	12 979 099,62	Lainat €/asukas	1 137,57	1 201,28
Rahat ja pankkisaamiset	1 353 019,64	3 477 348,70			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	78 843 440,98	81 299 116,07	Lainasaamiset 31.12., €	1 457 486,06	2 306 298,01
			Asukasmäärä	9134	9221

TASEEN TUNNUSLUVUT

Taseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat kunnan omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

Omavaraisuusaste, % :

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

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää kuntatalouden keskimääristä 70 %:n omavaraisuutta. 50 %:n tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta.

Rahoitusvarallisuus e/asukas:

$$= ((\text{Saamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Rahat ja pankkisaamiset}) - (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot})) / \text{Asukasmäärä}$$

Tunnusluku osoittaa likvidien varojen riittävyyden vieraan pääoman takaisinmaksuun. Rahoitusomaisuuden ja vieraan pääoman positiivinen erotus osoittaa määrän, mikä rahoitusomaisuudesta jää jäljelle, kun vieras pääoma on maksettu. Negatiivinen erotus osoittaa määrän, joka vieraasta pääomasta jää rahoitusomaisuudella kattamatta. Kuntatalouden rahoitusvarallisuus on ollut viime vuosina n 420 € / asukas negatiivinen.

Saamiset, rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset otetaan tunnuslukuun taseen vaihtuvista vastaavista. Vieras pääoma otetaan taseen mukaisessa arvossa vähennettynä saaduilla ennakoilla. Tunnuslukua laskettaessa käytetään kunnan asukasmäärää tilinpäätösvuoden lopussa.

Suhteellinen velkaantuneisuus, %:

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

Tunnusluku kertoo kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Tunnusluvun osoittajaan merkitään tarkasteluvuoden tilinpäätöksen koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakkomaksuilla. Käyttötulot muodostuvat tilikauden toimintatuotoista, verotuloista ja käyttötalouden valtionosuuksista.

Suhteellinen velkaantuneisuus on omavaraisuusastetta käyttökelpoisempi tunnusluku kuntien välisessä vertailussa, koska käyttöomaisuuden ikä, käyttöomaisuuden arvostus tai poistomenetelmä eivät vaikuta tunnusluvun arvoon.

Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisin maksusta tulo-rahoituksella. Suhteellinen velkaantuneisuus on koko kuntasektorilla keskimäärin noin 30 %.

Lainakanta 31.12.

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

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

Lainat €/asukas

Asukaskohtainen lainamäärä lasketaan jakamalla edellä mainittu lainakanta tilinpäätösvuoden päättymispäivän mukaisella kunnan asukasmäärällä.

Lainasaamiset 31.12.

= Sijoituksiin merkityt Jvk –lainasaamiset ja muut lainasaamiset

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

5. KOKONAISTULOT JA -MENOT

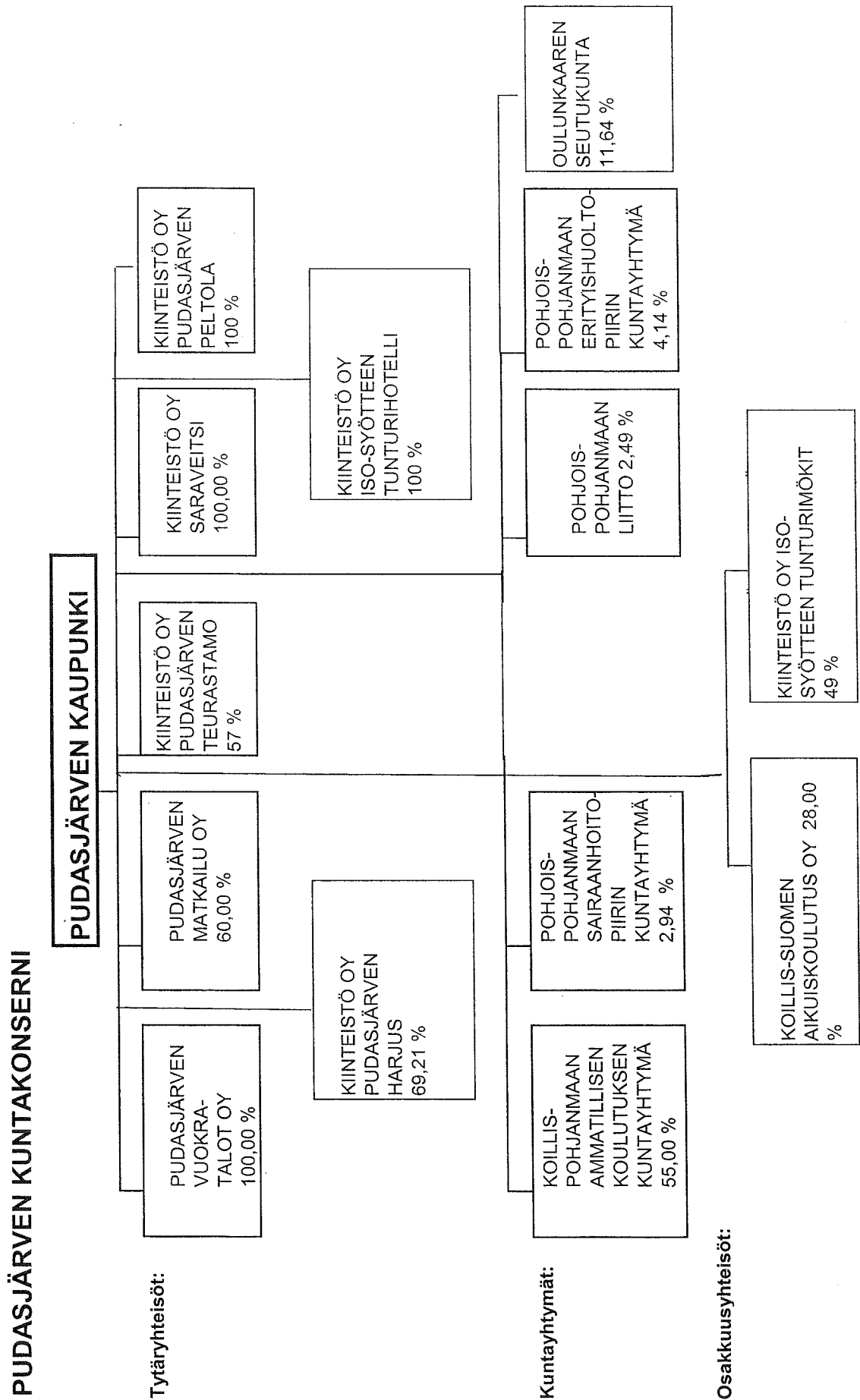
TULOT	€	%	MENOT	€	%
Varsinainen toiminta					
Toimintatuotot	9 355 786,05	15,96 %	Varsinainen toiminta		
Verotulot	19 554 372,76	33,36 %	Toimintakulut	54 436 894,54	88,52 %
Valtionosuudet	25 511 605,00	43,53 %	- valmistus omaan käyttöön	-489 794,87	-0,80 %
Korkotuotot	224 656,51	0,38 %	Korkokulut	406 762,68	0,66 %
Muut rahoitustuotot	588 755,35	1,00 %	Muut rahoituskulut	99 631,42	0,16 %
Satunnaiset tuotot	0,00	0,00 %	Satunnaiset kulut	0,00	0,00 %
Tulorahoituksen korjauserät:			Tulorahoituksen korjauserät:		
- pakollisen varauksen muutos			+/- pakollisten varauksen muutos	0,00	0,00 %
- Käyttöomaisuuden myyntivoitot	-65 991,95	-0,11 %	- käyttöomaisuuden myyntitappiot	-181 642,30	-0,30 %
Investoinnit			Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 503 955,42	2,57 %	Käyttöomaisuusinvestoinnit		
Käyttöomaisuuden myyntitulot	189 244,11	0,32 %	Rahoitustoiminta	5 639 725,40	9,17 %
Rahoitustoiminta			Antolainasaamisten lisäykset	0,00	0,00 %
Antolainasaamisten vähennykset	848 811,95	1,45 %	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	1 586 507,17	2,58 %
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00	0,00 %	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0,00	0,00 %
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	900 000,00	1,54 %	Oman pääoman vähennykset		0,00 %
Oman pääoman lisäykset	0,00	0,00 %	Kokonaismenot yhteensä	61 498 084,04	100,00 %
Kokonaistulot yhteensä	58 611 195,20	100,00 %			

Kokonaistulot	58 611 195,20
Kokonaismenot	61 498 084,04
	<u>-2 886 888,84</u>

Muut maksuvalmiuden muutokset	-277 568,49
Kassavarojen muutos	3 164 457,33
	<u>2 886 888,84</u>

TÄSMÄYTYS	0,00
-----------	------

6. KONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS
6.1 Konsernin rakenne



6.1.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

	Yhdistely konsernitilinpäätökseen	
	Yhdistelty (kpl)	Ei-yhdistelty (kpl)
Tytäryhteisöt		
Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt	5	
Muut yhtiöt	2	
Kuntayhtymät	5	
Osakkuusyhteisöt		2
yhteensä	13	2

Konsernirakennekaavio on esitetty sivulla 37

6.2 Konsernin toiminnan ohjaus

Kuntakonsernin toiminnan ohjaus tapahtuu Pudasjärven kaupunginvaltuuston 13.2.2007 § 74 hyväksymän konserniohjeen mukaisesti. Konsernin toiminnan ohjaus tapahtuu käytännössä konserniyhteisöjen yhtiökokousedustajiksi ja hallituksen jäseniksi valittujen luottamushenkilöedustajien toimesta sekä kaupunginhallituksen ja -valtuuston päätöksillä konserniin liittyvissä asioissa.

6.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Pudasjärven kuntakonserniin kuuluvat tytäryhteisönä Pudasjärven Vuokratalot Oy, Pudasjärven Matkailu Oy, Kiinteistö Oy Saraveitsi, Kiinteistö Oy Pudasjärven Teurastamo, Kiinteistö Oy Pudasjärven Harjus ja Kiinteistö Oy Iso-Syötteen Tunturihotelli, Kiinteistö Oy Pudasjärven Peltola. Konserniin kuuluvat kuntayhtymät Koillis-Pohjanmaan ammatillisen koulutuksen kuntayhtymä, Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä, Pohjois-Pohjanmaan Liitto ja Pohjois-Pohjanmaan erityishuoltopiirin kuntayhtymä ja Oulunkaaren seutukunta. Osakkuusyhteisönä konserniin kuuluu Koillis-Suomen Aikuiskoulutus Oy ja Kiinteistö Oy Iso-Syötteen Tunturimökit.

Kiinteistö Oy Pudasjärven Teurastamo on yhdistetty konsernitaseeseen 31.12.2007 laaditun välitilinpäätöksen mukaisesti.

6.4 Tytäryhtiöiden toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

Pudasjärven Vuokratalot Oy

100%

Yhtiön omistuksessa on lisäksi

As Oy Pudasjärven Syöte

92,31%

As Oy Pudasjärven Kuusitie 12

66,03%

As Oy Pudasjärven Tamlanderinpuisto

62,50%

As Oy Lakarinkuusikko

41,50%

As Oy Honkapuisto

4,90%

Konsernilla on yhteensä 304 pääasiassa aravarajoitteista vuokra-asuntoa, joiden yhteispinta-ala on 18 042,4 neliömetriä. Asukkaita asunnoissa on keskimäärin 600. Yhtiön liikevaihto on 1.6 milj.€ ja tasearvo n 8,3 milj.€

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

Toteuma: Käyttöasteeksi muodostui 95,6%

Kiinteistö Oy Saraveitsi

100%

Yhtiöllä on 6 aravalainoitettuja vuokrahuoneistoa, joiden yhteispinta-ala on 340 neliömetriä. Asukkaita on 5. Yhtiön liikevaihto on n. 27 t € ja tasearvo 70 t €. Asuntojen käyttöaste on 77 %.

Tavoite: Vuokrausasteen pitäminen 100 %:ssa

Toteuma: Käyttöasteeksi muodostui 77%.

Kiinteistö Oy Iso-Syötteen tunturihotelli

100%

Yhtiöllä on omistuksessaan Iso-Syötteen tunturihotellikiinteistö, rinneravintola Romekievari sekä 20 kpl huoneistoja Iso-Syötteen tunturimajoissa. Yhtiö on vuokrannut tilat hotelli- ja ravintolatoimintaa harjoittavalle Jepetron Oy:lle..

Tavoite: Yhtiö jatkaa toimintansa kehittämistä ja on valmistelemassa suunnitelman toteutettavista toiminnallisista ja rakenteellisista muutoksista sekä korjausrakentamishankkeista, joiden avulla yhtiö keventää ja tuoreuttaa tasettaan vuosien 2007-2009 aikana. Yhtiö osallistuu vuoden 2007 aikana toteutettavaan Iso-Syötteen majoituskapasiteetin laajennushankkeeseen yhdessä Jepetron Oy:n kanssa. Näillä toimenpiteillä yhtiö jatkaa taloudellisen tilanteensa vakauttamista.

Toteuma:

Kiinteistö Oy Pudasjärven Harjus 66,03%

Tavoite: Pidettävä hyvänä ja tavoiteltavana vuokraus- tai sijoituskohteena.

Toteuma: Tavoitteeseen on päästy.

Pudasjärven Matkailu Oy 60 %

Tavoite: Pudasjärven Matkailu Oy:n toimintastrategian laatiminen/tarkentaminen. Lievästi positiivisen vuosituloksen tekeminen. Kaupungin näkökulmasta omistajaohjauksen selkeyttäminen ja tarkentaminen.

Toteuma: Toteuma selostettu Keskushallinnon Elinkeinotoimen toimintakertomustekstissä.

Koillis-Pohjanmaan ammatillisen koulutuksen kuntayhtymä 55 %

Tavoite: Pudasjärven kaupungin ammatillisen koulutuksen koulutuspoliittisten tavoitteiden toteuttaminen sekä toiminnan ja talouden tasapainottaminen.

Toteuma: Toteuma selostettu Sivistystoimen toimintakertomustekstissä.

Kiinteistö Oy Pudasjärven Teurastamo 57 %

Tavoite: Yhtiö jatkaa taloudellisen tilanteen vakauttamista. Yhtiö osaltaan pyrkii hakemaan keinoja teurastamon käytön lisäämiseksi.

Toteuma: Taloustilanne vakiintui hiukan. Yrittäjävaihdos jatkojalostusiloissa aiheutti kesällä pienen taantuman kassavirrassa, koska tilat olivat tyhjillään n. 4 kk. Tällöin yhtiöllä ei ollut tulevaa kassavirtaa lainkaan, mutta velvoitteet pystyttiin hoitamaan tarkalla taloudenpidolla ja minimoimalla kaikki kulut.

Kiinteistö Oy Pudasjärven Peltola 100 %

Tavoite: Vuokrausasteen ylläpito sekä yhtiön talouden tarkka seuranta. Yhtiö aloittaa neuvottelut mahdollisen uuden omistajan saamiseksi yhtiön osakkaaksi.

Toteuma: Vuokrausaste oli 100 %. Tiloissa toimii päävuokralaisena Profin Oy. Yhtiö hoiti taloudelliset velvoitteensa. Neuvottelut omistajuusjärjestelyistä aloitettiin kertomusvuonna.

6.5 Konsernitase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	2007 1000 euroa	2006 1000 euroa	VASTATTAVAA	2007 1000 euroa	2006 1000 euroa
PYSYVÄT VASTAAVAT	75 503	74 477	OMA PÄÄOMA	55 349	57 119
Aineettomat hyödykkeet	272	306	Peruspääoma	43 199	43 199
Aineettomat oikeudet	145	256	<i>Osuus ky:n oman pääoman lisäyks.</i>	627	668
<i>Konserniliikearvo</i>			Liittymismaksurahasto	0	0
Muut pitkävaikutteiset menot	115	40	Arvonkorotusrahasto	0	0
Ennakkomaksut	12	10	Muut omat rahastot	10 423	10 705
			Edellisten tilikausien ylij./alijäämä	2 346	698
			Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-1 246	1 849
Aineelliset hyödykkeet	74 576	72 642	VÄHEMMISTÖOSUUDET	414	385
Maa- ja vesialueet	6 602	6 242	KONSERNIRESERVI		
Rakennukset	52 668	53 124	POISTOERO JA VAP.EHT.VARAUK	6 155	5 966
Kiinteät rakenteet ja laitteet	11 577	9 785	Poistoero	2 617	2 518
Koneet ja kalusto	2 068	2 280	Vapaaehtoiset varaukset	3 538	3 448
Muut aineelliset hyödykkeet	669	666			
Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat	992	545	PAKOLLISET VARAUKSET	929	937
			Eläkevaraukset	13	5
			Muut pakolliset varaukset	916	932
Sijoitukset	655	1 529	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	588	684
<i>Osakkuusyhteisöosakkeet.</i>	29	79	Valtion toimeksiannot	424	582
Osakkeet ja osuudet	614	589	Lahjoitusrahastojen pääomat	12	12
Joukkovelkakirjalainasaamiset			Muut toimeksiantojen pääomat	152	90
Muut lainasaamiset	1	850			
Muut saamiset	11	11	VIERAS PÄÄOMA	35 097	34 783
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	733	819	Pitkäaikainen	21 394	22 818
Valtion toimeksiannot	595	739	Joukkovelkakirjalainat	4	11
Lahjoitusrahastojen erit.katteen	11	12	Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	20 343	22 070
Muut toimeksiantojen varat	127	68	Lainat julkisyhteisöiltä	143	18
			Lainat muilta luotonantajilta		
VAIHTUVAT VASTAAVAT	22 296	24 578	Saadut ennakot		
Vaihto-omaisuus	408	464	Ostovelat		
Aineet ja tarvikkeet	401	456	Muut velat	904	719
Keskeneräiset tuotteet			Siirtovelat	0	0
Valmiit tuotteet	3	3	Lyhytaikainen	13 703	11 965
Muu vaihto-omaisuus	4	5	Joukkovelkakirjalainat		
Ennakkomaksut	0	0	Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	3 122	2 637
			Lainat julkisyhteisöiltä	44	80
Saamiset	6 922	6 016	Lainat muilta luotonantajilta		
Pitkäaikaiset saamiset	1 222	464	Saadut ennakot	320	231
Myynti saamiset	274	354	Ostovelat	4 297	3 313
Lainasaamiset	934	85	Muut velat	1 077	751
Muut saamiset		4	Siirtovelat	4 843	4 953
Siirtosaamiset	14	21			
Lyhytaikaiset saamiset	5 700	5 552	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	98 532	99 874
Myynti saamiset	2 568	2 342			
Lainasaamiset	3	935	KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT		
Muut saamiset	1 576	809	Omavaraisuus-%	63	63
Siirtosaamiset	1 553	1 466	Rahoitusvarallisuus, €/asukas	-2 727	-2 546
Rahoitusarvopaperit	12 019	13 037	Konsernin lainat, €/asukas	2 689	2 769
Osakkeet ja osuudet	1 248	1 034	Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	24 560	25 535
Sijoitukset rahamarkk.instrum.	5 844	7 675	Konsernin lainasaamiset 31.12.,	1	850
Joukkovelkakirjasaamiset	3 427	2 828			
Muu arvopaperit	1 500	1 500			
Rahat ja pankkisaamiset	2 947	5 061	Kunnan asukasmäärä	9134	9221
VASTAAVAA YHTEENSÄ	98 532	99 874			

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT

Konsernin omavaraisuus (%):

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

Tunnusluku mittaa konsernin vakavaraisuutta, alijäämäisten tulosten sietokykyä ja konsernin kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä.

Konsernin lainakanta 31.12.:

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

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

Konsernin lainat €/asukas

Asukaskohtainen lainamäärä lasketaan jakamalla konsernin lainakanta tilinpäätösvuoden päättymispäivän mukaisella kunnan asukasmäärällä.

Lainasaamiset 31.12.

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

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

7. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen tulosalueittain

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteuttaminen tulosalueittain on esitelty kohdissa 7.1. - 7.4.2. Talousarvion toteutumisen määrärahoissa ei ole mukana ns. vyörytyserät (laskennalliset erät), jotka on esitetty erikseen.

7.1 KESKUSHALLINTO

Talous

Päävastuualue	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Keskushallinto					
Talous					
Toimintatuotot	1 145 940		1 145 940	1 381 440	-235 500
Toimintakulut	5 670 465		5 670 465	5 637 306	-33 159
<i>Toimintakate</i>	-4 524 525		-4 524 525	-4 255 866	-268 659
Perustelutiedot					
Poistot ja arvonalent.				-128 792	
Laskennalliset erät				833 089	
(vyörytykset)				1 254 415	
Henkilöstön määrä				64	

Valtuusto

Toiminta

Valtuuston tehtävänä on vastata koko kuntakonsernin toiminnasta ja taloudesta.

Valtuusto vastaa strategisesta päätöksenteosta ja tavoitteiden asettamisesta, toiminnan ja talouden tasapainosta sekä toiminnan arvioinnista ja seurannan järjestämisestä.

Mittarit

Kokouksia 10

Käsitellyt asiat (§:t) 75

Toiminnalliset tavoitteet

- Kunta- ja palvelurakenneselvitystyössä Pudasjärven suuntaaminen Oulun suuntaan ja palveluiden järjestäminen yhteistyössä Taivalkosken kunnan kanssa
- Peruspalveluiden säilyttäminen tasapuolisesti kaupungin eri osa-alueilla talousresurssit huomioon ottaen
- Ohjaus- ja johtamisjärjestelmän uudistaminen

Toteutus:

- Hallintopalvelujen suuntautuneisuus Oulun suuntaan toteutuu kaikissa linjauspäätöksissä, mutta yhteistyö Taivalkosken kunnan kanssa ei ole toteutunut
- Perusturvan palveluiden järjestämissuunnitelma 2007-2010 ja 2025 tähtää peruspalveluiden tasapuoliseen säilyttämiseen
- Sosiaali- ja terveystalouden palveluiden järjestäminen seudullisesti käynnistetty PARAS-hankkeen pakottamana

Tarkastustoimi*Toiminta*

Tarkastustoiminta käsittää kaupungin hallinnon ja talouden valvonnan. Ulkoinen ja sisäinen valvonta yhdessä muodostavat valvontajärjestelmän. Ulkoisesta valvonnasta vastaavat tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja. Tilintarkastuspalvelu on ostettu Oy Auditor Ab:ltä. Sisäisen valvonnan järjestämisestä vastaa kaupunginhallitus.

Arviointitehtävänsä tueksi tarkastuslautakunta kutsui eri yksiköiden vastuhenkilöitä kokouksiinsa kertomaan vastualueensa toiminnoista, tehtävistä, taloudesta ja kehitysnäkymistä. Lisäksi tarkastuslautakunta teki tutustumiskäyntejä eri yksiköihin.

Kokouksia	11
Käsitellyt asiat (§:t)	70

7.1.1. Kaupunginhallitus

Kaupunginhallituksen toimiala sisältää seuraavat tulosityksiköt:

- Elinkeinojen edistäminen
- Pohjantähti
- Maaseututoimi (toimialataso)
- Hallintopalvelut

*Talous**Ohjeellinen määräraha*

Toimiala	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Kaupunginhallitus					
<i>Talous</i>					
Toimintatuotot	615 500		615 500	608 662	6 838
Toimintakulut	2 758 055		2 758 055	2 684 305	-73 750
Toimintakate	-2 142 555		-2 142 555	-2 075 643	-66 912

Toiminta

Kaupunginhallitus on vastannut kaupungin hallinnosta ja taloudenpidosta sekä valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Hallintoa johtaessaan kaupunginhallitus on valvonut ja yhteen sovittanut muiden toimielinten ja viranhaltijoiden toimintaa. Kaupunginhallitus on antanut hallintoa koskevia yleisohjeita, seurannut kunnan yleistä kehitystä ja vastannut kaupungin henkilöstöpolitiikasta, maankäytön suunnittelusta, asuntopolitiikasta, kaupungin elinkeinopolitiikasta sekä kuntien yhteistoiminnan perusteista. Kaupunginhallitus on vastannut myös kuluttajaneuvonnasta sekä talous- ja velkaneuvonnasta.

Kaupunginhallituksen suunnittelujaosto on valmistellut kaupunginhallituksen tärkeimmät hankkeisiin, kehittämiseen ja päätöksentekoon liittyvät asiat. Suunnittelujaosto on toiminut kaupungin ”neuvotteluryhmänä”. Suunnittelujaosto on kokoontunut kaupunginhallituksen puheenjohtajan kutsusta.

Tavoitteet:

- kaupungin tehokas ja taloudellinen hallinto-organisaatio ja sen kehittäminen
- kaupungin talous kunnossa
- alueyhteistyön suuntaaminen Oulun seudun suuntaan
- kuntapalveluyhteistyö Oulunkaaren kuntien sekä Vaalan kunnan ja Taivalkosken kunnan kanssa
- seutukuntatyöhön tehokkuutta
- kaupunki- ja palvelustrategian toimeenpano
- henkilöstötilinpäätöksen analysointi/henkilöstösuunnitelman laadinta
- sääntöjen päivittäminen
- viestintästrategian laatiminen
- toimenpiteet henkilöstömäärän sopeuttamisessa
- kuntapalvelutoimiston tavoitteiden asettaminen ja käynnistäminen lähialueen kuntien kanssa

Toteutus:

- uusi hallintosääntö on valmisteltu, mutta sen käsittely siirretty seuraavalle vuodelle
- PARAS-hankkeen valmistelut vahvistavat tavoitteeseen asetettua suuntautumista Oulun suuntaan
- Kuntapalvelutoimisto on edennyt tavoitteiden mukaisesti lukuun ottamatta Taivalkosken kuntaa
- henkilöstöasioitten hoitaminen (henkilöstötilinpäätös, henkilöstösuunnitelma) on keskitetty kertomusvuotena henkilöstösihteerille (uusi virka)
- toimistopalveluissa tehty työnjakoa keskustoimiston ja teknisen toimiston välillä.

Mittarit

Kokouksia	21
Käsitellyt asiat (§:t)	371

Budjetointi- ja verotus

Toiminta

Budjetoinnin kustannuspaikan tehtävänä on hoitaa koko kuntaa koskevat rahoitusta sekä kunnallistalouteen liittyvät tehtäviä, talousarvion ja taloussuunnitelman koordinoimista sekä tilinpäätökseen liittyvän toimintakertomuksen laadinta kuntatalouden yleiseltä osalta.

Kaupunginhallitus muutti talousjohtajan työajan kokoaikaiseksi 1.8.2006 alkaen, jolloin hänen tehtävänsä sisällytettiin sisäiseen laskentaan liittyvät controller – toiminnot sekä konserniyhtiöiden talousseuranta. Sisäisen tarkastuksen kohteina on vuoden aikana tarkasteltu kaupungin kiinteistöjen kustannusrakenne ja niissä esille tulleet ongelmat, vuokralle annettujen maa-alueiden sopimukset ja laskutukset, myyntireskontran ja erääntyneiden saatavien seurantaa tehostettu, aineiden ja tavaroiden hankintojen kilpailutuksesta on saatu selvitys.

Kaupungin riskienhallinnan laatu-arvio toteutettiin vuoden 2007 alussa yhdessä If-vakuutusyhtiön kanssa. Kaupungin konserniohje sekä projektiohje päivitettiin vuoden 2007 aikana. Valtuuston väliraportti toiminnastaan toteutettiin alkuvuodesta. Valtuusto hyväksyi Pudasjärven kaupungin arviointijärjestelmän 30.3.2007 § 15 ja kaupungin talousarvio- ja suunnitelma-asetelma laadittiin vastaamaan uutta organisointia 20.9.2007 § 54.

7.1.1.1 Elinkeinojen edistäminen

Toiminta

Elinkeinojen edistämisen toimialueen päätehtävänä on yhdessä kaupunginhallituksen ja kaupunginjohtajan antamien ohjeiden mukaisesti vastata kaupungin elinkeinopolitiikasta. Kaupungin eri toimialueiden kanssa etsitään ja tuotetaan eri toimenpitein elinkeinojen edistämiseen liittyviä hankekokonaisuuksia sekä etsitään sellaisia yhteistyökumppaneita, jotka yhdessä kaupungin kanssa ovat edesauttamassa pysyvien työpaikkojen säilyttämisessä ja luomisessa sekä tätä kautta kaupunkilaisten palvelujen tason turvaajina. Lisäksi tehtäväalueeseen kuuluvat maatalouteen liittyvät neuvonta- ja palvelutehtävät, joista vastaa maaseutulautekunta. Kertomusvuonna laadittiin myös kaupungin elinkeino-ohjelma vuosille 2008-2012.

Elinkeinopalvelut

Tulosityksikön tehtävänä on kaupunkistrategiaa tukevien elinkeinojen edistämiseen liittyvien hankkeiden/toimintojen suunnittelu, yhteistoimintakumppaneiden hakeminen, rahoituksen järjestäminen sekä toteuttamisen ohjaus. Tehtäviin kuuluu yritysneuvontaa sekä yhdessä teknisen toimen kanssa kaupungin toimitilojen vuokrausta yrityksille. Yksikkö vastasi kolmen kaupungin kokonaan tai enemmistöomistuksessa olevan kiinteistöyhtiön hallinnoinnista.

Yritysneuvonnan palveluja on ostettu lisäksi Oulun Seudun Uusyrityskeskuselta. Syötteen yhteismarkkinointiin elinkeinopalvelut osallistui 20.000 eurolla.

Määrätavoitteet	Toteutuma
- Pudasjärvellä toimivia yrityksiä vuoden alussa 440 kpl tilastotiedon mukaan	- toimivia yrityksiä tilastotiedon mukaan 459 kpl
- strategiatavoite; työpaikkojen nettolisäys 100 valtuustokaudella 2005-2008; lähtötaso 2.997	- työpaikkojen määrä 2.871 (tilastotieto)
Toiminnalliset tavoitteet	Toteutuma
- toimitilojen vuokraukset 4 kpl/vuosi (uudet yritykset)	- uusien yritysten kanssa toimitilojen vuokrasopimuksia laadittiin 5 kpl
- projektien valmistelu ja hallinnointi 4 kpl/vuosi	- käynnissä oli 7 kehittämisprojektia ja 7 osallisuusprojektia

Toimintamenoista suurin osa (n. 55 %) aiheutui Oulunkaaren seutukunnalle suoritettavasta kuntaosuudesta.

Talous

	TA-2007	Toteutuma
Toimintatulot	300,-	1 574,-
Toimintamenot	-397 625,-	-396 863,-
Toimintakate	-411 101,-	-395 289,-

Matkailu

Tehtävänä on matkailuelinkeinon edistäminen, yritysten välinen yhteistoiminta ja palveluiden laatutason nostaminen.

Matkailuasiamies hoiti matkailutoimiston ylläpidon ja Pudasjärven Matkailu Oy:n toimitusjohtajan tehtävät.

Pudasjärven matkailupalvelujen markkinointia hoidettiin myös yhtiön toimesta noin 50.000 eurolla, josta 8.000 euroa kohdistui Syötteen yhteismarkkinointi ry:n toimintaan (Syötteen Hiihtokausi 2007 – 2008 -esite ja www.syote.fi -sivut) Lisäksi yhtiö osallistui 15.000 eurolla Syötteen latupooliin sekä 900 eurolla kelkkaurapooliin.

Pudasjärven kaupungin matkailutoimisto, keskusvaraamo ja matkatoimisto osoite on Kauppatie 3. Tilojen vuokra jaettu tasan kaupungin ja yhtiön kesken.

Pudasjärven Matkailu Oy:n palveluksessa oli kolme henkilöä, jotka hoitivat keskusvaraamon ja matkatoimiston lisäksi myös Pudasjärven kaupungin matkailutoimiston tehtäviä..

Matkailustrategia

Kaupungin matkailustrategiaan vuoteen 2010 saakka on kirjattu tavoitteeksi, että Pudasjärvi kehittyy ympärivuotiseksi luontomatkailualueeksi, pohjana ekologisesti kestävä ja ympäristön terveet arvot huomioonottava toiminta.

Pudasjärven matkailuelinkeinon kehitys rakentuu palvelutarjonnaltaan monipuolisesta Syötteen matkailualueesta ja kansallispuistosta ja Iijoen vesistöalueesta.

Pudasjärven Matkailu Oy toimi paikallisten matkailutuotteiden markkinoijana ja myyjänä sekä vastasi matkailutoimiston ylläpidosta. Yhtiön toiminnan tulos ohjattiin kaupungin matkailupalvelujen markkinointiin.

Määrätavoitteet	Toteutuma
- 250.000 hlöä, 130.000 yöp.vrk.; n. 10 % ulkom., matkailutulo 22 mil. €	- n. 270.000 hlöä (n. 120.000 kansallispuisto; 34.000 luontokeskus), 140.000 yöp.vrk; n. 25 % ulkom., matkailutulo 27 milj. €
- www.syote.net ; online kasvu 20: %:n	- online myynti kasvoi n. 30 %:iin
- 6.000 asiakas- ja myyntitapahtumaa	- toteutui; sähköp. neuvonta kasvoi 50 %

Toiminnalliset tavoitteet	Toteutuma
- kesäesite toukokuu	- 20.000 kpl, 24-siv. (su-engl.)
- Syötteen Hiihtokausi –esite syyskuu ja jakelu; Itella ja Comma	- 60.000 kpl, 32-siv. ; Itella 13.000 kpl; Comma n. 40.000 kpl
- matkailutoimisto; esitteiden postitus	- n. 30.000 kpl
- FinWest	- FinWest vientihanke toteutui

Talous

	TA-2007	Toteutuma
Toimintatulot	150,-	- 29,-
Toimintamenot	-118 370,-	-97 711,-
Toimintakate	-118 220,-	-97 740,-

Elinkeinojen edistämisen toimialueen projektit

Elinkeinojen edistämisen toimialueeseen kuuluu kaupungin projektien rahoitushakemusten ja maksatushakemusten laadinta, osallisuus projektien ohjausryhmissä ja mukana olo projektien toiminnassa sekä taloudellisen ja toiminnallisen toteutumisen seuranta ja raportointi. Lisäksi kaupungin eri toimialueet voivat myös toimia oman alansa projektien hallinnoijina.

Projektien toiminnallinen toteutuminen

Elinkeinojen edistämisen toimialueen kautta kulki 14 eri projektin rahaerät, mukana JoMMA ry. Kustannuspaikkaan kirjataan myös ns. osallisuusprojektit, joiden kuntaosuuksista on annettu sitoumus toteuttajataholle. Projektit –kustannuspaikassa 1102 ovat myös Pohjantähden projektien määrärahat.

Talous

	TA-2007	Toteutuma
Toimintatulot	380 000,-	405 680,-
Toimintamenot	-437 000,-	-551 697,-
Toimintakate	- 57 000,-	-146 017,-

Toimintakatteen kasvu aiheutuu mm. Kirike-hankkeen kuntaosuudesta, n. 63.000 euroa, joka ei ollut tiedossa talousarviota vuodelle 2007 tehtäessä. Kirike-hankkeesta on tehty kaupunginhallituksen erillispäätökset 9.1.2007 ja 5.6.2007.

JoMMA (Jokivarsien Moderni Maaseutu - toimintaryhmä)

Oulunkaaren seutukunnassa sekä Haukiputaan, Kiimingin ja Muhoksen kuntien alueella toimii alueellisen maaseutuohjelman (Alma), 1-ohjelman ja kuntien rahoittamana toimintaryhmätyö. Kuntarahaosuus on kattanut sekä toimintaryhmän hallintoon että hankkeisiin menevän kuntarahaosuuden. Hanketyö on toiminut Pudasjärvellä rahoituksen puitteissa. Toimintaryhmän hallitus koostuu kolmikantaperiaatteen mukaisesti yksityisistä henkilöistä kolmasosa, samoin yhdistysten ja kunnan edustajista. Joka kunnasta on ollut yksi hallituksen jäsen. Pudasjärveltä hallituksessa oli Veikko Hyttinen.

Projektien kustannuspaikka sisältää seuraavat tulo- ja menoerät:

- Metsäpurojen kunnostushanke
- Metsätilan haluttu ja hallittu sukupolvenvaihdos
- Elävät ydinkeskustat Pohjois-Pohjanmaalla (ELYD)
- Kulttuurimatkailun vientiverkosto Pohjois-Pohjanmaalla –esiselvityshanke
- NorWire –hanke
- Nuorten taimikonhoitohanke ”Metsäsi on yritys”
- Polulta toimeksi 2-projekti
- Kaupunkikylät -hanke
- Kirike-hanke
- Tietoyhteiskuntavalmiudet maaseudun osaamisen kehittämisen välineenä
- Business Garden Oulunkaari
- Iijoki 2015
- YPV-hanke
- Työvoimatarveselvitys - hanke

7.1.1.1.1 Koulutus- ja kehittämiskeskus Pohjantähti

1. Yleistä

Koulutus- ja kehittämiskeskus Pohjantähti on Pudasjärven kaupungin omistama kehittämisyksikkö, jonka tehtävänä on parantaa paikkakunnan elinkeinoelämän toimintaedellytyksiä. Pohjantähti toteuttaa erilaisia kehittämishankkeita, järjestää ammatillista lisä- ja täydennyskoulutusta sekä tarjoaa toimitiloja yritysten käyttöön. Vuoden 2007 aikana Pohjantähti liittyi osaksi Multipolis-verkostoa. Toimintojen kehittäminen on vuoden 2007 osalta perustunut Kirike-hankkeen tuottamiin tuloksiin sekä Multipolis-verkoston kriteereihin.

2. Palvelukeskustoiminta

Pohjantähden toimitilat käsittävät koulutus- ja kokoustiloja, toimistohuoneita, kahvion ja palvelinhuoneita. Toimitiloja käytetään sekä Pohjantähden omiin toimintoihin että vuokrataan ulkopuolisille toimijoille pyrkien pitämään käyttöaste mahdollisimman hyvänä. Tilojen vuokrausaste oli toimistotilojen osalta lähes 100 %, auditorion osalta

lähes 100 % ja koulutustilojen osalta noin 80 %. Vuokraustoimintojen osalta päästiin tavoitteisiin ja käyttäjiltä laskutetut vuokratulot ylittivät budjetoidun tavoitteen.

Toimisto- ja palvelinhuoneiden käytön osalta on myös päästy tavoitteeseen. Vuoden 2007 lopulla päätettiin IT-yksikön siirtymisestä Pohjantähden tiloihin. Pohjantähden koulutustilojen käyttäjät ovat olleet suurelta osin ulkopuolisia koulutuksen järjestäjiä.

Palvelukeskustoimintalinjan palvelutuotanto koostui asp-palvelusta sekä ostolaskujen skannauspalvelusta. Laskujen skannauspalvelun osalta tarkasteltiin kustannusten suuruus ja rakenne sekä sovittiin asiakkaiden kanssa vuotta 2008 koskevat hintojen tarkistukset. Hintojen tarkistamisella pyrittiin parempaan kustannusvastaavuuteen.

3. Oppimiskeskustoiminta

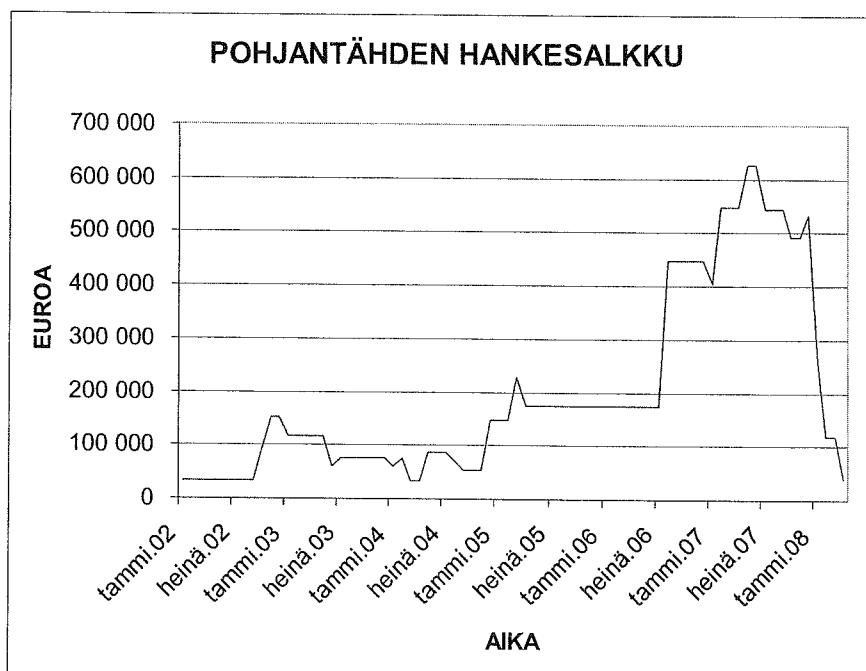
Koulutustoiminnan kehittämiseen liittyvät alustavat linjaukset tehtiin vastaamaan uuden elinkeino-ohjelman tarpeita. Oppimiskeskuskonseptin tarkoitus on kehittää monipuolisesti alueellisia opiskelumahdollisuuksia. Oppimiskeskus Pohjantähden tarjoamia koulutuksen fasilitteettipalveluita käyttivät useat koulutus- ja valmennusorganisaatiot sekä eräät julkisen sektorin organisaatiot.

4. InnoPohja

Toimintakaudella 2007 tärkeimmät InnoPohjaan liittyvät yritysten perustamis- ja kehittämistoiminnan. Pohjantähti osallistui T&K-aktivaattorihankkeeseen yhden henkilön osa-aikaisella työpanoksella.

Pohjantähden hallinnoimat kehittämishankkeet

Euromäärällä mitattuna Pohjantähden hankesalkku oli erityisen suuri vuonna 2007.



Vuoden 2007 aikana Pohjantähdessä on ollut käynnissä tai toteutettu seuraavia hankkeita:

Hanke	Päärahoittajatahot	Kokonais- budjetti €
Iijoki 2015	Pohjois-Pohjanmaan T&E- keskus / Nouseva rannikkoseutu ry	82 000
Business Garden Oulunkaari, hankenro 06679, Fimos 113219	Pohjois-Pohjanmaan liitto	272 000
Kirike-hanke, hankenro 07007	Pohjois-Pohjanmaan liitto	142 000
TVT-hanke, hankenro S02248	Pohjois-Pohjanmaan T&E- keskus / Työvoimaosasto	77 880
YPV-hanke, hankenro S02166	Pohjois-Pohjanmaan T&E- keskus / Työvoimaosasto	51 700
Työvoimatarveselvitys	Pohjois-Pohjanmaan T&E- keskus / Työvoimaosasto	41 100

Muu kehittämistoiminta

Pohjantähti on osallistunut yhteistyöhankkeisiin useiden eri toimijoiden kanssa kuten esimerkiksi Oulun yliopiston hankkeet. Lisäksi Pohjantähden edustajat ovat olleet useissa eri tilaisuuksissa ja tapahtumissa sekä asiantuntijoiden että osallistujien rooleissa.

Talous

	TA-2007	Toteutuma
Toimintatulot	221 000,-	172 737,-
Toimintamenot	-269 650,-	- 265 906,-
Toimintakate	- 48 650,-	- 93 169,-

7.1.2

Maaseututoimi

Talous

	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Maaseutu- ja lomitustoimi					
<i>Talous</i>					
Toimintatuotot	1 436 675		1 436 675	1 766 775	-330 100
Toimintakulut	1 675 992		1 675 992	2 005 966	-329 974
Toimintakate	-239 317		-239 317	-239 191	-126

Maaseutulaudakunta vastaa maaseutuelinkeinohallinnon toteuttamisesta ja kehittää maaseutuelinkeinojen toimintaedellytyksiä paikallisella tasolla sekä mahdollisuuksien mukaan osallistuu alueelliseen maaseudun kehittämiseen.

Maaseutulaudakunnan tehtäväalueen muodostavat: maataloushallinto, maaseudun kehittäminen ja maatalousyrittäjien lomituspalvelut.

Mittarit:

Kokouksia	6 kpl
Käsiteltyjä asioita (§:t)	52 §

Maataloustoimisto

Maaseututoimistossa on ollut vuonna 2007 maaseutuasiamies ja toimistovirkailija. Maaseutuasiamies toimii kaupungin maaseutuelinkeinoviranomaisena.

Maataloustoimiston tehtäviä ovat mm.

- tukien ja korvausten maksatus.
- maatilatalouden rakenteen kehityksen seuraaminen ja siihen liittyvien esitysten tekeminen
- tehtyjen sopimusten seuranta
- luopumiseläkelausuntojen tekeminen ja asiakasneuvonta
- kaupungin maksamien maatilatalouden kehittämisvarojen käytön suunnittelu, tarkastus ja maksatus
- maaseudun pienyritystoiminnan kehittäminen
- maaseutuelinkeinoihin liittyvän hanketoiminnan kehittäminen
- maatilarekisterin ylläpito
- maaseutua koskevien hankkeiden koordinointi
- kylätoiminta-asiat
- muut elinkeinojen kehittämiseen liittyvät tehtävät

Toiminnan toteutuminen 2007:

Vuoden aikana maksettavien tukien määrä väheni edellisestä vuodesta.

Tukea maksettiin seuraavasti:

Energiakasvituki	1	0,00
Tilatuki	167	820309,85
Peltokasvien tuotantopalkkio	12	0,00
Sonnipalkkio	38	22443,85
Härkäpalkkio	1	641,25
Emolehmien tuotantopalkkio	7	0,00
Uuhipalkkio	14	18580,15
Urosp. teur.nautojen ja teur.hiehojen tuot.p	91	0,00
Luonnonhaittakorvaus (lfa)	46	108956,40
Luonnonhaittakorvaus (lfa), 2007-2013	115	581092,36
Ympäristötuki, kasvinviljelytila	8	4655,65
Ympäristötuki, kotieläintila	3	13668,68
Ympäristötuki, kasvinviljelytila 2007-2013	50	60704,72
Ympäristötuki, kotieläintila 2007-2013	84	265926,67
Pohjoinen kotieläintuki	82	394693,58

Yleinen hehtaarituki	162	164364,14
Pohjoinen hehtaarituki	21	153,12
Nuorten viljelijöiden tuki, c-alue	54	44966,52
Lfa:n kansallinen lisäosa	42	35064,53
Lfa:n kansallinen lisäosa 2007-2013	114	244055,99
Perunantuotannon kansall. tuki	1	721,14
Petoeläinvahinkokorvaus	30	40761,40
Tilaneuvontatuki	3	450,00
Suojavyöhykkeen perustaminen ja hoito 5	1	436,40
Maiseman kehittäminen ja hoito 5 v. (2000	3	3500,40
Maiseman kehittäminen ja hoito 10 v. (200	1	161,46
Luonnon monimuotoisuuden edistäminen 5	2	5154,96
Perinnebiotooppi, ei peltoa 5 v. (2000-)	5	8839,58
Luonnonmukainen tuotanto 5 v. (2000-)	6	20667,15
Lannan käytön tehostamisen tuki	1	1414,78
Pohjavesialueiden peltoviljely 5 v. (2000-)	1	900,39
Alkuperäisrotujen kasvattamisen tuki	4	1261,41
Luonnonmukainen tuotanto (2007-)	1	785,45
Alkuperäisrotujen kasvattaminen (2007-)	5	7522,50
Suojavyöhykkeen perust. ja hoito 20 v. (-1	1	302,74
Laskeutusaltaan perust. ja hoito 5/20 v. (-1	1	0,00
Tulonmenetyskorvaus	6	12872,27
Pohjoinen kasvihuonetuki	1	6493,00
Porotalouden tuki	26	81805,50
Maatalousyrittäjien opintoraha	12	1835,00
Maidon tuotantotuki, meijerimaito	79	1416843,18
	1302	4 393 006,17

Maksetuissa tuissa on mukana myös TE-keskuksen kautta maksetut tuet. Pinta-alaa ilmoitettiin tukihakemuksiin 4078,14 ha, mikä on 24,43 ha vähemmän kuin edellisellä vuonna.

Maaseutuelinkeinojen kehittäminen

Tehtävänä on maaseutuelinkeinojen neuvontaan liittyvät tehtävät. Tehtävää hoitaa maaseutuasiamies. Tulosityksikköön sisältyy myös kaupungin avustus maatalouden kehittämiseen sekä eläinlääkärin matkakustannuksiin ja palkkioihin.

Määrätavoitteet	Toteutuma
- karjantarkkailu 1400 lehmää	* karjantarkkailu 119 lehmää
- kasvinviljelysuunnittelu, 60 tapahtumaa	* kasvinviljelysuunnittelu, 52 tapahtumaa
- metsäsuunnittelu, tuetut, 8000ha	* metsäsuunnittelu, tuetut 4983 ha
- talouslaskelmat 4 kpl	* talouslaskelmat 4 kpl
- pellon raivaus, uudet alat 40 ha	* pellon raivaus uudet alat
- pellon kunnostus 10 ha	* vieraat koneet 12,75 ha
	* omat koneet 10,82 ha
	* pellon kunnostus 0 ha
	*

Pellonraivauksesta osa jäi kesken johtuen märestä kesästä. Eläinlääkäriavustuskulut ylittivät budjetoidun määrän, koska Pudasjärvellä ei ollut vakituista viranhaltijaa jatkuvasti töissä ja muualta tulevien lääkäreiden kustannukset nousivat suuremmaksi. Ostolomitusta käyttivät ne maatalousyrittäjät, jotka yleensä käyttävät lomaoikeuttaan.

Kylätoiminta

Kaupunki pyrkii kehittämään kaikkia kaupungin osa-alueita ottaen kylittäiset olosuhteet huomioon. Kyläjohtokunnat toimivat oman alueensa vaikutuskanavana kyliltä kaupungille ja informaatiokanavana kaupungista kyliin. Tehtävänä on oman alueensa kehittäminen kaikilla kaupungin päävastuualueilla. Yhdyshenkilönä kaupungissa toimii maaseutuasiamies.

Kylätoimintatarhoilla on tuettu erilaisten kylä tapahtumien järjestämistä, lehti-ilmoittelua, kylien palveluvarustuksen kehittämistä ja liikunta- ja virkistyspaikkojen rakentamista sekä joukkoliikennepaikkojen kehittämistä.

7.1.3 Hallintopalvelut

Talous

Ohjeellinen määräraha

Toimiala	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Hallintopalvelut					
Talous					
Toimintatuotot	529 040		529 040	760 118	-231 078
Toimintakulut	2 841 240		2 841 240	2 727 774	-113 466
Toimintakate	-2 230 000		-2 312 200	-1 967 656	-344 544

Vaalit

Tavoitteena on järjestää äänestämismahdollisuus mahdollisimman kattavasti koko kaupungin alueella ennakoäänestysmahdollisuuksia lisäämällä.

Kertomusvuonna järjestettiin eduskuntavaalit. Äänestysaluejako muutettiin v. 2005 siten, että 16 äänestysalueen sijasta muodostettiin yhdistämällä äänestysalueita 7 uutta äänestysaluetta:

Äänestysalue:	Äänestyspaikka
1. Ervasti-Jaurakka-Puhos	Ervastin koulu
2. Hetekylä-Kipinä	Niemitalon Juustola
3. Kurenala	Kaupungintalo
4. Piste-Sarakylä	Sarakylän koulu
5. Pärjänsuo	Pärjänsuon koulu
6. Siurua	Virtalan koulu
7. Syöte-Iinattijärvi-Hirvaskoski	Pojjulan koulu
8.	

Ennakoäänestys järjestettiin kaupungintalolla sekä käyttäen ensimmäistä kertaa Pudasjärvellä äänestysbussia (entinen kirjastoauto), jonka pysähdyspaikkoja olivat: Yli-Siuruan ent. koulu, Virtalan ent. koulu, Siuruan työväentalo, Ala-Siuruan ent. koulu

(Perhekoti), Sarakylän koulu, Suvannon ent. koulu (Petäjärinteen kylätalo), Livon ent. koulu, Syötekeskus Oy, Iinattijärven ent. koulu, Hirvaskosken koulu, Puhoksen koulu, Korpisen kylätalo, Paukkerinharjun koulu, Hetekylän koulu ja Kipinän koulu.

Äänestysbussiin järjestettiin tietoliikenneyhteydet käyttäen sivukylille rakennettua langatonta tietoliikenneverkkoa. Kaikissa pysähdyspaikoissa yhteys ei toiminut.

Äänestysaktiivisuus

Äänestysalue	Äänioi- oikeutetut lkm	Ennakkoon äänestäneet		Vaalipäivänä äänestäneet		Äänestäneet yhteensä	
		lkm	%	lkm	%	lkm	%
Ervasti-Jaurakka-Puhos	597	243	40.7	140	23.5	383	64.2
Hetekylä-Kipinä	502	149	29.7	176	35,1	325	64,7
Kurenala	4775	1438	30.1	1273	26.7	2711	56.8
Piste-Sarakylä	462	144	31.2	166	35.9	310	67.1
Pärjänsuo	288	75	26.0	109	37,8	184	63.9
Siurua	354	128	36.2	71	20.1	199	56.2
Syöte-Iinattijärvi- Hirvaskoski	693	240	34.6	185	26.7	425	61.3
Yhteensä	7671	2417	31.5	2120	27.6	4537	59.1
- ulkosuomalaiset	571	39	6.8	0	0	39	6.8
- Suomessa asuvat	7100	2378	33.5	2120	29.9	4498	63.4

Keskustoimisto

Perustavoitteet

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

Toiminnalliset tavoitteet:

- palvelun parantaminen tavoitteena tyytyväinen asiakas
- toimistotiimityön käynnistäminen
- info-viestintäpalveluiden uudistaminen
- puhelinjärjestelmän uudistaminen
- sähköisten asiakaspalveluiden käyttöönotto portaittain

Toteutus

- toimistotyön organisointi liittyy osana Oulunkaaren seutukunnan kuntapalvelutoimistosuunnitelmaan
- teknisen toimen toimistopalveluista kirjaaminen sekä esityslistojen ja pöytäkirjojen laadinta hoidetaan keskustoimistossa
- perusturvan palveluiden järjestämissuunnitelmassa yhtenä osiona on tarkasteltu toimistotehtäviä
- sopimushallintaohjelma otettiin käyttöön vuoden alusta

- käynnistettiin koko kaupungin puheviestinnän siirtäminen mobiiliperustaiseksi, jolloin luovutaan kokonaan lankapuhelimista ja siirrytään käyttämään matkapuhelimia

7.1.3.1 SISÄISET PALVELUT

Sisäiset palvelut sisältää seuraavat kustannuspaikat :

Laskentatoimi, henkilöstöhallinto, informaatioteknologia, yhteis- ja työsuojelutoiminta.

Laskentatoimi

Taloushallinnossa on käytössä WMDatan ProEconomica ohjelmistot.

Ostolaskut kierrätetään ja arkistoidaan sähköisesti. Käytössä on Rondo-sähköinen ostolaskujen kierrätys- ja arkistointiohjelma.

Pankkitositteiden sähköistä arkistointia käynnistettiin vuonna 2007, toteutetaan vuoden 2008 alusta lukien.

Myyntilaskujen sähköisen lähettämisen eri vaihtoehtoja tutkittiin vuoden 2007 aikana, mutta päätettiin siirtää käyttöönottoa siten, että Oulunkaaren seutukunta on mukana hankkeessa.

Myyntilaskujen perintää hoitaa kaupungin puolesta perintätoimisto Intrum Justitia.

Toiminta ja perustavoite:

Laskentatoimi hoitaa keskitetysti koko kaupunkia koskevan maksuliikenteen, kirjanpidon, ostoreskontran ja myyntireskontran. Ostolaskujen reititys on hajautettu hallintokuntiin.

Myyntilaskujen laskutus on pääosin keskitetty laskutustiimille.

Tavoitteena on hoitaa kirjanpito kaikkine osa-alueineen oikea-aikaisesti, taloudellisesti ja tehokkaasti.

Laskentatoimen toiminnalliset tavoitteet toteutuivat vuonna 2007

- kirjanpito hoidettiin reaaliaikaisesti kaikkien tositeryhmiä osalta
- tilinpäätös valmistui ajallaan, kaupunginhallitus käsitteli tilinpäätöksen 3.4.2007.
- taloustilasto valmistui 21.5.2007.

Laskentatoimen henkilöstössä ei tapahtunut muutoksia vuoden 2007 aikana.

Henkilöstö 2,5

Henkilöstöhallinto

Perustavoite:

- vastata keskitetystä palkankaskennasta taloudellisesti ja tehokkaasti
- selvittää palkkalaskentayhteistyötä seutukunnassa
- henkilöstötilinpäätöksen laadinta
- sähköisen henkilöstöasioinnin kehittäminen

Toteutus:

- sähköistä henkilöstöasiointia kehitettiin laajentamalla web-tallennusohjelman käyttöä yksittäisten työntekijöiden käyttöön mm. työlomien/virkavapauksien, lomien anomiseen
- henkilöstölle on järjestetty koulutusta web-tallennuksen käyttöön
- Travel-matkalaskuohjelman käyttöä on myös laajennettu ja järjestetty koulutusta ohjelman käyttöön
- henkilöstöasioiden hoitoa on keskitetty henkilöstösihteerille
- henkilöstötilinpäätös on laadittu
- on otettu käyttöön LAURA-ohjelma, jolla hoidetaan henkilöstöpankkia, sisäistä rekrytointia ja sähköistä ilmoittamista sekä hakemusten yhteenvetolistojen laadinta
- palkkalaskentayhteistyön mahdollisuutta seutukunnassa on valmisteltu kuntapalvelutoimiston muodossa
- Pudasjärven kaupunki on hoitanut Yli-lin lomatoimen palkanlaskennan ostopalvelusopimuksella

Henkilöstö: 5

Informaatioteknologia

Informaatioteknologia-yksikkö vastaa kaupungin keskitetyistä atk-palveluista kuten palvelimista, verkkoliikenteestä, yhteisistä sovellutuksista, koneiden ja laitteiden kunnossapidosta ja atk-hankinnoista.

Tavoitteet:

- perustietotekniikan ylläpito
- sisäisen palvelutuotannon kehittäminen
- kumppanuussopimuksen uudistaminen
- alueverkkokilpailutus
- atk-yhteistyö Oulunkaaren ja Koillismaan seutukunnan kuntien kanssa
- help desk toiminnan selvittäminen.

Toteutus:

- Perustietotekniikka on ollut käytettävissä hyvin, vasteajat vika- sekä muutostilanteissa kasvaneet odotetusti vuoden loppupuolella
- Palvelutuotantoa on kehitetty siirtämällä yksikkö Pohjantähteen, sekä jatkamalla riskiarvion perusteella ensimmäisen työasemasarjan käyttöaikaa vuodella
- Kumppanuussopimus päätettiin jättää kuntapalvelutoimiston tehtäväksi
- Alueverkkokilpailutus toteutettu yhdessä Oulunkaaren ja Koillismaan alueverkkojen kanssa
- Osallistuminen seutukunnallisen kuntapalvelutoimistohankkeen valmisteluun
- Help desk järjestelmästä todettiin, että Pudasjärvi yksin on liian pieni ao. järjestelmälle ja odotamme kuntapalvelutoimiston toimintamalleja.
- Puhelinjärjestelmän uusimisen projektivastuu oli it-yksiköllä
- Seudulliset palkka/tahal -palvelimet ulkoistettiin WM-Data:lle

Henkilöstöä 7

Henkilöstötoimikunta

Perustavoite

Yhteistoiminnan tarkoituksena Pudasjärven kaupungissa on kunnallisen palvelutuotannon tuloksellisuuden, tehokkuuden ja toimintakykyisyyden edistäminen ja samalla vastavuoroisesti parantaa työelämän laatua antamalla henkilöstölle vaikutus- ja osallistumismahdollisuuksia työyhteisöään, työympäristöään sekä omaa työtään koskevista asioista. Yhteistoiminnan tavoitteena on saada kaikki käytettävissä olevan taloudelliset ja henkiset voimavarat tukemaan Pudasjärven kaupungin asettamien tavoitteiden saavuttamista..

Henkilöstöasioita hoitaa kaupunginhallitus. Kaupungin ja sen palveluksessa olevan henkilöstön yhteistoiminnassa sekä työsuojelussa noudatetaan kaupungin yhteistoimintasopimusta. Sopimuksen mukainen yhteistoimintaorganisaatio käsittää työyhteisötasoisesta yhteistoiminnasta, päävastuualueiden yhteistoiminnasta ja koko organisaation kattavan yhteistoiminnasta. Yhteistoimintaorganisaatioon kuuluvia toimielimiä ovat kaupungin henkilöstötoimikunta ja henkilöstötoimikunnan työryhmä sekä päävastuualueiden henkilöstötoimikunnat.

Toiminnan painopistealueet:

- yhteistoiminnan ja työyhteisöjen kehittäminen
- yhteistoiminta- ja työsuojeluhenkilöstön koulutus
- työkykyä ylläpitävä toiminta yhteistyössä työterveyshuollon kanssa
- toiminnan sopeuttamisesta johtuvat muutokset työyhteisössä
- Paras-hankkeeseen liittyvän puitelain vaikutukset
- kaupungin päihdesuunnitelman laatiminen/hyväksyminen
- kaupungin perehdyttämisohjelman laatiminen
- henkilöstön omaehtoisen liikunnan aktivointi/tukeminen

Toteutus

- työkykyä ylläpitävään toimintaan liittyen 10 työntekijää osallistui kuntoremonttikurssille
- kaupungin päihdesuunnitelman tarkistaminen/hyväksyminen
- järjestettiin henkilöstölle vaellusretki Syöte-Pudasjärvi –retkeilyreitille
- kaupungin henkilöstölle 10 Puikkarin käyntilippua joko uimahalliin tai kuntosalille käytettäväksi vuoden 2007 aikana
- seurattiin Paras-hankkeen vaikutuksia
- järjestettiin turvallisuusjohtamisen ja työsuojelun yhteistoimintahenkilöstön toiminnan ajankohtaispäivä
- kaupungin tasa-arvosuunnitelman hyväksyminen

Henkilöstötoimikunta kokoontui 5 kertaa ja henkilöstötoimikunnan työryhmä 8 kertaa.

7.1.3.2 Työllistäminen

Työllisyyden hoito

Tavoitteet

- järjestää työpaikka 200 koululaiselle kahden viikon ajaksi

- työllistää pitkäaikaistyöttömiä nuoria ja muita erityistyöllistettäviä, 40 henkilötyövuotta
- kolmannen sektorin osuutta lisätään työllisyyden hoidossa. Tässä kaupunki tukee toiminnallisesti yhteisöjä
- työllistämiseen liittyvät selvityshankkeet tulevaa EU-ohjelmakautta silmälläpitäen
- keskustan ja sivukylien asukastyöhankkeiden selvitys ja käynnistäminen
- työvoimatoimiston kanssa tehtävän aiesopimuksen myötä perustettava palvelukeskus

Toteutus:

- työllistämisyksikkö on tuottanut kuntoutumista ja työllistymistä tukevia palveluita nuorille, pitkäaikaistyöttömille ja vaikeasti työllistyville toiminnallisen yhteistyö verkoston avulla.
- kaupungin hallintokunnat työllistivät työllistämisyksikön kautta 11 henkilötyövuotta
- kesätyöpaikkoja järjestettiin 225 koululaiselle yhteistyössä Pudasjärven 4H-yhdistyksen ja työvoimatoimiston kanssa
- Kaupunkilisällä tuettiin 13 eri yhdistystä. Kaupunkilisää käytettiin 74 000 eurolla. (28 henkilötyövuotta)
- palvelukeskuksen perustaminen jäi suunnitteluasteelle, Pudasjärven työvoimatoimiston uudelleen organisoinnin vuoksi

Karhupaja

Karhupajan toiminta vakinaistettiin v. 2007 alusta. Samalla pajasta tuli avoin kaikenikäisille pudasjärveläisille. Työpajantoiminta tarjoaa valmentautujalle mahdollisuuden ohjattuun ja tuettuun työntekoon tai mahdollisuuden parantaa oman elämän hallintaa ja valmiuksia hakeutua koulutukseen tai työmarkkinoille. Pajajakso räätälöidään aina yksilöllisten tarpeiden mukaisesti. Keskimäärin pajajakso on kestänyt noin 3 kuukautta. Karhupajan työtehtävinä ovat asiakkaiden tilaustyöt: puu- ja metallialoilta sekä kaupungin organisaatioiden sisäiset palvelut: kokouskahvitukset, pientarvikekuljetukset sekä ekopisteiden tyhjennykset. Kesällä paja järjesti kioskitoimintaa, vuokraamalla entisen Ihme-kipsan. ”Karhukipsan”, tuotteina olivat makeiset ja jäätelöt. Pajan toimitilat ovat Teknisentoimen keskuksen yhteydessä. Metallitila oli käytössä kesäkuuhun asti, jonka jälkeen se siirtyi yrittäjien käyttöön. Vastaanottohallia II:sta ollaan saneeraamassa pajalle omia uusia tiloja. Lääninhallituksen avustuksella on pajalle palkattu työvalmentaja. Opetusministeriön on antanut avustusta ennaltaehkäisevään päihde- ja huumetyöhön, jolla on palkattu yhteinen yksilövalmentaja Iin pajan kanssa. Valtakunnalliselta Työpajayhdistykseltä on saatu toimintatukea 5800 € Kaiku-projektiin. Projektin tarkoituksena on työpajanuorten kokonaisvaltainen kunnon kohottaminen terveyskasvatuksen ja liikunnan avulla.

Pajalla on ollut 48 valmentautujaa, joista 37 oli alle 29-vuotiaasta nuorta.

1	alle 17-v.
20	17–20-v.
11	21–24-v.
5	25–28-v.
11	29-vuotiaa tai vanhempia

Projektit/työllistäminen

VAPA

Toteutus: 1.4.2005- 30.6.2007. Hanke oli seutukunnallinen yhteishanke, johon kuuluivat Pudasjärven, Kuusamon, Taivalkosken ja Iin nuorten työpajat, jotka järjestävät kunnittain 17 -29-vuotiaille nuorille töitä, työharjoittelua eri ammattialoilta ja koulutusta elämänhallinnan eri osa-alueilta sekä koulutusta pajaohjaajille. Hanketta rahoitti ESR sekä Pohjois-Pohjanmaan TE - keskus. Hanketta hallinnoi Pudasjärven kaupunki.

Projektin tavoitteena oli saada avoimille työmarkkinoille 34 henkeä ja koulutukseen 70 henkeä.

Projektin kirjoilla kävi yhteensä 187 nuorta, heistä pajajakson keskeytti 50 henkeä. Keskeyttäneistä töihin meni 24 henkilöä ja opiskelemaan lähti 10 henkilöä, muiden syiden takia keskeytti 16 henkilöä. (armeija, raskaus, ym.)

Loppuun suorittaneita oli 137 henkilöä. Heistä työhön sijoittui 21 ja koulutukseen siirtyi 9 henkilöä ja loput jäivät työttömäksi. Koulutukseen siirtyvien vähäistä osuutta voidaan selittää sillä, että useilla nuorilla oli jo toisen asteen tutkinto ja ensisijainen tarve oli saada työkokemusta ja sitä kautta päästä työllistymään. Hankkeen tärkeimpänä tuloksena voidaan pitää pajatoiminnan vakinaistamista Pudasjärvellä ja Iissä.

Projektin hallinnolliset kokonaiskulut olivat 206224€, josta kuntien osuus oli 8249€.

IIRIS

Toteutus: 1.11.2006 -30.10.2009. IIRIS- hanke on kumppanuushanke, jossa on mukana Pudasjärven kaupunki, Pudasjärven Vuokratalot Oy, Pudasjärven vanhustentaloyhdistys ry, Pudasjärven seurakunta, Pudasjärven 4H-yhdistys ry, Pudasjärven työttömien yhdistys ry, Mannerheimin lastensuojeluliiton Pudasjärven osasto ja SPR nuoret. Hanketta hallinnoi Pudasjärven kaupunki ja toiminnan suunnittelusta ja toteutuksesta vastaa projektipäällikkö.

Hankkeen keskustaajamaan luoman asukastupaverkoston kautta työllistetään pitkäaikaistyöttömiä eri tehtäviin; asukastupaemänniksi, -isänniksi, kyläkippareiksi, ompelupalveluun, lapsiparkkiin ja kierrätystorille. Vuonna 2007 hankkeessa oli yhteensä 46 henkilöä töissä tai muussa toimenpiteessä; palkkatuetussa työssä 20, työharjoittelussa 3 henkilöä työhallinnon kautta ja 5 henkilöä opintojen kautta, peruskoulun työelämään tutustumisjaksolla 13 oppilasta, työkokeilussa 3 henkilöä ja kuntouttavassa työtoiminnassa 2 henkilöä.

Hankkeen kokonaiskustannukset vuonna 2007 olivat 89 223,86 €. Projektituen osuus oli 60 629,35 €.

TEPA (terveys pajoilla)

Toteutus 1.8.2007- 31.3.2008. Hankkeen tavoitteena on ennaltaehkäistä ja tukea Iin ja Pudasjärven nuorten työpajojen päihteiden vastaista työtä palkkaamalla pajoille yhteinen yksilövalmentaja. Yksilövalmentajan työaika jakaantuu tasaisesti pajojen asiakasmäärän mukaan. Yksilövalmentajan tehtävänä on suunnitella, kehittää ja toteuttaa valmentautujan (nuoren) yksilövalmennusta työpajoilla. Yksilövalmentaja vastaa pajalla olevien asiakkaiden kokonaisvaltaisen elämänhallintaan liittyvistä asioista, johon kuuluu terveys, liikunta ja päihde- ja huumetyö. Hän myös osallistuu työvalmentajien ja ohjaajien koulutuksen järjestämiseen sekä koko toiminnan kehittämiseen. Pääpaino tehtävän hoitamisessa on pajoilla tapahtuvaan ennaltaehkäisevään päihde - ja huumetyön kokonaisvaltainen organisointi. Hankkeen kantavana teemana on nuoren hyvä elämänhallinta, johon olennaisesti sisältyy liikunta

ja terveys. Pääteettömyyttä vastaan ”taistellaan” terveyden edistämisen keinoin, tavoitteena luoda valmentautujille pajajaksolla liikunnallisia elämäntapoja esim. erilaisilla lajikokeiluilla siten, että pajajakson päätyttyä nuoret liikkuisivat terveytensä kannalta riittävästi (terveysliikunnan suositus) ja jokaisella pajan asiakkaalla olisi pajalta lähtiessä liikunnallinen oma harrastus.
Hanketta rahoittaa opetusministeriö 25 000€.

Monipalvelua kylien asukkaille ja mökkiläisille -esiselvityshanke

Toteutus: 1.5 -31.10.2007. Rahoittajana Pohjois- Pohjanmaan TE- keskus/ työvoimaosasto/ ESR. Kohderyhmät: a) alueen kylät, kaupunki, seutukunta b) alueen työttömät sekä nuoret c) palveluiden tuottajat, alueen asukkaat ja organisaatiot d) haja-asutusalueen mökkiläiset/ loma- asijat sekä paikalliset asukkaat ja erityisesti ikä- ihmiset

Tavoitteet:

- selvittää Pudasjärven alueella vakituisten asukkaiden ja loma- asujien palveluiden tarpeet ja palveluiden saatavuus kylillä
- selvittää kotitalousvähennyskelpoisten räätälöityjen palvelujen tuottamisen mahdollisuus alueen asukkaille ja lomalaisille
- selvittää kohderyhmien sitoutuminen ja valmius käyttää maksullisia palveluja
- selvittää alueen luonnon ja ympäristön tarjoamia uusia mahdollisuuksia erilaisten palveluiden lisäämiseen viihtyvyyden parantamiseksi
- selvittää alueen jo olemassa olevat palvelut ja niiden tuottajat sekä palveluiden tuottajien kiinnostus yhteistyöhön eri organisaatioiden kanssa
- selvittää haja- asutusalueiden työkykyiset henkilöt ja heidän mahdollisuutensa työllistyä alueella
- hankkia tietoa kaikilta osapuolilta työllistävää jatkohanketta varten

toimintatapa:

- mökkimessut, seminaarit, informaatio-/ koulutustilaisuudet, kyselyt, kartoitukset, tiedotus
- yrittäjyyden edistäminen, aktivointi, verkottumisen edistäminen

Kaikki projektille asetetut tavoitteet saavutettiin täysimääräisesti ja kustannustehokkaasti. Esiselvityshankkeen kokonaiskustannukset olivat 24 894,13€, josta kaupungin osuus oli 10 %.

Projektin tulosten pohjalta syntyi uusi kolmivuotinen hanke nimeltä: Räätälöidyt palvelut kylillä. Suunniteltu projekti on siirretty elinkeinotoimen hallinnoimaksi ja eteenpäin vietäväksi.

Ura (kaupungin osallisuusprojekti)

Toteutus 1.12.2006 -31.1.2008 Hankkeessa olivat mukana Pudasjärven Perhekeskisyhdistys ry, Pudasjärven kaupunki ja Pudasjärven työvoimatoimisto. Hanketta hallinnoi Pudasjärven Perhekeskisyhdistys ry. Rahoitus tuli TE- keskukselta työvoimaosastolta. Kohderyhmä: Nuorten lapsiperheiden pitkäaikaistyöttömät vanhemmat ja vaikeasti työllistyvät nuoret. Välillinen kohderyhmä oli työttömien perheet. Työllistämistavoite / vuosi: 8 henkilöä. Tavoitteet: Ehkäistä työmarkkinoilta syrjäytymistä, tukea työttömän itsetunnon, elämänhallinnan ja toimeentulon vahvistumista, tukea paikallisen työvoiman ja työtarjonnan kohtaamista, tukea työtöntä pääsemään koulutuksen avulla itseään kehittäväälle ammattiuralle, tukea työelämään sijoittumista; avoimille työmarkkinoille sijoittuu 2, yrittäjäksi 1 ja koulutukseen 1 henkilö. Pudasjärven kaupunki osallistui projektiin työllistämällä eri hallintokuntiin yhteensä viisi Ura- projektilaista. Palkkakuluina kaupungin osuus oli 12630€.

Syksyn 2007 aikana tehtiin ja haettiin myös opetusministeriöstä työpajaan liittyvä päihdetyöhön liittyvä jatko projekti Tapa 2.(1.4.2008- 31.3.2009, kustannusarvio 47 495€). Lisäksi tehtiin työpajaan liittyvä (tuotteistaminen/koulutus) seutukunnallinen yhteistyöprojekti Kuusamon, Iin ja Taivalkosken kanssa, jota haetaan vuoden 2008 alusta.(Puomi-projekti 1.8.2008 -31.12.2011,kustannusarvio 834 597€). Karhupajaan tulevien uusien tilojen myötä haettiin Taidepaja osana yrittäjäyyskasvatusta ja oman elämän käsikirjoitusta projekti.(1.11.2008- 31.10.2010, kustannusarvio 116 886€)

7.1.3.3. Muut palvelut

Asuntotoimi

Perustavoite

Asuntotoimen tulosityksikkö vastaa kaupungin kiinteistöjen ja kuntaenemmistöisten kiinteistöosakeyhtiöiden (Pudasjärven Vuokratalot Oy) isännöintitehtävistä ja asuntotuotantolain mukaisista tehtävistä (mm. aravalainat).

Tavoitteet:

- vuokraus- ja kunnossapitokustannusten alentaminen
- sivukylien vuokra-asuntojen asuttuina pitäminen
- toimistotehtävien järjestäminen yhteistyössä taloustoimiston kanssa

Henkilöstö: 2

Yhtiöt ja säätiöt:

Asuntojen lukumääriä	321
Pudasjärven kaupungin asumiskäyttöön tarkoitettujen tilojen vuokranmäärityspisteiden lukumäärä:	334

Toteutus

Vuokra-asuntojen määrä ja käyttöaste

Kuntakeskuksessa	292	käyttöaste	97 %
Syöte	13	käyttöaste	50 %
Kipinä	5	käyttöaste	100 %
Puhos	5	käyttöaste	100 %
Sarakylä	6	käyttöaste	97 %

- Pudasjärven kaupunki omistaa Sarakylässä sijaitsevan Kiinteistö Oy Saraveitsen, jossa on kuusi vuokrahuoneistoa. Yhtiöön on tarkoitus vuoden 2008 aikana fuusoida Pudasjärven kunnan Sarakylän vanhustentaloyhtiö r.y:n omistama vanhustentaloyksikkö, jossa on kuusi asuntoa.
- Pudasjärven Vuokratalot Oy:n Syötteellä sijaitsevista 14 asunnosta on muodostettu erillinen Asunto Oy Pudasjärven Syöte niminen yhtiö. Pudasjärven Vuokratalot Oy on myynyt kyseisestä yhtiöstä yhden huoneiston vuonna 2007 ja toisen vuoden 2008 alusta. Yhtiön isännöinnin hoitaa asuntotoimisto.
- Pudasjärven kaupunki on mukana perustajaosakkaana yhdessä Pudasjärven sotaveteraanien kanssa perustamassaan Pudasjärven Asumispalvelusäätiössä, jossa on kuusitoista palveluasuntoa. Säätiön hallinnoinnista vastaa asuntotoimisto.
- Pudasjärven Vuokratalot on palkannut yhden työntekijän koko vuodeksi.

- Vuokraus- ja kunnossapitokustannusten alentaminen ja toimistotehtävien järjestäminen yhteistyössä taloustoimiston kanssa ei ole toteutunut.

Edunvalvonta

Perustavoite:

Edunvalvojan tehtävänä on hoitaa sellaisten henkilöiden taloudellisia asioita, jotka itse ei pysty tai eivät hallitse taloudellisten asioiden hoitoa.

Toteutus:

Kaupungissa on yksi yleinen edunvalvoja, joka on vastannut tehdyn palvelusopimuksen perusteella myös Taivalkosken kunnan edunvalvontapalveluiden tuottamisesta. Viranhoitoa on vaikeuttanut toimeksiantojen monialaisuus ohi perustehtävän – taloudellisten asioiden hoidon. Päämiesten vaihtuminen on ollut runsasta, samoin edunvalvonnan sijaisuuksia ja perinnönjakoja on jouduttu tekemään aikaisempaan verrattuna enemmän.

Työtehtävät on hoidettu ajallaan.

Päämiehiä: Pudasjärvellä 104, Taivalkoskella 35.

Henkilöstö 1 1/2

Talous- ja velkaneuvonta

Perustavoite:

- järjestää talous- ja velkaneuvonta ostopalveluna Oulun kaupungilta
- hoitaa sovintoratkaisuja, antaa talousneuvontaa
- antaa talous- ja velkaneuvontapalveluita kaikille niitä tarvitseville

Toteutus:

Talous- ja velkaneuvontapalvelut ostettiin Oulun kaupungilta vuonna 2007

- Oulun kaupunki on sijoittanut yhden talous- ja velkaneuvojan Pudasjärvelle, jossa vastaanotto on ollut maanantaina-keskiviikkona ja Oulussa torstaina ja perjantaina.

Kuluttajaneuvonta

Pudasjärven kaupunki hoitaa kuluttajaneuvonnan ostopalveluna Taivalkosken kunnalta. Vuonna 2007 Pudasjärven asiakasmäärä on ollut 110.

Joukkoliikenne

Perustavoite:

- säilyttää kaikki kyläalueet säännöllisten joukkoliikenneyhteyksien piirissä.
- turvata kaikille kuntalaisille tasapuolinen mahdollisuus, käyttää tarjottavia kuljetuspalveluja

Toteutus:

- joukkoliikennettä on lisätty merkittävästi edelliseen vuoteen verrattuna
- toimintavuonna kaupunki kustansi palvelubussi- ja joukkoliikennettä reiteillä::
 - 1) Konttila-Asmuntti-Ikosenniemi-Pudasjärvi
 - 2) Pudasjärvi-Naisjärvi-Kollajanniemi-Sarvela-Kipinä-Levo-oja-Pudasjärvi
 - 3) Sarajärvi-Pärjänsuo-Livo-Pudasjärvi (kouluajan ulkopuolella ajettava aamuvuoro)
 - 4) Pudasjärvi-Sarajärvi-Ruuhensuo-Pudasjärvi (kouluajan ulkopuolella ajettava päivävuoro)
 - 5) Sarajärvi-Pärjänsuo-Livo-Pudasjärvi (1.11 alkaen kouluaikana ajettava aamuvuoro)
 - 6) Pudasjärvi-Sarajärvi-Ruuhensuo-Pudasjärvi (1.11 alkaen kouluaikana ajettava aamuvuoro)

Lisäksi asiointiliikennettä on hoidettu taksin kanssa tehdyillä sopimuksilla.

Asiamiespalvelut

Asiamiespalvelut on keskitetty omalle kustannuspaikalle (potilas-, sosiaali-, verotus-). Sosiaaliasiamiehen tehtävien hoidosta tehtiin sopimus Yli-Iin kunnan perusturvajohtajan kanssa, joka alkoi hoitaa tehtävää 1.12.2006. Sosiaaliasiamiehelle oli 6 yhteydenottoa vuonna 2007. Veteraanasiamiehen tehtävien hoidosta tehtiin v. 2006 ostopalvelusopimus Taukokangas-säätiön kanssa, jonka sotainvalidien neuvontapalveluista Koillismaalla vastaava työntekijä hoitaa myös veteraanasiamiehen tehtävät.

7.2 PERUSTURVA

Päävastuualue	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Perusturva					
<i>Talous</i>					
Toimintatuotot	4 157 941		4 157 941	3 993 931	164 010
Toimintakulut	30 212 675	900 000	31 112 675	31 895 252	782 577
<i>Toimintakate</i>	-26 054 734	-900 000	-26 954 734	-27 901 321	946 587
<i>Perustelutiedot</i>					
Poistot ja arvonalent.				-398 356	
Laskennalliset erät (vyörytykset)				-1 077 356	
				-475 139	
Henkilöstön määrä				386	

Pudasjärven kaupunki käynnisti kunta- ja palvelurakenneuudistuksesta annetun lain mukaisen perusturvan palveluiden järjestämissuunnitelman laatimisen vuonna 2006. Edelleen kaupunki on mukana Oulunkaaren seutukunnan ja Vaalan kunnan sosiaali- ja terveystieteiden valmistelussa. Perusturvan palveluiden järjestämissuunnitelman valmistui toukokuussa 2007.

Valtuusto hyväksyi 16.11.2007 § 64 talousarviomuutoksen koskien perusturvan käyttötalouden asiakaspalvelujen ostoon kohdistettuna 900.000 euron lisämäärärahana. Määrärahamuutoksen jälkeen asiakaspalvelujen ostojen toteuma oli 100,1 % eli 11.516.649 euroa, mikä on 2,8 % korkeampi kuin vuonna 2006. Ostojen nousut kohdentuvat voimakkaimmin kuntayhtymiltä hankittuihin palveluihin, jotka kasvoivat yli seitsemän prosenttia, vain lasten laitoshoidon ostot alenivat edellisvuoteen verrattuna.

Oman toiminnan osalta vuoden 2007 käyttötalouden toteuma osoittaa 946 587 euron ylitystä, josta 164.010 euroa kohdistuu toimintatuottojen alittumiseen ja 782.577 euroa toimintakulujen ylittymiseen. Toimintatuottojen alittuminen kohdistuu työterveyshuollon 10 kk oman toiminnan maksuihin ja sisäisiin myyntituottoihin, joihin vaikutti heikko lääkäritilanne. Asiakasmaksutuotot kertyivät 102,1 % ja kasvoivat vuodesta 2006 vajaat 10 prosenttia.

Toimintakulujen merkittävin ylitys kohdentui perusturvan henkilöstökuluihin, jotka kasvoivat edellisvuodesta 8,6 % 12.586.292 euroon. Ylityksestä selittyy 219.061 euroa eläkemenoperusteisen KuEL:n ja varhaiseläkemenoperusteisen ennakkomaksun kasvuna. Käyttösuunnitelmaa laadittaessa nämä eläkemenot varattiin vuoden 2006 toteuman mukaisina. Oman toiminnan palkkamenot nostivat erityisesti vanhus- ja terveyspalvelujen kasvaneet erilliskorvaukset ja sijaiskustannukset sekä 1.10.2007 voimaan tullut palkkaratkaisu ja lomarahavapaista luopuminen, joita ei huomioitu käyttösuunnitelmassa.

Edelleen toimintakulut ylittyivät palveluiden ostoissa, jotka kohdistuivat vammaispalvelujen kuljetuspalveluihin. Perusturvan matkustus- ja kuljetuspalvelujen koko toteuma oli 862.228 euroa, mikä on yli 15 % korkeampi kuin edellisvuoden toteuma. Toimintakuluista avustukset ylittyivät käyttösuunnitelmaan nähden 117.456 euroa vaikka toteuma oli kokonaisuudessaan hiukan pienempi kuin vuonna 2006. Avustukset toteutuvat suunnitelmaan nähden yli omaishoidon tuessa, perustoimeentulotuessa ja täydentävässä toimeentulotuessa sekä vammaispalvelulain mukaisissa avustuksissa kotitalouksille ja puolestaan ali elatustuessa, lasten kotihoidontuessa ja työmarkkina tuen kuntaosuudessa. Perustoimeentulotuen osuus toteutuneista toimeentulotuen kustannuksista säilyi 80 %:ssa.

7.2.1 HALLINTO JA PROJEKTIT

Toimiala	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Hallinto ja projektit					
<i>Talous</i>					
Toimintatuotot	25 675		25 675	26 912	-1 237
Toimintakulut	-370 320		-370 320	-379 608	9 288
<i>Toimintakate</i>	-344 645		-344 645	-352 696	8 051

Hallinto Perusturvan hallintoon kuuluvat perusturvalautakunta sekä hallinto- ja toimistohenkilöstö.

Tavoite:

- hoitaa perusturvan hallinto- ja toimistotehtävät mahdollisimman kustannustehokkaasti osana koko kaupungin hallintoa

Toiminta:

- Terveyskeskuksen taloudenhoitajan jäätyä eläkkeelle, virka jätettiin täyttämättä ja tehtävät jaettiin kaupungin sisäisiin järjestelyin.
- Toimistotyön tehtävät ja prosessit käytiin läpi kuntapalvelutoimiston selvitystyön sekä perusturvan palvelujen järjestämissuunnitelman laatimisen yhteydessä.

Projektit **Kumppanuusjohtamisen juurruttaminen ikäihmisten seudulliseen ja alueelliseen palvelujärjestelmään**

Lääninhallituksen 75 % rahoittaman Ikäihmisten pärjääminen haja-asutusalueilla -hankkeen jatkohankkeen tavoitteena on ollut nykyistä laajemmän toimijaverkoston kiinnittäminen vanhusten palvelujärjestelmään paikallisesti ja seudullisesti. Pudasjärven osalta on lisäksi keskitytty gerontologisen sosiaalityön menetelmien kehittämiseen ja juurruttamiseen olemassa olevaan vanhusten palvelujärjestelmään. Hankkeen toteuttamisaika on 1.6.2005 – 31.12.2007.

Pohjois-Pohjanmaan ikääntyvien palvelujen kehittämissyksikkö -hankkeen toimijatahot muodostuvat Koillismaan, Raahen ja Oulun seudun kymmenestä kunnasta sekä Pohjois-Suomen sosiaalialan osaamiskeskuksesta, alueella toimivista oppilaitoksista sekä alan järjestöistä ja yhdistyksistä. Hankkeen toteuttamisaika on 1.10.2006 - 31.12.2008.

Elämän evvää projektin toteutusaika on 1.2.2003 - 28.2.2008 saakka. Kohderyhmänä on työttömät ja vaikeassa työmarkkina-asemassa olevat työntekijät.

Lapsiperheiden tukiprojekti yhteistyössä seurakunnan ja Perhekeskisyhdistyksen kanssa jatkuu 31.12.2008 saakka. Projektin kohderyhmä on lapsiperheet.

7.2.2 LASTEN PÄIVÄHOITO

Toimiala	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Lasten päivähoito					
<i>Talous</i>					
Toimintatuotot	270 006		270 006	302 941	-32 935
Toimintakulut	-2 047 014		-2 047 014	-2 213 476	166 462
<i>Toimintakate</i>	-1 792 296		-1 777 008	-1 910 535	133 527

Tavoite:

- päivähoitopaikka myönnetään jatkuvana ja sinä vuorokauden aikana, jona sitä tarvitaan, pääsääntöisesti enintään 10h/vrk
- mikäli lapsen päivähoidon tarpeeseen on jokin muu syy kuin vanhempien työssäkäynnin tai opiskelun mahdollistaminen tarjotaan lapselle ensisijaisesti osa- tai puolipäivähoitoa
- mikäli lapsen vanhempi/vanhemmat ovat työttömiä, on päivähoitoa haettava neljä kuukautta ennen hoidon alkamista
- TAK – arviointijärjestelmää käytetään laadunarvioinnissa
- varhaiskasvatussuunnitelman yksikkökohtaiset suunnitelmat laaditaan

Toiminta:

Päivähoitoa myönnettiin vuonna 2007 mahdollisimman nopeasti ja joustavasti tai kuitenkin viimeistään kahden viikon hakuajalla silloin, kun kyse oli vanhempien työllistymisestä tai päätoimisesta opiskelusta. Erityishoidon vuoksi myös kaksi koulunsa aloittanutta lasta käytti päivähoitoa. Mikäli päivähoitoa tarvittiin muusta syystä kuin vanhempien työssäkäynnin tai päätoimisen opiskelun vuoksi, tarjottiin pääasiassa osa-päivähoitoa.

Keväällä 2007 tehtiin asiakastytyväisyyskysely päivähoitolasten vanhemmille ja vastaavasti päivähoitohenkilöstölle TAK – arviointijärjestelmää käyttäen. Tulosten perusteella lasten vanhemmat arvioivat päivähoidon laadun olevan erittäin hyvän. Ryhmäperhepäivähoitoon siirrettiin Ritolantien päiväkodista lastentarhanopettaja syksyllä 2007 lapsiryhmän kasvaessa, jotta asetuksen mukainen henkilöstörakenne saavutettiin.

Toiminnan muutokset:

- selvitetään varhaiskasvatuksen kokonaisuuden sijoittuminen kaupungin organisaatioon
- päiväkotien ja ryhmäperhepäiväkodin tilojen keskittäminen *pohjautuen palvelutarveanalyysiin*

Varhaiskasvatuksen sijoittuminen kaupungin organisaatioon on edelleen selvityksen alla. Päiväkotien sijoittumisesta tai siirtämisestä selvitettiin erilaisia vaihtoehtoja, mutta päiväkotihoidon tilakysymys on edelleen ratkaisematta.

7.2.2.1 LASTEN PÄIVÄKOTIHOITO

Kauppaticien päiväkodissa on 21 hoitopaikkaa 3-6-vuotiaille lapsille. Ritolantien päiväkodissa on sisarusryhmässä 15 hoitopaikkaa 1-4-vuotiaille ja 21 hoitopaikkaa 3-6-vuotiaille. Esiopetusta järjestetään molemmissa päiväkodeissa osana muuta päivähoitoa.

Tavoite:

- erityistä hoitoa ja kasvatusta tarvitseville lapsille laaditaan ja toteutetaan yksilöllinen hoito- ja opetussuunnitelma yhteistyössä muiden asiantuntijoiden kanssa
- päiväkotiryhmien täyttöprosentti nostetaan 105 %
- esiopetukseen valitaan kokopäivähoitoa tarvitsevat lapset

Toiminta:

Päiväkotien toimintapäivät ylittivät hieman ennakoidun määrän. Esiopetukseen osallistui 20 lasta, jotka tarvitsivat esiopetuksen lisäksi päivähoitoa. Päiväkotien käytön tehokkuutta lisättiin siten, että samaa hoitopaikkaa käytti kaksi lasta eri viikonpäivinä.

Erityistä hoitoa ja kasvatusta tarvitsevia lapsia oli päiväkodeissa useita, mikä näkyi siinä, että kevättalvella 2007 oli viisi avustajaa ja syksyllä 2007 neljä avustajaa päiväkodeissa. Tämän lisäksi vuoden 2007 alusta tuli laki, joka edellytti kunnat järjestämään erityislastentarhanopettajan palvelut. Erityislastentarhanopettajan tehtäviin palkattiin pätevien hakijoiden puuttuessa väliaikainen työntekijä syksyllä 2007. Erityistä hoitoa ja kasvatusta tarvitseville lapsille laadittiin yksilöllinen hoito- ja opetussuunnitelma yhteistyössä vanhempien ja eri asiantuntijoiden kanssa. Avustajien määrän lisääntyminen ja erityislastentarhanopettajan palkkaaminen vaikuttivat ylitykseen Ritolantien päiväkodissa.

7.2.2.2 MUU LASTEN PÄIVÄHOITO

Tavoite:

- viikonloppu-, ilta- ja yöhoito keskitetään edelleen ryhmäperhepäivähoitokotiin
- päivähoitosijoittelu toteutetaan taloudellisesti ja tehokkaasti
- mikäli lapsen päivähoidon tarpeeseen on jokin muu syy kuin vanhempien työssäkäynnin tai opiskelun mahdollistaminen sijoitetaan lapsen hoitoaika pääsääntöisesti klo 8-16
- toteutetaan voimavarojen puitteissa perhepäivähoitajien täydennyskoulutusta ja pedagogista ohjausta

- hoitosopimuksilla varmennetaan lapsen yksilöllinen hoitotarve

Toiminta:

Perhepäivähoidossa hoitopäivien lukumäärä nousi huomattavasti edelliseen vuoteen verrattuna. Käyttöpäivien lukumäärä oli n. 20 % ennakoitua enemmän. Myös ilta- ja viikonloppuhoitoa tarvitsevien lasten määrä lisääntyi vuoden 2007 aikana, mikä vaikutti siihen, että ryhmäperhepäivähoitokotiin siirrettiin lastentarhanopettaja vastamaan asetuksen vaatimaa henkilöstömäärää ja koulutusta. Sekä käyttöpäivien nousu että henkilöstörakenteen muutos nostivat käyttömenoja huomattavasti, ja aiheuttivat ylityksen perhepäivähoidossa.

Uusien päivähoitoasiakkaiden kanssa tehtiin hoitosopimukset, joissa perheiden kanssa sovitaan lapsen hoitoaikojen ja perushoitoon liittyvien asioiden lisäksi kasvatukseen ja opetukseen liittyvät asiat. Hoitosopimusneuvottelut veivät suuren osan päivähoitondonohjaajan työajasta varsinkin hoitokauden alussa, joten muille kotikäynneille jäi vähän aikaa. Pedagoginen ohjaus toteutui kuitenkin hyvin hoitosopimusneuvotteluissa. Perhepäivähoitajien sijaisten työllistäminen ja työhön opastaminen vei myös ohjaajien työaikaa.

Täydennyskoulutusta järjestettiin tavoitteiden mukaisesti niin, että tarjolla päivähoitohenkilöstölle oli yhteensä kolme koulutuspäivää.

Lasten kotihoidon tukea käytti ennakoitua vähemmän perheitä, mikä selittää menojen alittumisen kotihoidontuessa ja ylittymisen perhepäivähoidossa. Kokonaisuudessaan päivähoiton menot vuonna 2007 ylittyivät 10 %.

Suoritteet	suunnitelma	toteutuma	poikkeama
Perhepäivähoito			
Hoitopaikkoja	135	155	+ 20
Hoitopäiviä/v.	22000	24000	+ 4000
Päiväkodit			
Hoitopaikkoja	57	57	
Hoitopäiviä/v.	10000	10699	+ 699
Lasten kotihoidon tuki			
Perheet/vuosi	120	115	-5

7.2.3 YKSILÖ- JA PERHEHUOLTO

Toimiala	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Yksilö- ja perhehoito					
Talous					
Toimintatuotot	637 992		637 992	674 963	-36 971
Toimintakulut	-3 451 736		-3 451 736	-3 276 619	-174 767
Toimintakate	-2 813 744		-2 813 744	-2 602 006	-211 738

Yleinen sosiaalityö ja toimeentulotuki

Tavoite:

- asiakkaan omatoimisen suoriutumisen tukeminen sekä erityisesti nuorten ja pitkäaikaisesti toimeentulotukea saavien asiakkaiden aktivoiminen
- sosiaalityön asiakkaalla mahdollisuus päästä tarvittaessa sosiaalityöntekijän tekemään palvelutarpeen arviointiin niin, että ongelmiin voidaan puuttua mahdollisimman varhain
- yhteistoiminta kaupungin työllistämisyksikön kanssa
- toimeentulotukihakemuksen käsittelyaika on korkeintaan 1 viikko
- toimeentulotukiasiakkaiden väheneminen
- yhteistoiminta kaupungin asuntotoimiston kanssa

Toiminta:

Sosiaalityön asiakkailla on ollut mahdollisuus päästä tarvittaessa sosiaalityöntekijän tekemään palvelutarpeen arviointiin niin, että ongelmiin on voitu puuttua mahdollisimman varhain. Asiakassihteerit ovat sosiaalityöntekijän ohjauksessa käsitelleet toimeentulotukiasioita. Toimeentulotukea saavien kotitalouksien määrä on vähentynyt ja toimeentulotukihakemusten käsittelyajoissa on päästy asetettuihin tavoitteisiin. Toimeentulotuki kohdentui ensisijaisesti perusosaan, asumiskustannuksiin sekä terveydenhoidon kustannuksiin. Asumiskustannukset muodostavat suuren osan toimeentulotuki menoista. Vuokrataso on varsin korkea ja loppuvuodesta 2007 asuntotoimisto peri asiakkailtaan kolmen kuukauden vuokraennakon, asuntoa vuokrattaessa.

Suoritteet:	suunnitelma	toteutuma	poikkeama
Toimeentulotuki: Kotitaloudet/vuosi	620	563	-57
Kuntouttava työtoiminta: Kuntouttava työtoiminta	9	10	+1
Aktivointisuunnitelmat	40	45	+5

7.2.3.1 LASTEN JA PERHEIDEN PALVELUT

Isyys selvitykset sekä lasten elatus- ja huoltoasiat

Tavoite:

- riittävä sosiaalityö, ohjaus ja neuvonta

Toiminta:

Erotilanteessa olevien perheiden ja yksinhuoltajien kanssa laadittiin lasten elatussopimuksia. Vuonna 2007 vahvistettiin 94 elatussopimusta ja lasten huollosta ja tapaamis-oikeudesta vahvistettiin 76 sopimusta. Lisäksi tehtiin isyyden selvityksiä 37 lapselle.

Lastensuojelun avo- ja laitospalvelut

Tavoite:

- ennaltaehkäisevä sosiaalityö
- sijaishuolto toteutetaan ensisijaisesti perhehoitona yksityisissä perheissä
- laitoshoidon tilanteissa, joissa perhehoito ei ole lapsen/nuoren kannalta tarkoituksenmukainen vaihtoehto

- ostettavilta palveluilta edellytetään laatukriteereitä

Toiminnan muutokset ja kehittämiskohteet:

- laaditaan perhehoidon taksaa ja perusteet
- sosiaalipäivystys kaupungin järjestämisvastuulle 1.1. alkaen

Toiminta:

Vuoden 2007 yksilökohtaisen lastensuojelun piirissä (LsL. 12§, 13§, 34§) oli asiakkaita yhteensä 96, joista alle 18-vuotiaita oli 89 ja 18 - 20 -vuotiaita nuoria seitsemän. Vuoden 2007 aikana tuli asiakkaaksi 20 alle 18-vuotiaasta lasta. Ammatillisissa perhekodeissa oli asiakkaita vuoden lopussa kahdeksan ja hoitopäiviä vuoden aikana 3880, sijaisperhehoidossa oli asiakkaita 18 ja hoitopäiviä 6048. Tukiperheinä toimi kolme perhettä, mutta tarvetta olisi ollut useammallekin tukiperheelle.

Perusturvalautakunta päätti perhehoidon perusteista ja taksasta maaliskuussa 2007. Pudasjärven kaupunki on päivystänyt seutukunnallisessa sosiaalipäivystyksessä yhteensä 18 viikkoa vuoden 2007 aikana.

Suoritteet:	suunnitelma	toteutuma	poikkeama
Elatusturva:			
Lapset vuoden aikana	250	176	-74
Elatusvelvolliset/vuosi	170	125	-45
Lastensuojelu:			
Huostaan otettuja lapsia sijaisperheissä	20	17	-3
Laitossijoituksessa lapsia 31.12.(tukitoime- na/huostaan otettuna)	14	7	-7
Jälkihuollossa nuoria	5	7	+2

7.2.3.2 PÄIHDETYÖ

Tavoite:

- hoitoon ohjauksessa painotetaan hoidon suunnitelmallisuutta ja motivoituneisuutta
- ostettavilta päihdehuollon erityispalveluilta edellytetään laatukriteereitä

Toiminnan muutokset ja kehittämiskohteet:

- laaditaan päihderiippuvuuksien hoidon ja kuntoutuksen moniammatillinen toiminta-ohje

Toiminta:

Päihdehuollon hoitoonohjauksessa painottui suunnitelmallisuus ja hoitoon motivoituneisuus. Päihdehuollon perhekuntoutusta käytettiin myös lastensuojelulain mukaisena avohuollon tukitoimena.

Suoritteet:	suunnitelma	toteutuma	poikkeama
<u>Päihdehuollon kuntoutus:</u>			
Asiakkaat/vuosi	28	32	+4
Hoitopäivät	730	784	+54

7.2.4 IKÄIHMISTEN JA VAMMAISTEN PALVELUT

Toimiala Ikäihmisten ja vammainen palv.	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Talous					
Toimintatuotot	1 504 565		1 504 565	1 562 292	-57 727
Toimintakulut	-9 035 945	-100.000	-9 135 945	-9 861 133	725 188
Toimintakate	-7 531 380	-100.000	-7 631 380	-8 298 841	667 461

7.2.4.1 IKÄIHMISTEN LAITOSHOITO/HELMIKOTI

Vanhainkoti Helmikodissa tuotetaan laitostasoista hoivaa 64 asukaspaikalla. Henkilöstön kokonaismäärä on 47.5 työntekijää, joista hoitotyössä on 45.5 työntekijää. Henkilöstömitoitus oli kertomusvuonna 0,71 työntekijää/asukas, mikä on valtakunnallisen ikäihmisten palvelujenlaatusuositusten mukaisesti hyvän mitoituksen alarajalla.

Tavoite:

- turvallisen, toimintakykyä tukevan, näyttöön ja käypähoito-suosituksiin perustuvan hoivan järjestäminen
- asukkaiden sisäänotto ja siirtyminen takaisin tehostettuun kotihoitoon RAVA – indeksillä arvioitun palvelu tarpeen perusteella (ohjearvo laitoshoidossa 3.0)

Toiminnan muutokset ja kehittämiskohteet:

- nykyisen asukaspaikkarakenteen eriyttäminen ja muuttaminen laitos- ja palveluasumispaikoiksi asiakkaiden RAVA- indeksin mukaisen toimintakyvyn ja palvelutarpeen mukaisesti
- toimintatilojen muuttaminen tai uusien rakentaminen asukkaiden toimintakykyä ja palvelutarvetta vastaaviksi huomioiden turvallisuus- ja laatuksiteerit
- dementoituneiden hoidon määrälliseen ja laadulliseen tarpeeseen vastaaminen osana dementoituneiden hoidon kokonaisuutta

Toteutunut toiminta:

Helmikodissa järjestettiin asukkaiden toimintakykyä tukevaa, näyttöön ja käypähoito-suosituksiin perustuvaa hoivaa. Asukkaiden sisäänotto tapahtui RAVA- indeksillä arvioitun hoivahoidon tarpeen perusteella. Helmikuussa 2007 Helmikodin asukkaiden keskimääräinen RAVA-indeksi oli 3,46 ja syyskuussa 3,44. Haasteellisten muistisairaiden vanhusten määrä sekä yksilöllisen hoivan ja huolenpidon tarve on lisääntynyt. Tästä syystä on väliaikaisesti jouduttu käyttämään tilapäistä henkilökuntaa vanhusten turvallisen ja yksilöllisen hoivan turvaamiseksi. Hoivahoitopaikkaa jonotti vuoden 2007 lopussa 25 vanhusta.

Helmikodin nykyiset tilat eivät täytä asukkaiden toimintakyvyn, palvelutarpeen, palvelun laadun ja turvallisuuden vaatimuksia. Työntekijöiden turvallisuus-, terveys- ja työn ergonomian vaatimuksia ei ole huomioitu. Uuden hoivakodin suunnittelu käynn-

nistettiin syksyllä 2007 hoivakotityöryhmän toimesta. Helmikodin henkilöstö on osallistunut suunnitteluun siten, että he ovat saaneet piirustukset nähtäväkseen joka vaiheessa ja ovat voineet tuoda esille omia ehdotuksiaan ja näkemyksiään, jotka on huomioitu suunnittelussa. Suunnitelmat on myös esitelty vanhus- ja vammaisneuvostolle. Uuden hoivakodin arvioitu valmistumisaika on syksy 2009.

Suoritteet:	suunnitelma	toteutuma	poikkeama
Hoitopaikat / vuosi	45	64	+19
Hoitopäivät / vuosi	16000	23 090	+7090

7.2.4.2 TUKI- JA PALVELUASUMINEN (OMA TOIMINTA)

Erityisryhmien palveluasumista tuotetaan asumisyksikkö Pirinpuistossa tehostettuna, ympärivuorokautisena palveluasumisena ja Neli-Ikkalassa, Rastissa ja tukiasunnoissa autettuna, ohjattuna ja tuettuna asumisena.

Tavoite:

- asukkaiden toimintakykyä tukevan asumisympäristön ja hoivan järjestäminen henkilöille, joiden toimintakyky ei riitä itsenäiseen asumiseen tai lähiyhteisön ja kotona annettavien palveluiden tuella selviytymiseen ja jotka eivät ole pitkäaikaisen laitoshoidon tarpeessa
- asumisharjoittelun ja -valmennuksen järjestäminen erityisryhmiin kuuluville nuorille pitkäaikaisen asumispalvelutarpeen ehkäisemiseksi ja ostopalvelujen kasvun rajoittamiseksi

Toiminnan muutokset ja kehittämiskohteet:

- erityisryhmien palveluasumisen keskittäminen asiakas-, henkilökunta-, toimitilanalyysin pohjalta

Toteutunut toiminta:

Erityisryhmien palveluasumista tuotettiin Pirinpuistossa ympärivuorokautisena palveluasumisena ja Neli-Ikkalassa, Rastissa ja tukiasunnoissa autettuna, ohjattuna ja tuettuna asumisena. Erityisryhmien palveluasumisen muutosta on hidastanut uuden yksikön käyttöönottoon liittyvät ongelmat. Tulevaa muutosta on kuitenkin prosessoitu yhdessä asukkaiden ja henkilökunnan kanssa palaverissa ja tutustumiskäynneillä sekä omaisille järjestetyssä tiedotustilaisuudessa. Ostopalvelujen kasvun rajoittamisessa ei ole onnistuttu.

Uuden vanhusten asumispalveluyksikön suunnittelu liittyy perusturvan palvelujen järjestämissuunnitelmaan ja yksikön suunnittelu aloitettiin vuonna 2007.

Suoritteet:	suunnitelma	toteutuma	poikkeama
Palveluasuminen			
Neli-Ikkala, asukaspaikat	8+1	8	
- käyttöpäivät	3000	2700	-300
- + päivätoiminta	ei ilmoitettu	316	
Pirinpuiisto, asukaspaikat	10+1	10+1	10+1
- käyttöpäivät	4100	3762	-338
Rasti, asukaspaikat	10	7	-3
- käyttöpäivät	2900	2384	-516
Helmikoti, palveluasumispaikat*)	15	0	-15
- käyttöpäivät	5400	0	-5400
Tuettu asuminen			
Vammaiset, kehitysvammaiset, mielenterveysasiakkaat, päihdeongelmaiset **)	yht. 50 paikkaa yht.17900 pv.	14 700	-37 -17200

*) Palveluasumispaikkojen käyttö ei ole toteutunut, koska Helmikodin tilojen muuttaminen palveluasumisen tarpeita vastaavaksi ei ole toteutunut.

**) Tuetun asumisen kriteerien tiukempi määrittely selittää poikkeaman suoritteissa. Luku tarkoittaa säännöllisen tuen piirissä olevia mielenterveys- ja kehitysvammaisia asiakkaita.

7.2.4.3 TUKI- JA PALVELUASUMINEN (OSTOPALVELUT)

Sisältää ostopalvelusopimuksiin tai yksilöllisiin maksusitoumuksiin perustuvaa, omana toimintana tuotettavaa palveluasumista täydentävän palveluasumisen ostamisen erityisryhmille ja ikäihmisille

Tavoite:

- erityisryhmien olemassa olevaan ja ikäihmisten kasvavaan palvelutarpeeseen vastaaminen taloudellisesti edullisten ja omana palveluna tuotettavien palvelujen kanssa laadullisesti vertailukelpoisten palveluiden ostamisella

Toiminnan muutokset ja kehittämistarpeet:

- omana toimintana järjestettävän erityisryhmien palveluasumisen keskittämisen vaikutusten huomioiminen palveluiden ostamisessa.

Toteutunut toiminta:

Erityisryhmille ostetut asumispalvelut täydensivät itse tuotettuja palveluja ja kohdentuivat eri vammaisryhmiin kuuluviin henkilöihin, joiden palveluja ei ollut mahdollista järjestää omissa asumisyksiköissä. Ostopalveluja on käytetty sekä laitoshoidon purkamiseen että ennalta ehkäisyyn.

Vanhusten palveluasuminen järjestettiin kokonaisuudessaan ostopalveluina. Palveluasumisen tarve painottui tehostettuun palveluasumiseen, jota jonotti vuoden 2007 lopussa 41 vanhusta.

Suoritteet:	suunnitelma	toteutuma	poikkeama
Erityisryhmät:			
Invalidiliiton Oulun palvelutalo			
- asukkaat	2	2	
- käyttöpäivät	730	730	
Kuurojen Palvelusäätiö Runola			
- asukkaat	2	2	
- käyttöpäivät	730	730	
Nuorten Ystävät ry			
- asukkaat	2	2	
- käyttöpäivät	400	487	+87
- tilapäishoitopäiviä		36	+36
Oulun Palvelukoti			
- asukkaat	1	1	
- käyttöpäivät	365	365	
Kaapontupa			
- asukkaat	1	2	+1
- käyttöpäivät	365	457	+92
Tahkokangas, Muhoksen asu-			
misyksikkö:			
- asukkaat	2	3	+1
-käyttöpäivät	730	1095	135
Pudasjärven Palvelukoti			
- asukkaat	12	13	+ 1
- käyttöpäivät (sis. intervalli-	4300	4701	+401
hoidot)			
Ikäihmiset:			
- asukkaat	13	13	
- käyttöpäivät	4400	4551	+151
Tuohikoti.			
- asukkaat	13	13	
- käyttöpäivät	4500	4560	+60
Pieni Pelakuu			
asukkaat 15.8.2007 alk.		1	+1
-käyttöpäivät		139	+139

7.2.4.4

VAMMAISTEN AVO- JA LAITOSPALVELUT

Tavoite:

- vammaisten avopalvelujen järjestäminen vammaispalvelulain mukaisina palveluina ja tukitoimina, vammaisten perhehoitona sekä vammaisten ja vajaakuntoisten työ-, päivä- ja ryhmätoimintoina
- vammaispalvelulain mukaisten palvelujen kohdentaminen ensisijaisesti vaikea-vammaisiin
- päivähoiton järjestäminen erityistilanteissa, joissa päivähoiton toteuttaminen ei ole mahdollista lasten päivähoitolain mukaisena päivähoiton yksiköissä

Toiminnan muutokset ja kehittämiskohteet:

- vammaispalvelulain mukaisten palvelujen tarpeen kasvuun varautuminen aikuisten ja ikääntyvien osalta onnettomuuksien ja väkivallantekojen jälkitilojen sekä suurten kansatautien esiintyvyyden lisääntymisen seurauksena
- päivähoidon ja tilapäisen perhehoidon järjestäminen osittain oman henkilöstön ja olemassa olevien toimintojen yhteydessä
- vammaisten laitoshoidon palvelujen oston ohella palvelujen oston kohdentaminen kuntayhtymän asumispalveluihin
- vammaispalvelulain muutokset: päivätoiminta / tulkkipalvelut

Toteutunut toiminta:

Vammaispalvelujen suoritteiden poikkeama selittyy vammaispalvelujen kohdentamisella ikäihmisten kotona asumisen tukemiseen erityisesti haja-asutusalueilla kuljetuspalvelujen, asunnon muutostöiden ja välineiden ja laitteiden muodossa. Yli 70 % vammaispalvelulain mukaisten avustusten ja etuuksien käyttäjistä on yli 65-vuotiaita.

Päivähoidon ja tilapäisen perhehoidon järjestäminen oman henkilöstön ja olemassa olevien toimintojen yhteydessä liittyy erityisryhmien asumisen keskittämiseen. Kouluikäisten aamu- ja iltapäivähoitoa on toteutettu pääsääntöisesti syksystä lähtien opetustoimen järjestämän aamupäivä-/iltapäivätoiminnan yhteydessä ostopalveluna 4H-yhdistykseltä. Vammaisten laitospaikkojen käyttöä on korvattu vuosittain 1 - 2 uuden asumispalvelupaikan ostolla.

Palveluprosessin kuvaus on toiminut sekä laatujärjestelmän että palvelurakenteen ohjauksen välineenä. Päivä- ja työtoimintojen henkilöstö on työstänyt vammaispalvelulain muutoksesta ja asiakasrakenteen ja -tarpeen muutoksesta johtuvaa toiminnan vaikeuttavuuden arviointia työpaikkakokouksissaan.

Suoritteet (asiakkaat):	suunnitelma	toteutuma	poikkeama
Vammaispalvelut	130	169	+39
Työtoiminnot			
- asiakkaat: Työkeskus	40	41	+1
- käyttöpäivät	4800	4822	+22
Avo/tuettu työ.	30	33	+3
-käyttöpäivät	4000	5117	+1117
Osviitta /asiakkaat	35	32	-3
-käyttöpäivät	4600	3200	-1400
Avotyöpaikat	8	14	+6
-käyttöpäivät	Sisältyvät Osviitan käyttöön.	Yhteensä 4211	-389
Perhehoito, asiakkaat (sis. tilapäisen perhehoidon)	15	13	-2
- käyttöpäivät	635	628	-7
Päivähoito	4	5	+1
- käyttöpäivät	1000	1100	+100
Laitoshoido, asiakkaat (21.12.07)	8	7	-1
- käyttöpäivät	2920	2817	-103

7.2.4.5 KOTIIN ANNETTAVAT PALVELUT

Yksikköön kuuluvat vanhusten, vammaisten ja perheiden kotipalvelu sekä taajama-alueella kokeiluna aloitettu kotihoitoyksikkö. Palvelujen tuottamiseen käytetään 40 työntekijän työpanos.

Tavoite:

- vanhusten palveluasumisen tarpeeseen vastataan kotihoidon tehostamisella
- kattavuus: kotona asumisen mahdollistaminen 88 % yli 75-vuotiaista kaupungin asukkaista lähiyhteisön tai koti- ja tukipalvelun turvin
- kotihoidon kattavuuden nostaminen 25 % yli 75-vuotiaiden määrästä
- 80-vuotiaiden palvelutarpeen arviointiin ja kasvavaan palvelutarpeeseen vastaaminen hoivatakuun voimaan astumiseen liittyen

Toiminnan muutokset ja kehittämiskohteet:

- tehostetun kotihoidon palvelukokonaisuuden avaaminen, sisällön ja viikoittaisen kokonaistuntimäärän määrittäminen
- tehostetun kotihoidon kasvavaan palvelutarpeeseen vastaaminen
- jatkuvan kotipalvelun järjestäminen oman toiminnan ohella palvelusetelin välityksellä ja setelipalveluiden ja omana toimintana tuotettujen palvelujen yhteensovittaminen ja kohdentaminen alueellisesti ja yksilöllisesti tarkoituksenmukaisimmalla tavalla
- vuoden 2005 lopulla aloitetun seniorineuvolatoiminnan jatkaminen ja toiminnan vaikuttavuuden arvioiminen vuoden 2007 lopussa
- yli 70-vuotiaiden terveystarkastusten käynnistäminen vuoden 2007 aikana seniorineuvolan toimintana
- ikäihmisten pärjääminen haja-asutusalueella -hankkeen työmuotojen ja toimintamallien käyttöönottoaminen ja vakiinnuttaminen
- perhetyön paikan selvittämisen jatkaminen perusturvan organisaatiossa
- kotipalvelun palveluprosessin kuvaaminen osana valmistuvaa laatukäsikirjaa ikäihmisten ja vammaisten palvelujen laatujärjestelmään liittyen
- laaditaan perhehoidon taksa ja perusteet

Toteutunut toiminta:

Yli 75 -vuotiaista 87.6 % asui vuonna 2007 omassa kodissaan. Palveluja kohdennettiin runsaasti hoivaa ja tukea tarvitseville vanhuksille ja vammaisille sekä lapsiperheille. Hoivatakuun edellyttämään palveluntarpeen arviointiin ja palveluntarpeeseen pystyttiin vastaamaan 7 vuorokauden kuluessa. 80 vuotta täyttäneille henkilöille tehtiin sosiaalihuoltolain (710/1982) 40 a §:n mukaisia palvelutarpeen arviointeja yhteensä 26. Kotihoidon kattavuus yli 75-vuotiaiden määrästä oli 21 %.

Jatkuvan palvelun vanhuskotitalouksien palvelua kohdennettiin henkilöihin, joiden hoivan tarve on vaativaa ja sitovaa. Palvelun kohteena olevien kotitalouksien määrä jäi arvioitua pienemmäksi. Lapsiperheiden palveluihin kohdentui sekä kahden perhetyöntekijän että kotihoidon henkilökunnan työpanosta. Akuutteihin palvelutarpeisiin, kriisitilanteisiin sekä varsinaisiin sosiaalihuoltolain mukaisiin kotipalveluihin käytettiin myös muita kotipalvelutyöntekijöitä.

Kotihoidon yksikön toiminta vakiinnutettiin kotisairaanhoidon ja kotihoidon yhteen sovitetuksi palvelukokonaisuudeksi. Tehostettu kotihoito on otettu käyttöön

taajamassa. Palveluseteliä käytettiin jatkuvan kotipalvelun tuottamisen välineenä suunniteltua vähemmän.

Yli 75-vuotiaille tarkoitettujen ehkäisevien kotikäyntien sijasta keskityttiin seniorineuvolatoimintaan yli 70-vuotiaiden palveluna. Toiminnan vaikuttavuuden arviointi toteutetaan vuoden 2008 aikana. Yli 70-vuotiaiden terveystarkastukset osana seniorineuvolan toimintaa eivät toteutuneet vuonna 2007.

Ikäihmisten pärjääminen haja-asutusalueella -hankkeen pärjäämissuunnitelmaa käytetään yhtenä avopalveluiden työkaluna. Perhetyö siirtyy vuoden 2008 alusta perhepalvelun toimialaan. Kotipalvelun palveluprosessin kuvaaminen siirtyy vuodelle 2008. Pudasjärven perusturvalautakunta on vahvistanut perhehoidon taksat ja ohjeet.

Omaishoidon tuki

Tavoite:

- vanhuksen, vammaisen tai pitkäaikaissairaana kotona tapahtuvan hoidon tukeminen vaihtoehtona tehostetulle kotihoodolle, palveluasumiselle ja laitoshoidolle hoito- ja palvelusuunnitelman mukaisina palveluina ja/tai palkkiona

Toiminnan muutokset ja kehittämiskohteet

- iäkkäiden puoliso hoitajien määrän kasvuun varautuminen
- hoitajien vapaan tarpeeseen vastaaminen erilaisin palvelumuodoin
- palveluprosessin kuvaaminen osana ikäihmisten ja vammaisten palvelujen laatu-järjestelmää

Toteutunut toiminta:

Omaishoidon tuen kysyntä oli ennakoitua suurempaa ja hoidettavien määrä ylittyi 20 % suunnitellusta. Iäkkäiden omaishoitajien osuus kasvoi ja palvelujen merkitys korostui omaishoidon toteutumisessa ja hoitajan jaksamisen tukemisessa. Ikääntyviä omaishoitajia tuettiin kotihoidon palveluilla. Perusturvalautakunta vahvisti omaishoidon myöntämisessä noudatettavat periaatteet omaishoidon valtakunnallisten uudistamistavoitteiden mukaisesti. Omaishoitajien vapaapäivien tarpeeseen on vastattu vuorohoitoyksikön palvelulla.

Tukipalvelut

Yksikköön kuuluvat palvelukeskus ja siellä järjestettävät tukipalvelut, asiakkaan kotiin annettavat tukipalvelut sekä kuljetuspalvelut.

Tavoite:

- palvelujen tuottamista monitoimijuuden mallin pohjalta tuetaan palvelusetelillä pihapiirin auras-, siivous- ja kuljetuspalveluissa
- tukipalvelujen kohdennetaan pienituloisiin ja vähävaraisiin perusturvalautakunnan vahvistamien tulo- ja varallisuuskriteerien mukaisesti
- kotitalousvähennyksen hyväksi käyttämiseen kannustetaan muita kuin vähävaraisia palvelujen käyttäjiä
- palvelujen ennaltaehkäisevän ja toimintakykyä ylläpitävän luonteen huomioonottaminen palvelujen kohdentamisessa

Toiminnan muutokset ja kehittämiskohteet:

- marraskuulla 2006 käyttöön otetun ja 12 asiakaspaikalla toimivan vuorotteluhoitoyksikön toiminnan kehittäminen toimintakykyä ylläpitävän, kuntouttavan työotteen menetelmin

Toteutunut toiminta:

Tulo- ja varallisuusrajat sekä palvelujen tuottajien puuttuminen ovat rajoittaneet palvelusetelillä myönnettävien tukipalveluiden käyttämistä. Kotitalousvähennyksen käytöstä ei ole erillisiä selvityksiä. Ateriapalvelua tarjottiin ennaltaehkäisevänä ja toimintakykyä ylläpitävänä toimintana.

Suoritteet:	suunnitelma	toteutuma	poikkeama
Vuorotteluhoito: asiakkaita	40	58	18+
käyttöpäiviä	4200	3807	-393
Omaishoidon tuki/ palkkio	80	96	+16
Omaishoidossa < 80-vuotiaiden palvelutarpeen arviointeja		7	
Turvapuhelimet	80	98	+18
Tukipalvelut	450	309	-141
-ateriapalvelut	300	216	-84
Muut tukipalvelut	40	43	+3
-pyykki, kylvetys, siivous, lumityöt			
Kuljetuspalveluasiakkaat*	40	0	
Palvelusetelillä tuotetut kuljetuspalvelut	8	4	-4
Kotihoito / kotipalvelu			
Kotitaloudet/vuosi,	390	250	-144
joista vanhuskotitaloudet	190	182	-8
- palvelusetelillä tuotettu	2	4	+2
Perhetyön kotitaloudet	40	26	-14
Jatkuvan palvelun asiakkaita,	160	124	-36
joista vammaisia	15	8	-7
Seniorineuvola	49	40	-9
Muut < 65 v. asiakkaat	13	31	+18

* Tukipalvelun luonteista kuljetuspalvelua on myönnetty vammaispalvelun kautta. Palvelut eriytyvät. vuoden 2008 alusta.

7.2.5 PERUSTERVEYDENHUOLTO

Toimiala	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Perusterveydenhuolto					
<i>Talous</i>					
Toimintatuotot	1 386 203		1 386 203	1 095 750	290 453
Toimintakulut	-7 653 461		-7 653 461	-7 469 006	-184 455
<i>Toimintakate</i>	-6 267 258		-6 267 258	-6 373 256	105 998

7.2.5.1 VUODEOSASTOHOITO

Tavoite:

- sairaansijat käytetään ensisijaisesti äkillisesti sairastuneiden ja erikoissairaanhoidosta jatkohoitoon tulevien potilaiden tutkimukseen ja hoitoon
- potilasvaihto on tarkoituksenmukaista siten, että hoidon saatavuus ja laatu turvataan kaikkina vuorokauden aikoina
- turvataan hoitotakuun myötä jatkohoitoon tulevien leikkauspotilaiden jatkohoito
- täydennyskoulutuksella turvataan hoidon tarpeeseen vastaaminen kaikilla hoitotyön osa-alueilla
- asiakkaat ovat tarkoituksenmukaisilla hoitopaikoilla

Toiminta:

Osaston käyttöaste oli toimintavuonna 115,70. Äkillisesti sairastuneet ja erikoissairaanhoidosta jatkohoitoon tulevat potilaat pystyttiin pääsääntöisesti ottamaan vastaan. Jonkin verran osaston ylikuormituksen ja riittämättömän henkilöstön vuoksi jouduttiin osastolle ottoa siirtämään yhdellä kahdella päivällä.

Akuuttiosastolla liikennetilaston mukaan potilasvaihtuvuus oli noin 7,89 hlö/päivä. Hoitoaika keskimäärin oli kahdeksan päivää. Toivolassa hoidettiin pitkäaikaispotilaita kolmella ylipaikalla ja henkilöstö mitoitettiin edelleen sen mukaisesti. Pitkäaikaispotilaiden hoitoaika oli keskimäärin 125 päivää. Hoitopäivistä hiukan yli puolet muodostui akuuttipotilaiden hoitopäivistä. Sairaala- ja muiden infektiosairauksien lisääntyminen näkyy lisääntyneinä eristyspotilaiden hoitoina. Henkilöstölle järjestettiin täydennyskoulutusta keskeisillä hoitotyön osa-alueilla. Osallistuttiin Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin potilasohjaus-hankkeeseen.

Toimintaa ei kyetty muuttamaan suunnitelman mukaan akuuttisairaanhoidoksi ja lyhytaikaiseksi kuntouttavaksi hoidoksi, koska pitkäaikaispotilaiden hoitopäivien osuus on edelleen suuri. Kotisairaalatoiminnan suunnittelua ei aloitettu.

Dialyysiyksikössä asiakasmäärä oli vähimmillään 8 asiakasta ja korkeimmillaan 16 asiakasta. Dialyysiyksikössä on hoitopaikkoja viisi. Toimintavuonna hoidettiin yhtä eristyspotilasta. Asiakkaita hoidettiin parhaimmillaan jokaisena arki-aamuna maanantaista lauantaihin ja kolmena iltavuorona, vähimmillään jokaisena arki-aamuna. Matkailijoita ei voitu hoitaa resurssipulan vuoksi kysyntää vastaavasti, yksi matkailija kävi kaksi kertaa hoidossa.

Suoritteet:	suunnitelma	toteutuma	poikkeama
Hoitopäivät/vuosi	19000	21959	+2959
Hemodialyysihoidot/vuosi	1050	1416	+366

7.2.5.2 SUUN TERVEYDENHUOLTO

Tavoite:

- kuntalaisten suun ja hampaiston terveydentilan parantaminen ja suun alueen sairauksien ennaltaehkäiseminen

- hoidon tarpeen arviointiin pääsy turvataan kolmessa päivässä ja hoito annetaan viimeistään puolen vuoden kuluessa arvioinnista
- hoidon järjestämisessä ja toteuttamisessa noudatetaan valtakunnallisia suosituksia ja hoitokriteereitä

Toiminta:

Hammashoitoa tarjottiin perustehtävän mukaisesti kaikille kuntalaisille.

Kiireellistä hoitoa pystyttiin antamaan vuorokauden kuluessa ja hoidon tarpeen arviointi tehtiin samana päivänä, kun potilas otti yhteyttä. Vuoden aikana kiireettömän hoidon jono lyheni puolesta vuodesta kolmeen kuukauteen. Vuoden lopussa kiireettömän hoidon jonossa oli 200 yli 16-vuotiasta kaupunkilaista.

Ennaltaehkäisevää hoitoa suunnattiin alle 16-vuotiaille ja nämä otettiin hoitoon ilman jonotusta.

Suoritteet:	suunnitelma	toteutuma	poikkeama
Potilaskäynnit	11000	10643	-357
Tarkastetut	3200	2728	-472
Nettomenot e/asukas	57	55	-2

7.2.5.3 AVOHOITO

Peruspalvelut

Tavoite:

- asiakkaan/potilaan palvelussa ja hoidossa noudatetaan valtakunnallisia suosituksia ja palvelu- ja hoitokriteereitä
- vastaanottotoiminnassa vahvistetaan sairaanhoidollista osaamista
- potilaiden/asiakkaiden itsenäistä selviytymistä ja itsehoitoa tuetaan
- lasten/nuorten kasvun ja kehityksen pulmatilanteet tunnistetaan ja niihin puututaan mahdollisimman varhaisessa vaiheessa

Toiminta:

- potilaiden/asiakkaiden hoidossa huomioitiin valtakunnalliset suositukset ja hoitokriteerit sekä 1.3.2005 voimaantulleet hoitotakuuta koskevat säädökset
- lääkärivajaus aiheutti jonomuodostusta lääkäreiden vastaanotolle kevään 2007 aikana, jono saatiin kuitenkin kesän aikana purettua
- potilaiden/asiakkaiden itsenäistä selviytymistä ja itsehoitoa pyrittiin tukemaan tehostetun asiakasohjauksen ja -seurannan avulla
- lasten/nuorten kasvun ja kehityksen pulmatilanteiden tunnistamisen tehostamiseksi kehitettiin neuvola- ja kouluterveydenhuollon sisältöä valtakunnallisten suositusten mukaisesti

Toiminnan muutokset:

- Pudasjärvelle syntyi kertomusvuonna 84 lasta

- lääkäreiden ja hoitohenkilökunnan työnjaon selkiyttämiseksi aloitettu koulutus yhteistyössä Oulunkaaren kuntien kanssa päättyi syksyllä 2007
- tyypin 2 diabeteksen ehkäisyohjelma päättyi aikataulun mukaisesti v 2007 loppuun mennessä
- etä vastaanotto- ja etäkonsultaatiotoimintaa osana Hyvinvoinnin terveyskeskus – hanketta jatkettiin diabeteksen hoidon osalta – toiminta jatkuu edelleen
- ikääntyvien ihmisten kuntoutuksen viisi vuotta kestänyt vaikuttavuustutkimus yhteistyössä Kelan ja ODL:n kanssa päättyi syksyllä 2007 – tutkimusraportti ei ole vielä valmis
- väestövastuudesta toimintamallista luovuttiin ja syyskuun 2007 alusta päivystyspoliklinikan ja lääkäreiden vastaanoton toiminta yhdistettiin hoidonarpeenarviointikeskukseksi – yhdistämisen ydinajatuksena on asiakaspalvelun parantaminen eli tavoitteena on, että asiakas/potilas saa yhden yhteydenoton perusteella tarvittavan tiedon ja ohjauksen hoitoprosessinsa etenemisestä.

Suoritteet:	suunnitelma	toteutuma	poikkeama
Terveystieteidenkäynnit			
- lääkärin vastaanotolla	1500	1469	-31
- terveydenhoitajan vastaanotolla	8000	8279	+279
- muun henkilökunnan vast.otolla	400	554	+154
Sairaanhoitokäynnit			
- lääkärin vastaanotolla	12000	7352	-4648
- hoitohenkilök. vastaanotolla	6500	17152	+10652

Poliklinikka

Tavoite:

- hoitotakuun toteutumiseksi päivystyspoliklinikalla on päivystävän sairaanhoitajan vastaanotto
- potilaiden itsehoidon hyvän hallinnan vahvistaminen
- akuuttisairaanhoidon vaatimat palvelut järjestetään ilman kohtuutonta viivästystä
- päivystyksen järjestämistapojen arviointi

Toiminta:

- potilaiden itsehoidon hyvän hallinnan vahvistamista tuettiin tehostamalla potilasohjausta ja -neuvontaa
- akuuttisairaanhoidon vaatimat palvelut kyettiin järjestämään ilman kohtuutonta viivästystä

Suoritteet:	suunnitelma	toteutuma	poikkeama
Poliklinikkakäynnit			
- lääkärin vastaanotolla	16500	12744	-3756
- josta päivystysaikana		6747	
- hoitohenkilökunnan vastaanotolla	5500	9726	4226

Mielenterveys- ja perheneuvola

Tavoite:

- perustehtävän toteuttaminen edellyttää olemassa olevien virkojen ja toimien täyttämistä
- psykiatrin palvelut hankitaan ostopalveluina

Toiminta:

- mielenterveys- ja perheneuvolan osalta palvelut kyettiin järjestämään pääsääntöisesti kysyntää vastaavasti, perheneuvolapsykologin tutkimuksiin ja testauksiin oli ajoittain jonomuodostusta
- psykiatrin palvelut hankittiin ostopalveluina – aikuisille OYS:n psykiatrian poliklinikalta ja lapsille yksityiseltä palveluntuottajalta

Suoritteet:	suunnitelma	toteutuma	poikkeama
Asiakaskäynnit vuoden aikana	3200	3118	-82
Asiakkaat vuoden aikana		620	

Lääkinnällinen kuntoutus

Tavoite:

- potilaan/asiakkaan omatoimisuuden ja itsenäisen suoriutumisen ylläpitäminen
- puheterapiassa painopiste on alle kouluikäisten, puheen ja/tai kielenkehitykseltään viivästyneiden lasten ja aikuisneurologisten asiakkaiden tutkimuksessa, ohjauksessa ja puheterapian toteuttamisessa
- toimintaterapian painopiste tulee olemaan lapsiasiakkaiden tutkimuksessa, ohjauksessa ja terapiassa

Toiminta:

- Potilaan/asiakkaan omatoimisuuden ja itsenäisen suoriutumisen ylläpitäminen onnistui aktiivisimpien asiakkaiden osalta omatoimiseen harjoitteluun siirtymisen motiivoinnin avulla.
- Puheterapian painopistealueet pysyivät tavoitteiden mukaisina. Puheterapiatarpeet olivat keskimääräistä vaativampia ja aikaa vieviä, joten terapiaan pääsyä voi joutua odottamaan 2-6 kuukautta.
- Toimintaterapeutti oli käytännöllisesti katsoen koko vuoden äitiys- ja vanhempainseka hoitovapaalla, eikä sijaista ollut käytettävissä, joten välttämättömät toimintaterapiapalvelut ostettiin yksityisiltä palveluntuottajilta.

Suoritteet:	suunnitelma	toteutuma	poikkeama
Fysioterapiakäynnit	1700	2790	+1090
Puheterapiakäynnit	800	679	-121
Toimintaterapiakäynnit	600	0	-600
Apuvälinepalvelut/asiakkaat	400	603	+203

Työterveyshuolto

Tavoite:

- toimivan työterveyshuoltotiimin edellytyksenä on vakiintunut, riittävä ja moniammatillinen henkilöstö (1½ lääkärää, 3 työterveyshoitajaa, ½ fysioterapeuttia, terveyskeskusavustaja)
- tulosvastuullisuuden lisääminen

Toimita:

- lääkrivajaus ja lääkäreiden vaihtuvuus haittasivat tavoitteen toteutumista
- tulosvastuullisuuden lisääminen ei toteutunut odotetulla tavalla lääkrivajauksen ja lääkripalvelujen oston seurauksena

Lääkrivajauksesta johtuen työterveyshuollon palveluja ei voitu myöskään sisällöllisesti toteuttaa sopimusten mukaisesti, joten työterveyshuollon toiminta ulkoistettiin 1.10.2007 alkaen yhteistyösopimuksella MedOnen kanssa.

Suoritteet:	suunnitelma	toteutuma	poikkeama
Sopimukset/työpaikat	203	204	+1
Asiakkaat/vastuuväestö	1990	1990	
Käynnit lääkärillä		940	
Käynnit terveydenhoitajalla		886	

TUKIPALVELUT

Laboratorio ja röntgen

Suoritteet:	suunnitelma	toteutuma	poikkeama
Laboratoriotutkimukset/v.	60 000	78140	+18140
Röntgentutkimukset/v.	4 500	3 922	-578

Vaatehuolto

Vaatehuolto toteutetaan ostopalvelusopimuksella Oulun keskuspesulasta.

7.2.6 ERIKOISSAIRAANHOITO

Toimiala	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Erikoissairaanhoito					
<i>Talous</i>					
Toimintatuotot	333 500		333 500	331 073	2 427
Toimintakulut	-7 654 199	-800 000	-8 454 199	-8 695 058	240 859
<i>Toimintakate</i>	-7 320 699		-8 120 699	-8 363 985	243 286

Tavoite:

- erikoissairaanhoidon palveluostoihin varautuminen 1.3.2005 voimaantuleen hoitotakuusäännösten mukaisesti
- paikalle tuotujen ostopalvelujen järjestämisen arviointi

Erikoissairaanhoidon palvelujen järjestämiseksi perusturvalautakunta solmi Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin ky:n kanssa palvelujen ostosopimuksen, joka toteutui sairaanhoitopiirin oman tuotannon osalta 111,2 %. Erikoissairaanhoidon palvelujen tarve ja käyttö lisääntyi edellisvuoteen verrattuna kaikissa suoritteissa: saapuneet lähetet +17,8 % eli 463 kpl, hoidossa olleet potilaat +5,0 % eli 129 hlöä, avohoitokäynnit +6,2 % eli 446 kpl, hoitojaksot +5,7 % eli 69 kpl ja hoitopäivät +1,4 % eli 112 hpv. Erikoissairaanhoidon suoritteita ostettiin yhteensä 15.100 kpl (vuonna 2006 14.678 kpl). Pudasjärven maksuosuus kasvoi 6,5 % eli 797 euroon/asukas, jäsenkuntien keskimääräisen laskutuksen ollessa 693 euroa/asukas. Vaikka erikoissairaanhoidon suoritteiden määrä kasvoi vajaalla 3 % edellisvuodesta, odotti vuoden vaihteessa hoidon aloittamista yhteensä 404 pudasjärvistä, joista 70 henkilön odotusaika oli yli kuusi kuukautta.

Sairaanhoitopiirin tuottamien ja välittämien palvelujen lisäksi erikoislääkärijohtoisia sairaanhoidonpalveluja ostettiin ODL Terveys Oy:ltä, Niuvanniemen sairaalasta sekä eräiden erikoisaloiden (mm. radiologia, psykiatria, lasten psykiatria) klinisiä palveluja paikalle tuotuna. ODL Terveys Oy:n hankinnan arvo oli 572.756 euroa (vuonna 2006 684.880 euroa).

Kaupunginvaltuuston hyväksymistä talousarviomuutoksesta osoitettiin erikoissairaanhoidon ostopalveluihin 750.000 euroa. Erikoissairaanhoidon koko toimintakate toteutui ostopalvelujen osalta 8.343.621 euron suuruisena, poikkeama käyttösuunnitelmaan muodostui näin ollen kokonaisuudessaan 1.029.121 euron suuruiseksi.

7.3 SIVISTYSTOIMI

Päävastuualue	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Sivistystoimi					
<i>Talous</i>					
Toimintatuotot	1 777 690		1 777 690	1 988 114	-210 424
Toimintakulut	13 097 840		13 097 840	13 589 683	491 843
<i>Toimintakate</i>	-11 320 150		-11 320 150	-11 601 569	281 419
<i>Perustelutiedot</i>					
Poistot ja arvonalent.				-567 808	
Laskennalliset erät				-909 374	
(vyörytykset)				-619 155	
Henkilöstön määrä				259	

Koko sivistystoimen toimintakate ylittyi noin 280 000 €. Suurin ylitys 230 000 € oli yleisissä sivistyspalveluissa, missä menot ylittyivät 110 000 ja tulot alittuivat 120 000. Koulutuksen puolella ylitys oli 50 000 €. Tarkempi selvitys on jäljempänä ao. kohdissa.

Sivistystoimen tehtävänä oli kuntalaisten koulutustarpeiden tyydyttäminen ja niistä huolehtiminen, kulttuuri- ja vapaa-aikatoimintaan liittyvien palvelujen organisointi sekä kaikkinaisen kuntalaisten henkisen ja fyysisen elämänlaadun kohentaminen. Sivistystoimi tarjosi asukkaille monipuoliset ja laadukkaat koulutus-, kulttuuri- ja vapaa-ajan palvelut ammattitaidolla ja yhteistyössä toimien elämänikäisten oppimis- ja toimintaperiaatteiden mukaisesti ”oppimispolku vauvasta vaariin”.

Sivistystoimen päävastuualueen päätoimialoja ovat: **koulutus** sekä **sivistyspalvelut**. Sivistystoiminta johtaa ja sen toiminnasta vastaa koulutuslautakunta (päävastuualuelautakunta) sekä kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta. Koko sivistystoimen yleisenä paino-alueena oli vuonna 2004 hyväksytyn kaupunkistrategian toteuttaminen. Strategiatyö on tehty BSC -näkökulmittain (asiakas, prosessi, talous, osaaminen ja uudistuminen).

Koulutuksen toimialoja ovat: koulutoimisto/hallinto, ruokapalvelut, peruskoulut mukaan lukien esiopetus sekä toinen aste (lukio ja Pudasjärven ammattioppilaitos, joka on kuntayhtymän ylläpitämä). Yleiset sivistyspalvelut käsittävät kansalaisopiston, kirjaston, kulttuuri- ja kotiseututyön sekä liikunta- ja nuorisotoimen.

Talouden näkökulmasta tarkasteltuna koko sivistystoimen menot olivat noin 23 % kaupungin kuluista. Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus oli noin 7 M€.

Tarkoin luvuin laskettuna sivistystoimen talous toteutui toimintakatteen osalta 102,5-prosenttisesti. Tuottoja saatiin 210 424 € arvioitua enemmän, kulut ylittyivät 491 843 €, toimintakate ylittyi 281 419 €, josta koulutuksen osuus oli 50 056 euroa.

Kuluista koulutuksen osuus prosentteina oli 83,24 ja yleisten sivistyspalvelujen osuus 16,76 %.

7.3.1 KOULUTOIMISTO/HALLINTO

Talous

Toimiala	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Koulutoimisto					
<i>Talous</i>					
Toimintatuotot	0		0	7 297	-7 297
Toimintakulut	163 000		163 000	156 695	-6 305
Toimintakate	-163 000		-163 000	-149 398	-13 602

Koulutoimisto/hallinnossa tuli säästöä 13 600 € arvioituun.

Koulutus- ja opetustoimi vastasi niistä tehtävistä, jotka kuuluvat kunnalle kunnan koulujen ja oppilaitosten ylläpitäjänä tai julkisena viranomaisena, perusopetuslain ja -asetuksen, lukiolain ja -asetuksen sekä kuntalain mukaan. Kunta järjesti perusopetuksen ja lukio-opetuksen palvelut omana toimintanaan. Esiopetus järjestettiin yhdessä perusturvan kanssa. Koillis-Pohjanmaan ammatillisen koulutuksen kuntayhtymä järjesti ammatillisen koulutuksen.

Koulutus –päätoimialan tilinpäätös osoittaa, että talousarvio (toimintakate) toteutui 100,5-prosenttisesti. Toimintakate oli 9 621 700 €, ylityspoikkeama 50 000. Toimintakulut ylitettiin 381 700 €: säästöä tuli koulutoimisto/hallinnossa 6 400 €, mutta ylitystä ruokapalveluissa 71 700 €, peruskouluissa 284 800 € ja lukiossa 25 800 € sekä ammattioppilaitoksen toimintakuluissa 5 800 €. Toimintatuottoja tuli 331 600 arvioitua enemmän: koulutoimisto/hallinnossa 7 300 €, ruokapalveluissa 72 500 €, peruskouluissa 234 400 € (esi- ja erityisopetukseen siirrot 188 000 €), lukiossa 6 000 € ja ammattioppilaitoksen osalta 11 400 €.

Koulutuslautakunta johti ja kehitti opetus- ja koulutustoimea. Se pyrki vastaamaan toimintaympäristön muutoksiin, tulevaisuuden haasteisiin ja teki yhteistyötä eri tahojen kanssa. Vuonna 2007 koulutuslautakunta piti 10 kokousta ja käsitteli 165 asiaa. Lautakunnan työskentely oli aktiivista, osallistuvaa ja kehitysmuotoista. Järjestetyt opetuspalvelut olivat ajanmukaisia, tehokkaita ja antoivat oppilaille ja opiskelijoille hyvän yleissivistyksen sekä hyvät jatko-opintovalmiudet. Johtokunnat, jotka lautakunta valitsi kesällä 2007, toimivat joka koululla.

Hallintotehtävissä koulutoimistossa olivat sivistysjohtaja, osastosihteeri, palvelusihteeri. Sivistysjohtaja toimi koulutuslautakunnan esittelijänä.

Tavoitteet ja painopistealueet/toimenpiteet	Toteutuma
- Laadukasta toimintaa palvelevat hallintopalvelut (lautakunta-, työryhmätyö), osaamistarpeeseen	- Henkilöstö pätevää, rekrytointi onnistunut, koulutuksen saavutettavuus hyvä/kouluverkko tiheä, opetus/tukitoimet -suhde vaatii tarkistusta - työryhmä-/tiimityö toimintatapana

vastaaminen, rekrytoinnin onnistuminen	
- Verkostoituminen ja yhteistyö, hyvä hallintokulttuuri mm. asioiden käsittelyaika	- Yhteistyö toimi paikallisesti (yli hallintokuntien, naapurikunnat, Oulunkaari, lääninhallitus), valtakunnallisesti (opetushallitus) sekä kansainvälisesti mm. hankkeiden kautta
- Perusopetuksen kehittäminen/kouluverkko – strategian toteutuminen, kaupunki-strategia	- Työryhmä päivitti perusopetuksen kehittämisen/kouluverkko –strategian, lautakunta esitti kolmen koulun lakkauttamista, kaupunginhallituksen päätös: kouluverkko pysyy ennallaan, asiaan palataan vuoden 2009 talousarvion valmistelun yhteydessä
- Arviointi ja tiedottaminen mm. tilaisuudet	- Lukio siirtyi Rimminkankaalle 1.8.2007
- Talouden ja toiminnan yhteensovittaminen	- Tiedotustilaisuudet kouluverkosta neljällä sivukoululla
	- Toiminta ja talous ovat tasapainossa, koulutuksen talousarvio ylittyi 50 000 €, 0,5 %.

7.3.2 RUOKAPALVELUT

Talous

Toimiala	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Ruokapalvelut					
<i>Talous</i>					
Toimintatuotot	1 202 590		1 202 590	1 275 117	-72 527
Tuomintakulut	1 202 590		1 202 590	1 274 265	71 675
<i>Toimintakate</i>	0		0	852	-852

Talousarvio toteutui arvion mukaisesti. Keskuskeittiöt Rimminkankaalla ja terveyskeskuksessa tuottivat laadukkaita tuotteita kustannustehokkaasti. Henkilöstömäärä oli yhteensä 22.

Tavoitteet ja painopistealueet/toimenpiteet	Toteutuma
- Laadukkaat tuotteet	- Ruoka on erittäin hyvää, välipalatarjonta oppilaille
- Tuotteistaminen	- Suoritelaskentaa kehitettiin
- Verkostoitunut eri toimijoiden palvelujärjestelmä	- Yhteistyö keskuskeittiöiden kesken sekä sivukoulujen keittiöiden kanssa tiivistyi mm. sijaisjärjestelyt ja ruokakuljetukset

- Yhteistyö ja toimintojen yhteensovittaminen	- Ruuankuljetusta sivukouluille tarkasteltiin kustannussäästöjen selvittämiseksi
---	--

Keskuskeittiöistä kuljetettiin ruokaa muihin toimipisteisiin: Rimminkankaan koululta muille keskustan alakouluille ja kevään 2007 lukiolle, samoin joillekin sivukylien kouluille. Terveyskeskuksesta ruokaa vietiin eri yksiköihin: Helmikotiin, palvelu- ja työkeskukseen, vuorohoito- ja asumispalveluyksiköihin, päiväkoteihin sekä kotiinkuljetusateriat vanhuksille. Kaupungin eri tilaisuuksiin toimitettiin kahvi- ja ruokapalveluita. Henkilöstöltä perittävä ateriakorvaus oli 4,20 €.

Mittarit

Rimminkankaan keittiö	2005	2006	2007
Toimintatuotot	536 264	486 311	500 629
Toimintakulut	- 536 879	- 486 474	- 500 651
Toimintakate	- 615	- 163	- 22
Suoritteet	271 322	255 299	252 118
Toimintakulut/ateria (1,25)/€	2,47	2,38	2,48

Koulujen suoritemäärät ovat pienentyneet oppilasmäärän laskun myötä. Oppilasruokailun kustannus oli lääninhallituksen tunnuslukutilaston 2006 mukaan peruskoulusamme 2,98 €/oppilas, vastaava luku oli Kuhmossa 2,93, Suomussalmella 2,87, Taivalkoskella 2,31. Maaseutumaisessa kunnassa keskiarvo on 2,60 €.

Terveyskeskuksen keittiö	2005	2006	2007
Toimintatuotot	697 713	719 922	774 489
Toimintakulut	- 700 143	- 720 491	- 773 615
Toimintakate	- 2 430	- 569	- 874
Suoritteet	229 029	248 237	259 884
Toimintakulut/ateria (1,25)/€	3,82	3,63	3,72

Terveyskeskuksen suoritemäärä nousi, mikä johtui mm. vanhusmäärän kasvusta.

7.3.3 PERUSKOULUT

Talous

Toimiala	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Peruskoulut					
<i>Talous</i>					
Toimintatuotot	40 770		40 770	275 153	-234 383
Toimintakulut	8 484 372		8 484 372	8 769 147	284 775
Toimintakate	-8 443 602		-8 443 602	-8 493 994	50 392

Peruskoulujen toimintakate ylittyi 50 400 €. Suurin tuloerä 223 100 € oli suoritteiden myyntituottoja/esi- ja erityisopetus. Henkilöstömenot toteutuivat 100 %. Palvelujen ostoissa sen sijaan oli ylitystä lähes 210 300 €: oppilaiden kyydityksessä 57 100 € ja sisäisissä palveluissa 194 500 €. Muut toimintakulut ylittyivät 52 700 €, missä sisäisten vuokrien osuus oli 47 500 €.

Opetuksen ja kasvatuksen tavoitteena on ”tehdä tulevaisuuden tekijät”, antaa lapselle **laadukas opetus**. Vuonna 2007 kaupungissamme toimi 13 0-6 vuosiluokan koulua ja yksi perusopetuksen 7-9 vuosiluokan koulu. Erityisopetus on osa perusopetusta. Erityisluokat toimivat Kurenalan ja Rimminkankaan kouluilla. Suurin osa kouluista oli kaksiohjaajaisia. Kouluilla toimivat johtokunnat.

Allaolevan taulukon toteumassa on käytetty vertailukohtana Oulun läänihallituksen vuoden 2006 tunnuslukuja. Maaseutumaisten kuntien keskiarvoluvut ovat tavoite-
tasomme.

Tavoitteet ja painopistealueet/toimenpiteet:	Toteutuma
- Laadukas opetus lapsen edellytysten mukaan turvallisessa ympäristössä - Jatko-opintokelpoisuus - Resurssien oikea kohdennus (opetus / tukipalvelut), kustannus / laatu – suhde eli taloudellinen, vaikuttainen, palvelukykyinen toiminta - Opetuksen aktiivinen kehittäminen hankkeiden avulla mm. yhtenäisen perusopetuksen / opetussuunnitelman toteuttaminen ja arviointi - Yhteistyö ja verkottuminen: koulu-koti, aluekoulut, sidosryhmät - Henkilöstön osaaminen ja hyvinvointi, toimintaan vapauttava johtaminen	- Pienet ryhmät alakouluissa 15/lääni 18, yläkoulussa 20/lääni 17, opettajat päteviä (90 %) - turvallisuussuunnitelmat päivitetty - opetusta yksilöllistetty: erityisopetukseen panostettu (%-osuus tuntimäärästä 15,1/lääni 13,6), varhainen puuttuminen ongelmiin (esi- ja alkuopetus), avustajien määrää lisätty - Päätötodistuksen saa lähes kaikki (99 %) - Perustoimintaan, opetukseen kokonaiskustannuksista 51,6 %, läänissä 57,6. - tunnit/oppilas alakoulussa yli läänin keskiarvon 1,68/lääni 1,56 ja yläkoulussa alle läänin keskiarvon 1,67/lääni 2,03 - Tietoyhteiskuntahanke OMA, opetusta yli maakuntarajojen, erityisopetushankkeesta opetusministeriön kirja Omaura –työntekijöiden kokemuksia työpainotteisesta ja toiminnallisesta opetuksesta - Moniammatillinen yhteistyö mm. oppilashuoltoryhmissä, perhehankkeissa mm. seurakunnan kanssa, 4H yhteistyö, valtakunnallinen toiminta hankkeissa mm. CBC /Syöte, Venäjä; koulujen tiivis yhteys vanhempiin; tunnustukset kouluille - Koulutusta mm. osaamisen syventämiseen ja työhyvinvointiin, kansalaisopiston koulutustarjonnan käyttö

Oppilasmäärä 20.9.2007 ml. esioppilaat oli 1 178. Opettajia oli 90,5, osa yhteisiä lukion kanssa. Oppilaiden ja opetustuntien vähetessä myös henkilökunnan määrä on laskenut. Keskustan koulujen kiinteistöhenkilöstö lasketaan teknisen toimen puolelle.

Mittarit

Henkilöstö	2005	2006	2007
Rehtori / vararehtori	2	2	2
Luokanopettaja	51,5	48	44
Tuntiopettaja	9,5	9	10
Erityisluokan-/Erityisopettaja	13	13	12
Lehtori	26	25	24
Koulutyöntekijä (sivukylät)	19,2	16,2	13
Koulunkäynti-/kouluavustaja	12,5	15,3	17,5
Koulusihteeri	3	3	2,5
Vahtimestari	1	1	1
Yhteensä	137,7	132,5	126
Tunnit, luokkatunnit, keskim.	2487,5	2280	2174
Oppilaat (keskimäärin)			
esiopetus	93	90	90
perusopetus	1208,5	1168,0	1120,5
Kuljetusoppilaat	601	596	573
Kuljetuskustannus / oppilas/v.	1473	1596	1578
Ruokapalvelu, suorite (sivuk.)	78 971	69 962	66 814
Yksikköhinta (valtionosuus)	6 422,48	6 649,05	6 977,66
Aamu- ja iltapäivätoimi, opp.	78	51	46
Ap. ja ip. ohjaustunnit	2694	2844	3208

Kyydityskustannukset ylittyivät noin 57 100 €, mikä johtui uusista sopimuksista ja taksojen noususta. Kuljetuksia on yhdistetty ja kuljetukset ovat toimineet hyvin ja joustavasti. Kyydityskustannukset olivat kaikkiaan 959 100 €. Valtionosuuden yksikköhintaan saatiin harkinnanvaraista korotusta 3 %. Investointipuolella Pärjänsuon koulun saneeraustarpeesta tehtiin tarkempi tutkimus. Rimminkankaalle tehtiin muutostöitä lukion siirtymisen vuoksi 58 500 eurolla.

Oulun läänin kuntien perusopetuksen talouden tunnuslukuja v. 2006

Kunta	Opetus €/oppilas* *=paimotettu	Opetus- tarvik- keet €/oppilas*	Oppi- lashuol- to €/oppilas*	Kiinteistö- kustannuk- set€/oppilas*	Koko- naiskus- tannuk- set €/oppilas	Koko- naiskus- tannus €/asukas	Laskenn. yksikkö- hinta €/oppilas	Tuotta- vuuslu- ku tuntia 1000:lla €:lla
Pudasjärvi	3934	216	2204	828	7622	954	6649	9,83
Kuusamo	3781	244	1001	618	6247	815	6118	10,37
Taivalkoski	3974	201	1214	765	6939	1007	6623	10,89
Kuhmo	4745	187	1334	670	7695	788	6855	10,37
Sotkamo	4040	189	1355	789	6891	794	5965	11,68
Suomussalmi	4179	223	1626	1158	7900	774	6761	9,63
Nivala	3603	176	927	624	5745	774	5148	12,14
OULUN LÄÄNI	3617	215	858	720	6060	737	5379	11,54
Maaseutu- maiset	3797	237	1296	831	6598	877	6067	10,98
Taajaan asutut	3649	210	983	677	5902	777	5568	12,03
Kaupunkim.	3491	205	739	673	5809	648	5379	11,67

Oulun lääninhallituksen tunnuslukutilaston 2006 pohjalta voidaan vertailla samantyyppisiä kuntia. Kokonaiskustannuksemme olivat 7622 €/oppilas, mikä on lähes 1000 € yli laskennallisen yksikköhinnan. Oppilashuoltoluku sisälsi mm. vyörytyksiä, mitä muut kunnat eivät ole ko. kohtaan merkinneet.

7.3.4 TOINEN ASTE

Talous

Toimiala	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toinen aste					
Talous					
Toimintatuotot	114 500		114 500	131 933	-17 433
Toimintakulut	1 079 495		1 079 495	1 111 140	31 645
Toimintakate	-964 995		-964 995	-979 207	14 212

Taloustarkastelu osoittaa, että toisen asteen, lukion ja ammattioppilaitoksen, toiminnassa tuli ylitystä 14 200 €. Ylitys johtui lukion toiminnasta.

LUKIO

Talous

	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Lukio					
Talous					
Toimintatuotot	31 500		31 500	37 493	-5 992
Toimintakulut	1 019 495		1 019 495	1 045 364	25 869
Toimintakate	-987 995		-987 995	1 007 871	19 876

Toimintakate ylittyi 19 900 €, suurin ylitys oli henkilöstökuluissa 15 800 €.

Lukion tavoitteena on antaa laaja-alainen yleissivistys ja jatko-opintokelpoisuus. Kasvatustavoitteissa painotettiin rehellisyyttä ja yhteistyötä. Nuoria motivoitiin ottamaan aktiivinen ote omaan tulevaisuuteen. Opiskelijahuoltoryhmä jatkoi toimintaansa.

Toiminnallinen tavoite (keskeisimmät)	Toteutuma
- Vetovoimainen lukio, laadukas opetus – hyvät jatko-opintovalmiudet - Opetuksen kehittäminen: hankkeet - Yhteistyö ja verkostoituminen: etälukio, ammattioppi-	- Yhteiset tila- ja opettajaresurssit yläkoulun kanssa, kurssitarjontaa lisättiin - Lukion markkinointia tehostettiin - Diplomin suoritushetken mahdollisuus äidinkielessä, kuvataiteissa ja liikunnassa; hevoskurssit - eLukio, yhteinen Toisen kotimaisen kielen kehittämishanke, Oulun hallinnoima verkko-opetuksen kehittämishanke - OPH:n avustus kansainväliseen toimintaan: ranskan ryhmän Pariisin opintomatka - Yhteistyö ammattioppilaitoksen kanssa mm. yhteiset ryhmät, hevostalous

laitos, kansalaisopisto, PohjanTähti, yliopisto	- Kansalaisopiston kurssien hyväksikäyttö (kielet, matematiikka); - Yhteistyö seurakunnan kanssa
- Uusiin tiloihin sopeutuminen ja saumaton yhteistyö yläkoulun kanssa	- Muutto uusiin toimitiloihin, toiminta uusissa tiloissa - Koulujen arjen yhteen sovittaminen - Strategian III / keskustan koulutilat toteutuksen valmistelu ja toteutus yhteistyössä opettajakunnan ja oppilaskunnan kanssa

Pudasjärven lukiossa opiskeli vuonna 2007 keskimäärin 163 oppilasta. Etälukiossa oli syksyllä 2007 opiskelijoita 11. Opettajia oli 12, joilla kaikilla oli kelpoisuus. Lukion johtokunta piti vuonna 2007 kolme kokousta ja käsitteli 26 asiaa.

Mittarit

	2005	2006	2007
Toimintatuotot	49 695	45 584	37 493
Toimintakulut	- 1 087 514	- 1 040 671	- 1 045 364
Toimintakate	- 1 037 819	- 995 087	- 1 007 871

Henkilöstö

Rehtori	1	1	1
Lehtori	10	10	10
Tuntiopettaja	1	1	1
Koulusihteeri	0,5	0,5	0,5
Yhteensä	12,5	12,5	12,5

Tunnit

Opiskelijamäärä	175	157	163
Perusopetusryhmien määrä	7	6	7
Kuljetusoppilaat	39	34	35
Yksikköhinta	4998	5245	6017
Toimintakulut € / opisk.	6214	6628	6473

Kuljetuksissa kunta/ylläpitäjä maksoi oppilaiden omavastuuosuuden ja lain perusteella Kela maksoi kunnalle tukea kunnan järjestämiin lukiolaisten oppilaskuljetuksiin. Opiskelijamajoitusta järjestettiin 21 oppilaalle. Harkinnanvaraista valtionapua haettiin ja saatiin lukion toimintaan: opiskelijakohtaista valtionosuutta nostettiin 10 %.

Investointipuolen määrärahoilla Rimminkankaalle tehtiin muutostöitä lukion siirtymisen vuoksi 58 500 eurolla (netto). Lukion paikoitusalueen laajennukseen meni 21 500 €. Lisäksi hankittiin luokkiin nykyaikaista opetusvälineistöä.

AMMATTIOPPILAITOS

Koillis-Pohjanmaan ammatillisen koulutuksen kuntayhtymä/Pudasjärven ammattioppilaitos

Talous

	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Ammattioppilaitos					
Talous					
Toimintatuotot	83 000		83 000	94 441	- 11 441
Toimintakulut	60 000		60 000	65 776	5 776
<i>Toimintakate</i>	23 000		23 000	28 665	-5 665

Ammattioppilaitoksen talousarvion toteuma poikkesi arvioidusta 5 700 € (toimintakate). Tuottoja (vuokratuloja) oli arvioitua enemmän, kuluissa kiinteistökulut (sisäiset vuokrat) ylittivät 2 000 € ja avustus (ESR –projektit) 2 000 €. ESR -projektien (Työssä oppiminen ja verkostoituminen, Näyttötoiminnan kehittäminen ammatillisessa koulutuksessa) tavoitteena oli mm. parantaa työssäoppimisen ohjausta ja arviointia sekä lisätä ammatillisen koulutuksen työelämäyhteyksiä. Pudasjärven ja Taivalkosken rahoitusosuus projekteissa oli 9,4 %.

Kaupunki osallistui Koillis-Pohjanmaan ammattioppilaitoksen kustannuksiin ja toiminnan suunnitteluun perussopimuksen mukaisesti. Opiskelijoita Pudasjärven oppilaitoksessa keväällä 2007 oli 196 ja syksyllä oli 197, mikä on hyvä kehityssuunta.

7.3.5 SIVISTYSPALVELUT

Sivistys- palvelut	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimiala	2007			2007	2007
Talous					
Toimintatuotot	419 830		419 830	298 614	121 216
Toimintakulut	2 168 288		2 168 288	2 278 435	-110 147
<i>Toimintakate</i>	-1 748 458		- 1 748 458	1 979 821	231 363

Kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen tehtävänä on järjestää, tukea ja edistää harrastus-, koulutus-, kulttuuri- ja nuorisotoimintaa kansalaisopiston, kirjaston, kulttuuri- ja kotiseututyön sekä liikunnan ja nuorisotoimen tulosalueilla.

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta kokoontui vuoden 2007 aikana kuusi (6) kertaa ja käsitteli asioita 63 §:ssä.

Talouden tarkastelussa huomioitavaa on se, että tuloja kertyi tarkasteluvuonna budjettiin nähden vain 71%. Suurimmat alitukset 44.500 € olivat uimahallin ja liikuntatoimen pääsymaksutuloissa. Kaikki haetut valtiovallan erityisavustukset eivät toteutuneet myönteisesti. Menojen suhteen ylitys johtuu mm. nuorisotoimen/Pintamon leirikouluksen käyttöomaisuuden 82.884 € :n myyntitappiosta. Ylitystä on syntynyt myös si-

säisten vuokrien nousun johdosta kansalaisopiston sekä kulttuuri- ja kotiseututoimen muutettua omiin tiloihin.

Toiminnallisesti talousarviovuosi on toteutunut suunnitellusti. Osallistumisaktiivisuus eri yksiköiden toimintaan sekä talousarviovuoden aikana saatu palaute lehtiartikkeleiden sekä radio- ja TV- uutisten muodossa osoittavat, että kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen palvelut koetaan merkityksellisinä ihmisten vapaa-ajalle.

Tärkeänä luottamuksena hallintokuntaa kohtaan voidaan pitää valtuuston talousarviovuoden alussa tekemää päätöstä, jolla kansalaisopistolle ja kulttuuritoimelle luovutettiin omat opetus-, näyttely- ja toimistotilat käyttöön.

KANSALAIPOISTO

Pudasjärven kansalaisopisto on tarjonnut vapaan sivistystyön lakiin perustuvaa sekä paikallisiin ja alueellisiin sivistys- ja opetustarpeisiin pohjautuvaa omaehtoista opetusta eri puolilla Pudasjärveä kaikenikäisille ihmisille.

Kansalaisopiston 40-vuotisjuhlalukuvuoden opetus huipentui toimintavuoden keväällä järjestettyyn musikaaliin ”*Viulunsoittaja Katolla*”, joka keräsi runsaan yleisömäärän ja positiivisen palautteen pudasjärvesten ihmisten osaamisesta.

Asutuksen historia-hanke etenee suunnitelmien mukaisesti. Tutkija Sinikka Wunsch on tehnyt kesän ja syksyn aikana haastatteluja sekä koonnut aineistoa eri arkistoista. Saadun aineiston pohjalta hankkeen ohjausryhmä saattoikin yhtyä tutkijan näkemykseen asutushistorian valtakunnallisesta arvosta ja merkityksestä.

Tavoitteiden toteutuminen tunnuslukuina ja toiminnan kuvauksina

1. Opetus oli taloudellista

	toteuma v. 2006	tavoite v. 2007	toteuma v. 2007
Valtionavustukseen oikeuttavat opetustunnit	7445	8000	7672
Taiteen perusopetuksen opetustunnit	1072	1000	856
Netto-opiskelijat	1839	2000	1881
Brutto-opiskelijat	3274		3483
Opetustunnin hinta	41,44	48,84	55,19
Kansalaisopistotoimintaan käytetty raha/asukas	44,16		50,18
Valtionosuus/opetustunti	61,62		62,67
Valtionosuus/taiteen perusopetus	9561 x 1,40		9380 x 1,40

Opetus on niukkenevista resursseista huolimatta toteutettu taloudellisesti. Kokonaistuntimäärä oli 8528 tuntia.

2. Opetus oli tuloksellista

Opiston toiminta on ollut myös tuloksellista. Kansalaisopistossa opiskeli vuoden aikana kaiken kaikkiaan 1881 opiskelijaa, joista alle 16-vuotiaita 383 henkilöä.

Kansalaisopiston 40 vuotta kestänyt toimintakä osoittaa, että opetus on jatkuvasti tuloksellista. Tuloksellisuus on näkynyt toimintavuoden aikana useissa lehtiartikkeleissa, joissa on haastateltu syntyperältään pudasjärvisiä taiteilijoita, kuten Juha Okko, Tapani Kokko ja Janne Räisänen. Opiston kuvataidepiirit ovat olleet virittämässä heidän ammatinvalintojaan. Kuluvana vuonna automaalauksen maailmanmestaruutta juhittiin Tapani Sarajärven nimissä. Niin ikään Sarajärvi tunnustaa Tykkyläisen kynäruiskukurssin antaneen ensimmäisiä kipinöitä vaatimaan suoritukseen.

Musiikin saralla musikaali Viulunsoittaja katolla sekä Pudasjärvi Cd:n Viisitoista laulua kotiseudulle ovat osoituksia vahvasta tuloksellisesta oppimis- ja toimintakulttuurista.

3. Opetus oli laadukasta ja elämänikäistä

Opetuksen laatua kehitetään jatkuvasti huomioimalla opiskelijoiden antamat kurssitoiveet ja -ideat opetusta suunniteltaessa. Palautetta annetusta opetuksesta kerätään painopistealueittain ja sitä arvioidaan yhdessä vakituisten henkilöstön kanssa.

- **Erityisosaamisen alueet:**

Toimintavuoden keväällä jatkettiin erityispedagogiikan perusopintokokonaisuutta Lapin yliopiston vaatimusten mukaisesti. Toukokuussa suoritettiin Lapin yliopiston perusopintoihin kuuluvat Ruotsin kielen opinnot viikonloppuopiskeluna. Tietoteknisiä taitoja ikäihmisten osalta on voitu kehittää OPH:n erityisavustuksen ja opintosetelikoikeilun avulla.

- **Kielten opetus:** Yhtenä keskeisenä painopistealueena on edelleen kielten opetus. Opetusta annettiin perinteisen englannin opetuksen lisäksi myös japanin kielessä. Venäjän kielen opetus on elpynyt viime vuosina. Tähän vaikuttaa osaltaan venäläisille maahanmuuttajille opetushallitukselta saatu erityisavustus, jonka turvin opetuksesta aiheutuviin matkakuluihin on saatu helpotusta. Kielten opetusta annettiin kaikkiaan 884 tuntia, josta venäjän kielen opetusta oli 316 tuntia. Opiskelijoita kielissä oli n. 250 henkilöä, joista venäjän kielen opiskelijoita n. 100. Uutena koikeiluna aloitettiin maahanmuuttajien ja paikallisten venäjän kielen opiskelijoiden välillä keskustelupiiri.

- **Ennaltaehkäisevä terveystoiminta:** Opetushallitus myöntää erityisavustusta ns. suuntaviivaopintoihin, joita ovat mm. erilaiset, uudet liikuntamuodot. Opistomme *Jumpaten jaksanut – sauvoen syttynyt – vapaalla nyt* -hanke jatkoi saamansa 20 000€:n määrärahan turvin. Talousarviovuonna jatkettiin edellisvuonna aloitettuja uimahalli- ja liikuntakerhoja sekä tanssikursseja. Lisäksi erityisesti jooga-kursseja on lisätty eri kylille sekä taajamassa on aloitettu päiväkursseja.

KIRJASTO

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

Tavoitteiden toteutuminen tunnuslukuina ja toiminnan kuvauksina

1. Toiminta oli taloudellista ja tuloksellista

	toteutuma v.2006	tavoite v.2007	toteutuma v.2007
Kokonaislainausluku/asukasluku	18,2	19	18,7
Kirjastokäynnit/asukasluku	11,8	11	10,2
Kokonaislainaus yhteensä	170 897	190 000	172 428
www-käyntitavoite	13 159	8 000	9 808
Kävijät	110 302	100 000	93 780
Kirjastotoimintaan käytetty raha/asukas	40,94		40,77
Laskennallinen valtionosuus/asukas	53,73		55,00

Lainausluvut nousivat hieman edelliseen vuoteen verrattuna. Lainauslukujen nousun syynä oli tiukempi linja myöhästymismaksujen suhteen. Tiukempi linja myöhästymismaksuissa motivoi asiakkaita uusimaan erääntyviä lainojaan sekä palauttamaan lainat ajoissa. Lainausmäärissä oli erityisen ilahduttavaa lastenkirjallisuuden lainaus-ten kasvaminen.

Pääkirjastossa vilkkein kuukausi oli lokakuu, jolloin tehtiin 14 893 lainausta, kun taas toukokuussa lainausluvut laskivat alle 10.000 lainauksen. Toukokuun lainauslukujen ja koko vuoden kävijämäärän lasku selittyy pitkälti sillä, että pääkirjasto oli kiinni toukokuussa Karpalo-kirjastojen tietokantojen yhdistämisen takia 1,5 viikkoa ja kirjastoauto ei liikennöinyt kahteen viikkoon.

2. Kirjasto ja tietopalvelut olivat laadukkaita ja monipuoliset

- Pudasjärven kaupunginkirjastoon hankittiin tavoitteiden mukaisesti aineistoa, jota asiakkaat voivat lainata sekä pääkirjastossa että kirjastoautossa
- Uusia kirjoja kirjastoon hankittiin 3216 kappaletta. Uutuushankinnat ovat lähes valtakunnallisen suosituksen mukaisia. Suosituksen mukaan kirjaston tulisi hankkia 400 uutta kirjaa tuhatta asukasta kohti.
- Av-aineistoa eli musiikkiaineistoa, äänikirjoja, videoita jne. hankittiin 451 kpl.
- Kirjastoauto Kontion palvelut jatkuivat Pudasjärvellä. Kirjastoauton aikataulut muuttuivat v. 2005 kolmen viikon reiteiksi.

3. Yhteistyötä ja verkostoitumista tehtiin eri tahojen kanssa.

- Pääkirjastossa on järjestetty tavoitteiden mukaisesti kirjastonkäytön opetusta. Opetusta on järjestetty 28 kertaa. Kirjastonjohtaja Kaisa Manninen kiersi kertomassa sivukylien koululaisille laadukkaista lasten ja nuorten kirjoista. Kirjavinkkaus kuului Kirjavinkkausta Koillismaalla – projektin piiriin. Projektin tarkoituksena oli lisätä lasten luku- ja kirjallisuusharrastusta.
- Aikuisille tarkoitettu kirjallisuuspiiri kokoontui kirjastossa kerran kuukaudessa entiseen tapaan torstaisin kesäkautta lukuun ottamatta.

- Kirjastossa järjestettiin erilaisia tilaisuuksia pitkin vuotta osittain yhteistyössä kulttuuritoimen kanssa: runoiltoja ja konsertteja. Runon ystävät, ohjaajana Pirkko Polvi esittivät Lapin runoja 13.2.2007, tapahtumassa kuultiin myös musiikkiesityksiä.
- Kirjailija Siiri Magga-Miettunen kävi kertomassa kirjastaan Siirin elämä 13.3.2007.
- Kirjailija- kuvittaja Taruliisa Warsta kävi lukemassa satuja ja kertomassa kirjoistaan lapsiryhmille 18.10.2007. Pääkirjastossa oli samalla näyttely hänen kuvituksestaan kirjaan: Ruusunen.
- Kirjastoautopalveluiden myyntiä Ylikiiminkiin/Oulun kaupunkiin jatkettiin edelleen.

KULTTUURI- JA KOTISEUTUTYÖ

Laki kuntien kulttuuritoiminnasta: Kunnan tehtävänä on edistää, tukea ja järjestää kulttuuritoimintaa kunnassa. Kulttuuritoiminnalla tarkoitetaan tässä laissa taiteen harjoittamista ja harrastamista, taidepalvelusten tarjontaa ja käyttöä, kotiseututyötä sekä paikallisen kulttuuriperinteen vaalimista ja edistämistä

Tavoitteiden toteutuminen tunnuslukuina ja toiminnan kuvauksina

1) Toiminta oli taloudellista ja tuloksellista

	toteuma v. 2006	tavoite v. 2007	toteuma v. 2007
Valtionosuus yhteensä	33464		32830
* valtionosuus/asukas	3,50		3,50
Kulttuuritoimintaan käytetty raha/asukas	9,53	9,20	10,94
Kiinteistökulut/asukas	2,63	2,58	3,59
Henkilöstökulut/asukas	2,71	2,66	2,72
Toiminta-, kalusto-, matka-, tar- vike- ja kaluston huoltokustan- nukset/asukas	4,19	3,96	4,63

2) Kulttuuri oli uutta luovaa ja monipuolista

- Paikallisia kulttuuriharrastajia tuetaan mahdollisuuksia rakentamalla:
-

	tavoite v. 2007	toteuma v. 2007
Näyttelyt	11	8
Juhlat	3	3
Teemaviikot ja tapahtumat yhteistyössä paikallisten kulttuurintekijöiden ja kult- tuuriyhdistysten kanssa	3	2
Kulttuuritilaisuudet ja matkat: konsertit; teatteri- ja muu ilmaisu	8	10

- **Kulttuurinen nuorisotyö:**
 - kerhotoiminta: tavoite 3 kerhoa – toteutui 5 kerhoa
 - kulttuuritapahtumat: kohdistettiin nuorille esityksiä ja juhlia
 - kulttuuritoimi mukana hankkeissa: tavoite 2 kpl - toteutui

Toimintavuonna jatkettiin 10-14-vuotiaiden nuorten mediakerhoa, joka keskittyi videokuvaukseen ja editointiin. Lasten kuvataidekerhot 2-4 -vuotiaille sekä 5-6 -vuotiaille kokoontuivat kerran viikossa. Nuorten mangakerho kokoontui kerran viikossa ja sen nuoret ohjaajat osallistuivat Oulun läänin viidentoista kunnan *KU-KA*-yhteishankkeen mangaleirille kulttuurihajaajan kanssa.

- Oulun läänin taidetoimikunnan organisoima seutukunnallinen sekä alueellinen lasten ja nuorten teatteritaiteen *Hukka-yhteistyöhanke* Pudasjärven, Haapajärven ja Pyhäjoen kesken jatkui onnistuneesti. Mukana oli kiinteä ja innokas joukko pudasjärveläisiä nuoria ja yksi aikuinen.
- **Kansainvälinen yhteistyö:**
Lasten kulttuurityöpajatoiminnan toteutui yhteistyönä kansalaisopiston kanssa; Yhteistyöhanke Suomi-Venäjä –foorumitoimintaan, *TAIGA-hanke* toteutui komilaisen Syktyvkarin kulttuurin collegen, tanssi- ja lauluryhmä Pihlajanmarjat kanssa. Ryhmä vieraili Pudasjärvellä kesällä 2007, esiintyen paikkakunnalla useita kertoja. Lisäksi yhteistyöhankkeen ”isä” komilainen taidekeraamikko Valerij Toropov piti keramiikkaopetusta kansalaisopistolla ja ohjasi kotiseutumuseolla tuohitöiden valmistusta sekä näytöstä.
- **Avustustoiminta:** lautakunta jakoi avustuksia 3300 euroa yksityisille ja yhdistyksille. Lisäksi 350 euron suuruiset kulttuuristipendit luovutettiin lastenkulttuurista Kaarina Nevanperälle ja Raija Niemelälle perinteen siirtämisestä tuleville sukupolville.
- Suojalinnan tiloja, puvustoa ja äänikalustoa vuokrattiin yksityisille ja yhdistyksille.
- **Yhteistyö ja verkostoituminen** seurakunnan, kunnan eri yksiköiden, yhdistysten ja yksittäisten harrastajien kanssa oli tiivistä. Yksityisten harrastajien harrastustoiminnan tukeminen, mahdollisuuksien ylläpitäminen ja luominen oli kulttuuritoimen tärkeä tehtävä. Kulttuurihajaaja osallistui eri yhteistyöryhmien toimintaan ja kokouksiin. Seurakunta oli kulttuuritoimelle vahva yhteistyökumppani ja konserttitoiminta sekä juhlien suunnittelu ja toteutus tehtiin usein yhdessä.

Myös lapsille ja nuorille suunnattuja teatteriesityksiä järjestettiin. Mm. Kajaanin kaupunginteatteri vieraili paikkakunnalla koko perheen näytelmällä *Kutistettu poika*. Rovaniemelle tehtiin teatterimatka keväällä. Kulttuuriläjäys toteutettiin edellisvuosien tapaan koulujen ja yhdistysten kanssa yhteistyössä. Kulttuuritoimi osallistui liikunta- ja nuorisotoimen kanssa yhteistyössä järjestettyyn retkeen koululaisten hiihtolomaviikolla.
- **Kaluston ja tilojen vuokraus** sekä käyttö oli tehokasta. Kulttuurihistoriallisesti merkittävä kohde oli kulttuuritoimen hallinnoima Suojalinna, jossa järjestettiin kerhotoimintaa ja kulttuuriesityksiä. Kansalaisopisto toteutti sirkuskoulun opetusta viikoittain. Ulkopuoliset yrittäjät vuokrasivat tiloja elokuvaesityksiin, myyntinäyttelyihin, kutsuntoihin sekä kurssi- ja koulutustoimintaan. Seurakunta vuokrasi kerhotiloja lasten päiväkerhotoimintaan. Uutena toimijana tiloissa aloitti asukastupa, joka oli avoinna alueen asukkaille viitenä päivänä viikossa. Suojalinnan harrastuskäyttö oli monipuolista ja tehokasta.
Kulttuuritoimen hallinnoima äänentoisto- ja valaistuslaitteiston tarpeellisuus oli huomattava kaupungin omien ja muiden järjestäjien tapahtumien toteuttamisessa.

Kotiseutumuseo

1) Toiminta oli taloudellista ja tuloksellista

	toteuma v. 2006	tavoite v. 2007	toteuma v. 2007
Toimintakulut yhteensä	37088	31217	46936
Rakennus- ja huoneistokulut	11342	8521	20416
Henkilöstön palkkakulut	20301	18756	21726
Varsinaiset toimintakulut	5445	3940	4794
Museotoimintaan käytetty raha/asukas	3,35		4,30

2) Museotoimintaa toteutettiin osana elävää elämää

- Talousarviovuonna museon hoidon organisointia jatkettiin ja kehitettiin.
 - 1) Museon toiminnan elävöittämistä toteutettiin työnäytöksillä ja luentotilaisuuksilla.
 - 2) Kotiseututyön teemana vuodelle 2007 oli Suomen sukukansat.
 - 3) Museoesineiden digitalisointityötä jatkettiin museoviraston avustuksen tuella.

Vuoden 2007 aikana museotyöhön löydettiin uusia muotoja: Opetusministeriön tuke-
ma koululaisten kotiseutupaketti valmistui ja sitä testataan vuoden 2008 keväällä.
Varsinaisesti käyttöönotto ryhmissä tapahtuu syksyllä 2008.

Suurin osa tapahtumasadosta kertyi heinäkuiselle kotiseutuviikolle, jolloin oli erilaisia
työnäytöksiä, joista esimerkkinä mainittakoon mm. Taipaleenharjun kyläseura, jonka
ohjelmassa oli rieskan leivontaa, verkon paulontaa, sukan kudontaa, voim kirnuamista
sekä pöllin parkkuuta. Komilainen Valerij Toropov kävi opettamassa tuohitöiden te-
koa. 25 osallistujaa puhdisti, leikkasi ja punoi tuohta Birgit Tolosen tulkkauksen ja
Valerijn esimerkin opastuksella Niemelän aurinkoisella pihamaalla. 20.7. museolla oli
avoimien ovien päivä, joka keräsi noin 120 kävijää. Mielenkiintoa herättivät asiantun-
tjaluennot, kuten arkeologian lehtori Pentti Koivusen luento esinearvioinnista sekä
Päivi Paakin luento vanhan hirsirakennuksen kunnostaminen.

Viikon kohokohtana oli kotiseutujuhla, johon kerääntyi n. 250 henkilöä nauttimaan au-
rionpaisteesta, laulu- ja soittoesityksistä sekä puheista, joiden teemana oli sukukan-
sojen kohtaaminen. Esiintyjinä olivat komilaiset Pihjalan Helminuoret ja pudasjärviset
kansalaisopisto-opiskelijat opettajineen. Kotiseutuaiheisen juhlapuheen pitivät Komin
kielen opettaja Marina Ankudinova sekä rehtori Seppo Sammelvuo.

Metsästäjien juhla järjestettiin ensimmäistä kertaa. Suurinta huomiota kiinnitettiin uu-
siin aloittaviin metsästäjiin. Tapahtuman järjestivät museolla seurakunta, kaupunki ja
riistanhoitopiiri. Ohjelmassa oli sekä vakavia että huumoripitoisia puhujia ja musiik-
kia. Puhujina olivat kaupunginjohtaja, kirkkoherra sekä riistanhoitopiirin puheenjohta-
ja. Osallistujia oli jo tällä ensimmäisellä kerralla 150 henkilöä, ja tapahtumasta toivo-
taan muodostuvan perinne.

LIIKUNTATOIMI

	toteuma v. 2006	tavoite v. 2007	toteuma v. 2007
Liikuntahallin ja kuntosalin kävijämäärä	34 073	>35 000	34 200
Puikkarin ja kuntosalin kävijämäärä	49 536	>53 000	50 576
Veteraanikuntoutuksen osallistujat			1 279
Liikuntatoimeen käytetty raha/asukas	32,90	33,93	35,82
Uimahalliin käytetty raha/asukas	32,35	32,99	35,79

Pudasjärven liikuntatoimi on järjestänyt, tukenut ja kehittänyt liikuntaa, kilpa- ja huippu-urheilua sekä niihin liittyvää kansalaistoimintaa, väestön hyvinvointia ja terveyttä.

Liikuntatoimi on luonut edellytyksiä tekemällä yhteistyötä eri hallintokuntien, liikuntajärjestöjen ja erityisryhmien kanssa. Lisäksi liikuntatoimi on huolehtinut liikunta- paikkojen kunnossapidosta ja hoidosta.

Tavoitteiden toteutuminen tunnuslukuina ja toiminnan kuvauksina

1. Toimintaa järjestettiin tehokkaasti ja taloudellisesti

- **Terveysliikunnan** merkitys korostui talousarviovuoden toiminnassa mm. yhteistyössä kansalaisopiston kanssa. Virkistysuimala Puikkarin ja liikuntatoimen toimintojen yhteensovittamista toteutettiin yhteistyössä henkilöstön kanssa.
- **Lasten ja nuorten liikunnan edistäminen** keskittyi yhteistyöhön eri seurojen ja järjestöjen kanssa. Liikuntatoimi oli mukana asiantuntijana koululaisten liikuntapahtumissa sekä järjestänyt toimintaa koulujen loma-ajoiksi. Yhteistyö 4H:n kanssa Liikkuvan iltpäiväkerhon merkeissä jatkui.
- **Erityisryhmien** osalta toiminta jatkui vilkkaana. Kerhoja pidettiin mm. työkeskuksen, MTT:n ja senioriväestölle.

2. Yhteistyötä tehtiin terveysliikunnan, matkailutapahtumien ja monipuolisten liikuntaedellytysten luomiseksi paikallisesti ja alueellisesti

- **Liikuntamatkailutapahtumien**, kuten Umpihanki- ja RR-hiihto, edistäminen eri seurojen ja tahojen kanssa vahvistivat Pudasjärven asemaa valtakunnallisestikin katsottuna. Retkeilyreittien kunnan kartoitusta tehtiin ja parannusehdotuksia laaditaan.
- **Liikuntapaikkojen** kuntoon ja peruskorjaustarpeisiin kiinnitettiin huomiota myös lääninhallitusten taholta ja tarkastuksia tehdään parhaillaan.

3. Virkistysuimala Puikkarin monipuolinen toiminta toteutui osana liikuntatoiminta

NUORISOTOIMI

Nuorisolain tarkoituksena on tukea nuorten kasvua ja itsenäistymistä, edistää nuorten aktiivista kansalaisuutta ja nuorten sosiaalista vahvistamista sekä parantaa nuorten kasvu- ja elinoloja. Tavoitteiden lähtökohtina ovat yhteisöllisyys, yhteisvastuu, yh-

denvertaisuus ja tasa-arvo, monikulttuurisuus ja kansainvälisyys, terveet elämäntavat sekä ympäristön ja elämän kunnioittaminen.

Tavoitteiden toteutuminen tunnuslukuina ja toiminnan kuvauksina

1. Nuorisotointa hoidettiin tehokkaasti ja keskitetysti

	toteuma v. 2006	tavoite v. 2007	toteuma v. 2007
Nuorisotiloissa kävijät	9927	9000	8738
Leiritoiminnan osallistujatavoite	400	140	
Kerhojen osallistujatavoite		100	
Nuorisokahvilassa kävijät	272		
Discoissa kävijät	260		
Retkitoimintaan osallistuneet	200		
Nuorisotoimeen käytetty raha/asukas	10,76	15,34	18,34

- **Nuorisotila** oli avoinna 198 vuorokautta. Kävijöitä oli 8 738. Nuorisokahviloita oli 8, nuorten omia järjestämiä discoja 3. Tiloissa järjestettiin viikoittain erilaisia teema- ja toimintailtoja. Nuorisotilojen ja nuorisotoiminnan kehittämiseksi perustettiin syksyllä 07 nuorisotilatoimikunta, joka on kokoontunut viikoittain. Tiloja ovat käyttäneet mm. Rimminkankaan koulun mailapelikurssilaiset ja Sarakylän sekä Pärjänsuon koululaiset uinnin opetuksen yhteydessä.
- **Kerhotoiminta:** Nuorisotoimi organisoii kerhotoimintaa ja järjesti koulutusta kerho-ohjaajille yhteistyössä seurakunnan kanssa. Vuoden 2007 aikana toimi 8 kerhoa; Lakarilla, Hirvaskoskella, Pärjänsuolla ja nuorisotiloissa ja liikuntahallilla. Kerholaisia kerhoissa on ollut 10-40 hlöä/kerho.
- **Retki- ja leirintoiminta:** Syötekuljetuksia toteutettiin 5 kpl yhteistyössä kulttuuri- ja liikuntatoimen kanssa (osallistujia 30-64/kerta). Toteutettiin Oulunkaaren seutukunnallisen Half Pipe -tapahtuma yhteistyössä Syötekeskuksen kanssa. Toteutettiin nuorten elokuvaretkiä ja hiihtolomaretken Ouluun (osallistujia 25-50/retki) sekä lasketteluretken Leville yhteistyössä Kiimingin kunnan kanssa. Kesällä tehtiin retki Helsinkiin yhteistyössä seurakunnan nuorisotoimen kanssa. Järjestettiin 13 leiriä; 2 kesäleiriä, 1 hevosleiri, 1 tukioppilaiden leiri, 4 Uskalla sanoa ei päihteille ja väkivallalle leiriä, 4 leiripäivää 7 -luokkalaisille, 1 muu leiri Haukiputaalla.

2. Yhteistyötä ja verkostoitumista jatkettiin

- Järjestettiin kaksi näyttöä harjoitteluineen lähihoitajaopiskelijoille sekä palkkasi yhden lähihoitaja oppisopimusopiskelijan. 2 matkailualan opiskelijaa suoritti harjoittelujakson nuorisotoimessa. Nuorisotoimi työllisti 6 nuorta kesätöihin lasten leireille.
- Osallistuttiin yhteistyössä eri tahojen kanssa mm. *Open Air* -festivaalin, kulttuuripläjäysviikon, mopotskaritapahtuman ja turvallisuuspäivän toteutukseen. Vanhempainiltoja järjestettiin 6 kpl. Nuorisotoimi järjesti yhteistyössä muiden hallintokuntien kanssa kaupungin uudenvuoden tapahtuman.
- **Kansainvälinen nuorisoleiri** järjestettiin Kreetalla (10 nuorta) ja Syötekeskuksessa yhteistyössä Rotareitten kanssa.

- *Raide-bussi*, joka tekee ehkäisevää päihdevalistusta, vieraili yläkoululla ja ammattikoululla.
- **Nuorten kuuleminen: Nuorten Parlamentti** (22 nuorta, ikä 11-25 v) koontui 4 kertaa. Nuorisaloitteita tehtiin 9 kpl. Kaikki aloitteet on käsitelty ja toteutettu.
Nuorten Parlamentti vieraili eduskunnassa ja tapasi ympäristöministeri Paula Lehtomäen.
Nuoret järjestivät kyselytunnin kaupungin virkamiehille.
- **Valtakunnalliseen Lasten Parlamentiin** valittiin edustaja ja varajäsen, ja nuorisotoimi on tässä yhteyshenkilön roolissa. Osallistuttiin ensimmäiseen kokoukseen Tampereella.
Osallistuttiin Rajamaanrannan lähiliikunta-alueen suunnitteluun.
Kaupungin johtoryhmä käsittelee Nuorten Parlamentin pöytäkirjat.

3. Osallisuushanke toteutui osana nuorisotointa

- Viisivuotinen *Nuorten osallisuushanke* päättyi vuoden lopussa. Hanke edisti monella tavoin nuorten osallisuutta sekä paikallisesti, alueellisesti että valtakunnallisesti. Monia toimintamuotoja on jäänyt pysyviksi käytännöiksi kuten esimerkiksi Uskalla toiminta, Nuorten Parlamentti, nuorisopassi.
- Mun juttu -hankkeeseen osallistuttiin moniammatillisen työryhmän kanssa ja vastattiin yhdessä seurakunnan nuorisotyön kanssa hankkeen ”*Ohjaa ja motivoi*” -päivien toteutuksesta.
- *Nuorten Pudis* -hanke päättyi vuoden lopussa. Hankkeen kautta nuorisotilojen yhteyteen avattiin paikallinen nuorten tieto- ja neuvontapalvelupiste.
- Nuorisotoimi on mukana kolmen seutukunnan, Oulunkaaren, Koillismaan ja Oulun ympäristökuntien *KUKA -kulttuuri kasvattaa -hankkeessa* sekä ohjausryhmän puheenjohtajana että käytännön työn toteuttajana yhteistyössä kulttuuritoimen kanssa.

7.4. TEKINEN TOIMI

Päävastuualue	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Tekninen toimi					
<i>Talous</i>					
Toimintatuotot	6 293 009		6 293 009	7 507 032	-1 214 023
Toimintakulut	7 053 933		7 053 933	8 339 590	1 285 657
Toimintakate	-760 924		-760 924	-832 558	71 634
<i>Perustelutiedot</i>					
Poistot ja arvonalent.				-1 299 698	
Laskennalliset erät (vyörytykset)				-1 074 088	
				-160 121	
Henkilöstön määrä				115	

Teknisen toimen toimintakateraan ylittyminen johtuu teknisten palveluiden toimintakateraan ylittymisestä sekä käyttöomaisuuden ja myyntisaamisten luottotappioista. Lopullista toimintakatetta parantaa rakennus- ja ympäristövalvonnan hyvä tulos.

Toteutuneeseen henkilömäärään sisältyvät myös määräaikaiset, sijaiset ja työllistämistuella palkatut henkilöt.

Teknisen toimen tuloja / kuluja on lisännyt investointikohteiden palkkakustannusten uusi kirjauskäytäntö.

7.4.1 Tekniset palvelut

Toiminta

Tuottaa kuntaorganisaatiolle ja kuntalaisille tekniset palvelut sekä vastata maankäytöstä.

Toimiala	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Tekniset palvelut					
<i>Talous</i>					
Toimintatuotot	5 756 651		5 756 651	6 925 684	-1 169 033
Toimintakulut	6 207 831	0	6 207 831	7 526 194	1 318 363
Toimintakate	-451 180	0	-451 180	-600 510	149 330

Teknisten palveluiden toimintakateraan ylittyi n. 149.000 €. Talousarviossa ei oltu varauduttu n. 34 000 €:n suuruiseen varhaiseläkemenoperusteiseen ennakoon, myös eläkemenoperusteiset KuEL-maksut ylittyivät n. 30 000 € talousarvioon arvioidusta määrästä. Liikelaitosten osalta jäätin tulostavoitteesta n. 113.000 €. Liikenneväylien toimintakateraan ylittyi noin 68.000 €. Käyttöomaisuuden myyntitappioiden

ja -voittojen erotus oli 46 177 € sekä myyntisaamisten luottotappiot 18 917 €, yhteensä 65 094 €.

Teknisten palveluiden toimintakateraaamia parantavat 95 500 euroa ennakoitua suuremmat vuokra- ja metsänmyyntitulot.

7.4.1.1 Hallinto- ja tukipalvelut

Teknisen suunnittelun tulostavoitteet v. 2007

Talousarviossa ei ole määrärahaa ennakoimattomien kohteiden suunnittelutöihin, vaan niistä on teknisen lautakunnan tehtävä määrärahaesitykset kaupunginhallitukselle / tarvittaessa valtuustolle.

Toteutuma

Ennakoimattomien kohteiden suunnittelutöitä ei tehty. Konsulttityönä tehtiin Pudasjärven tie- ja katutietojen inventointi, n. 9 000 euroa, alueurakointia varten.

Hallinto/toimisto tulostavoitteet v. 2007

Teknisen toimen hallinto- ja toimistotehtävät hoidetaan alueellisen ympäristöterveydenhuollon toiminta mukaan lukien olemassa olevalla henkilöstöresurssilla. Toimistotiimi ja mahdollinen kuntapalvelutoimisto voivat aiheuttaa muutoksia toiminnassa.

Toteutuma

Hallinto- ja tukipalvelut on hoidettu olemassa olevin resurssein (3,45 henk.). Palvelusihteerin työ jakautui 80 % ympäristöpalveluun ja 20 % teknisiin palveluihin.

Talousarviossa on varattu valtuuston 23.5.2006 § 27 päätöksen mukainen 60 500,- euron avustuspääräraha Pudasjärven Vesiosuuskunnalle jätevesiviemäröinnin rakentamiseen Iijoen eteläpuolelle Jonguntien varteen.

Avustus maksettiin v. 2007 Pudasjärven Vesiosuuskunnalle.

Yksityistielain mukaiset toimitukset ja katselemukset hoitaa kolmijäseninen tiejaosto.

Tiejaosto on pitänyt kolme tiejaoston toimitusta.

Laskutustöiden tulostavoitteet v. 2007

Toiminnasta aiheutuvat menot katetaan saatavilla tuloilla.

Toteutuma

Toimintakate oli n. 10 % (-4392 e) negatiivinen, joten laskutustaksalla ei katettu menoja. Laskutustaksa tarkistetaan v. 2008.

7.4.1.2 Maankäyttö

Kaavoitustoiminnan tulostavoitteet v. 2007

Toteutuma

Jatketaan keskeneräisiä kaavoitushankkeita:

- Törrönkankaan osayleiskaavoitus
- Kurenalan osayleiskaavoitus
- Syötteen osayleiskaavoitus

Törrönkankaan ja Kurenalan osayleiskaavojen osalta pidettiin yleisötilaisuus ja kuultiin osallisia ja viranomaisia syksyllä. Asiasta saatiin runsaasti palautetta. Kulttuurihistoriallisten kohteiden suojelumerkintöjen määrittäminen inventointien pohjalta on parasta aikaa meneillään niin Törrönkankaan, Kurenalan kuin Syötteen osayleiskaavankin osalta.

Aloitetaan uusia kaavoitushankkeita:

Kurenalan eteläisen osan asemakaavan muutos korttelissa 11. Muutos liittyy Osuuskauppa Arinan uuden liikekeskuksen rakentamiseen. Hankkeesta tehdään Arinan kanssa kaavoitussopimus, jossa kustannusvastuu siirretään Arinalle.

Kaavoitussopimus Arinan kanssa on tehty. Asemakaavan muutos oli luonnosvaiheessa kesällä. Kaavaehdotus asetettiin nähtäväksi loppuvuodesta, mutta tiedottamisessa ilmenneen puutteen vuoksi kaavaehdotus jouduttiin palauttamaan takaisin luonnosvaiheeseen.

Kurenalan eteläisen osan asemakaavan muutos työkeskuksen ympäristössä. Yleiskaavaluonnoksessa on alueelle suunniteltu asuntontteja, joiden kaavoittamiseen ryhdytään, mikäli yleiskaava hyväksytään niiltä osin.

Kaavoitustyö aloitettiin loppuvuodesta, vaikka yleiskaavoitus on vielä kesken. Kaavan laatijaksi valittiin KimmoKaava.

Kurenalan pohjoisen osan asemakaavan muutos Pietarilassa. Vanhan paloaseman tontin ympäristössä on aikoinaan asemakaava jäänyt hyväksymättä rakennussuojeluun liittyvien epäselvyyksien takia. Asia pyritään asemakaavoituksella saamaan korjattua.

Kaavoitustyötä ei ole vielä aloitettu, johtuen Kurenalan osayleiskaavoituksen keskenräisyydestä. Alueella on useita kulttuurihistoriallisesti merkittäviä kohteita, joiden suojeleminen on tarpeen selvittää ennen asemakaavan muuttamista.

Naamankajärven ranta-asemakaavan osittainen muutos

Valtuusto hyväksyi kaavan toukokuussa ja ympäristökeskuksen oikaisukehotuksen jälkeen uudelleen lokakuussa.

Kaavoituksella pyritään tukemaan kylien asutuna pitämistä.

Kyläseurojen yhteydenottojen pohjalta vierailtiin Kipinän, Hetekylän, Aittojärven, Livon ja Paukkerinharjun kyläseurojen kokouksissa. Hetekylässä ja Aittojärvellä ei ollut akuuttia tonttimaan tarvetta. Kipinästä ei löytynyt sopivaa maa-aluetta kaupungin ostettavaksi. Livojokivarteen tehtiin kanta-tilaselvitys, edistämään poikkeuslupien saantia ranta-alueille. Paukkerinharjuun osoitettiin muutama rakennuspaikka kaupungin omistamalle maalle.

Pidetään yllä ajantasaista asemakaavaa ja laaditaan kaavoituskatsaus.

Kaupunginhallitus hyväksyi kaavoituskatsauksen
4.12.2007

Osoitejärjestelmän osalta päivitetään osoitekarttaa sekä jatketaan keskeneräistä vapaa-ajan asuntojen osoitteistamista.

Osoitekartta saatiin painovalmiiksi vuoden loppuun mennessä.

Mittaustoiminnan tulostavoitteet v. 2007

Mittaustyöt kohdistuvat suurelta osin teknisen lautakunnan hyväksymän maanrakennuskohteen toteuttamisohjelmaan. Kaavoitukseen liittyviin mittaustöihin ei talousarviossa ole varauduttu.

Toteutuma

Suunnittelu- ja rakennusaikaiset mittaukset Länsirinteentielle, Välihuikosella, Pärjänjoentielle, Tölväkkentielle, Penttiläntiellä ja Paavalinpuistossa. Viemäröintiin liittyvät mittaukset Naamankaajärvellä. Kaukolämpöverkoston rakentamistyöt Honkasenkankaalla, Perttalassa ja Kontiotuotteella. Kaavoitukseen liittyvät mittaukset Luokkavaarassa.

Maa- ja metsätilojen tulostavoitteet v. 2007

Suoritetaan metsätaloussuunnitelman mukaiset metsänhoitotyöt

Toteutuma

Kaupungin metsätiloilla Lentokentällä ja Sarakylässä on tehty männyn istutusta 0,6 ha, raivausta 1,6 ha ja mätästystä 1,6 ha.

Myydään puuta yhteensä n. 40.000 eurolla.

Hyvän puunhinnan vuoksi puukauppoja tehtiin vuonna 2007 suunniteltua enemmän. Puun myynnin bruttotulot olivat toimintavuonna 127.450 euroa.

Maa- ja vesialueiden vuokratuloja saadaan n. 84 000 euroa.

Maanvuokratulot toimintavuonna olivat 90.120 euroa ja menot 26.430 euroa.

7.4.1.3

Liikenneväylät ja yleiset alueet

Liikenneväylien tulostavoitteet v. 2007

Kunnossapidetään tiekuntien kanssa hoitosopimuksella olevia teitä n. 350 km, kaavateitä ja väyliä n. 56 km ja n. 40 km muita teitä. Lisäksi kunta avustaa n. 240 km tilojen teitä.

Liikenneväylien osalta talousarviomäärärahat vuodelle 2007 kasvavat n. 1,7 % ja kustannusten nousu maarakennusosalalla on ollut n. 7-8 %/v. Liikenneväylien pituus kasvaa kaavateiden ja väylien osalta n. 4,5 km sekä valaistuksen osalta n. 9,5 km. Uusille auraskausille kilpailutetut hinnat nousivat keskimäärin n. 5 %. Kohoavien kustannusten vuoksi, tavoitteeseen pääsemiseksi, teiden sorastus tehdään pääasiassa peruskunnostusta vaille oleville teille ja kuivatuksia tarveharkinnan mukaan. Erityisavustuksien reaaliarvoa pienennetään. Aurasohjeiden mukaista lähtökynnyksen noudattamista valvotaan säännöllisesti. Säästöistä huolimatta liikenneväylien liikenneitävyyttä ei saa heikentää.

Työmenetelmien jatkuva kehittäminen, yhteistyö ja työsuoritteiden edullinen suorittaminen edellyttävät sekä kaupungin oman että myös ulkoisten yhteistyökumppanien kunnossapitokaluston kehittämistä ja uusimista ajankäytöksi ja tarkoituksenmukaiseksi.

Pudasjärven kaupunki on osallistunut vuosina 2005-2006 ja osallistuu vielä v. 2007 Pohjois-Pohjanmaan metsäkeskuksen organisoimaan ”maaseudun yksityistiet kuntoon kehittämishankkeeseen”. Hankkeen tarkoituksena on aktivoida olemassa olevien tiekuntien toimintaa koulutuksen ja neuvonnan kautta sekä kehittää toimijoiden yhteinen paikkatietokanta. Pudasjärven kustannukset hankkeesta ovat 635,40 € / vuosi.

Toteutuma

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

Rumpuja korjattiin 2 kpl (Levo-ojan ja Kongasojan ytiillä). Peurakorven ja Korpisenjärven teillä korjattiin routavaurioita.

Katujen ja kevytliikenneväylien kokonaispituus kasvoi 60 kilometriin, kun Iso-Syötteen ja Syötekeskuksen välinen tieyhteys 4,2 km, valmistui loppusyksystä. Tievalaistusta tuli lisää n.9,5 km.

Tieviitoitusten uusimista ja kunnostamista jatkettiin.

Kaupunki osallistui edelleen v.2005 aloitettuun Pohjois-Pohjanmaan metsäkeskuksen organisoimaan ”maaseudun yksityistiet kuntoon” kehittämishankkeeseen. V. 2007 päättyneen hankkeen vuosikustannus oli 635,40 €.

Yhteistyötä Tieliikelaitos/Destian kanssa oli hiekoitus- ja murskeiden toimituksissa, sekä pienessä määrin talvikunnossapitotöissä.

Syksyllä 2006 alkaneella uudella aurasaudella hinnat kohosivat keskimäärin n. 5% ja muut kustannukset n.6-8%.

Lisäksi Syötteen alueen vuosina 2006-2007 rakennetut uudet tieyhteydet ja tievalaistuksen määrän lisääntyminen ovat aiheuttaneet määrärahojen ylityksen n. 53 000 eurola.

Tieavustukset maksettiin päätösten mukaisesti n. 54 000 euroa.

Yksityisteiden suunnittelu ja rakentaminen v. 2007

Perusparannetaan Pärjänjoen yt. loppuun, johon on saatu 60 % valtionapupäätös.

Mahdollisiin uusiin valtion avustamiin kohteisiin ei ole talousarviossa määrärahaa, vaan uusiin hankkeisiin tarvittavat määrärahat tulee käsitellä ja päättää erikseen.

Lisäksi kaupunki avustaa ainoastaan vanhoilla päätöksillä metsäautoteitä n. 2 000 eurolla.

Toimintakate sisältää joidenkin uusien hankkeiden suunnittelun ja valmistelujen vaatimat toimenpiteet.

Toteutuma

Pärjänjoen yt:llä rakennettiin kantava- ja kulutuskerros. Suoritettiin kantavuusmittauksia uusille suunnittelukohteille.

Metsäautoteitä avustettiin voimassaolevien päätösten mukaisesti.

Toimintakatteen ylitys (16 800 euroa) johtuu siitä että Pärjänjoen yt:n parantamisen ylimääräinen valtionapuosuus tulee maksuun vuoden 2008 puolella ja viimeinen erä lopputarkastuksen jälkeen keväällä 2008.

Puistojen ja yleisten alueiden tulostavoitteet v. 2007

Toimintaa joudutaan edelleen supistamaan määrärahojen pienentyessä, vuosina 2006-2007 yht - 26,1 %. Toiminta painottuukin linja-autoaseman, torin, Mummarin P-alueen, liikennepuiston, matonpesupaikka ja Sivakkasuon monitoimipuiston ylläpitoon ja uutena Paavalinpuisto, josta kehitetään kaikenikäisten toimintapuisto. Lentokentän toimintaa muokataan kentän kehittämisen myötä. Tulvapenkereiden ylläpitokustannukset kasvavat vanhimpien pumppaamojen lisääntyvällä huoltotarpeella. Tulvapenkereiden osalta hoidetaan lähinnä niiden toiminnallinen valmius.

Lisäksi tarveharkinnan mukaan kunnossapidetään 9 kpl leikkipuistoja, P-alueet, Jyrkkäkosken alue, uimarannat, soramontut, palopostit ja kaivot,

Toteutuma

Puistojen pieniä luistelukenttiä ei jäädytetty. Jääkenttä oli ainoastaan Sivakkasuon kaukalossa.

Paavalinpuiston kunnostusta jatkettiin ja loppuosa otettiin käyttöön loppukesästä.

Liikennepuistossa oli ohjattua toimintaa 6.6. – 8.8.2007 välisenä aikana. Koululaisryhmillä oli mahdollisuus halutesaan käyttää liikennepuistoa opettajien johdolla koulujen alettua syksyllä.

Maton pesupaikan käyttö liikennepuiston vieressä jatkui

opastus ja viitoitus.

Viher- ja istutustöissä pääpaino on ydinkeskustan alueilla.

vilkkaana edellisvuosien ta-
paan.

Tulvapenkereiden toiminnalli-
nen varmuus hoidettiin huolto-
toimilla ja muuten ydinkes-
kustan vihertöillä.

Lentokentän ajoharjoittelura-
taa vuokrattiin ulkopuolisille
ennakoivan ajon harjoitteluun
sekä erilaisten talvitestien suo-
rittamiseen. Kesällä kentällä
oli kansainvälinen ilmailuta-
pahtuma ja vilkasta purjelen-
totoimintaa.

Kaava-alueilla ydinalueiden
istutus- ja vihertyöt hoidettiin
suunnitelman mukaisesti.

7.4.1.4 Liikelaitokset Toiminta

Kaukolämpölaitos toimittaa kaukolämpöä Keskustan ja Törrönkankaan alueella. Vuoden aikana oli toiminnassa neljä lämpökeskusta, joiden yhteinen teho oli 24 MWh. Lämpöä myytiin 40 715 MWh.

Kaukolämpölaitoksen tulostavoitteet v. 2007

Kaukolämpöä tuotetaan 51 800 MWh,
josta kotimaisella polttoaineella tuotetaan
96 %.

Kaukolämmön myynti on 43 900 MWh.

Keskustan alueen ja Törrönkankaa alueen
välinen yhdysputki rakennetaan.

Keskustan alueen verkoston laajentamista
jatketaan.

Polttoaineiden käyttö jakautuu seuraavas-
ti:

Palaturve	13 300 MWh	26 (%)
Kuori, puru	24 000 MWh	46(%)
Hake	11 500 MWh	22 (%)
Raskasöljy	3 000 MWh	6 (%)

Toteutuma

Kaukolämpöä tuotettiin 52 000 MWh,
josta kotimaisella polttoaineella tuot-
tiin 94 %.

Kaukolämmön myynti oli 44 433
MWh.

Yhdysputken rakentamista ei vielä to-
teutettu.

Törrönkankaan alueella rakennettiin
lämpölinja Kontiotuotteen uudelle kui-
vaamolle sekä lämpökeskukseen tarvit-
tavat pumppaus ja paineenpitolaitteet.

Keskustan alueen verkoston rakenta-
mista jatkettiin, näkyvimmin Hon-
kasenkankaan alueella.

Polttoaineiden käyttö jakautui seuraa-
vasti:

Palaturve	11 220 MWh	20 (%)
Kuori, puru	22 175 MWh	40(%)
Hake	18 180 MWh	32 (%)
Raskasöljy	4 400 MWh	8 (%)

Keskustan lämpökeskuksen yhteyteen hankittiin 4MW:n tehoinen vara- ja huipputeholämpökeskus, polttoaineena raskasöljy.

Kaukolämpölaitoksen taksoihin on esitetty n. 4 % korotus 1.2.2007 alkaen

Kaukolämmön kulutusmaksuja korotettiin n. 4 % ja liittymismaksuja 4 % 1.2.2007 alkaen.

Kaukolämpölaitoksen talousarviossa esitetyt tulot ovat ylittäneet n. 160 000 € ja menot ovat ylittyneet n. 208 000 €, joten nettotulo on alittunut n. 48.000 €. Menojen ylittymine aiheutuu pääosin Törrönkankaan lämpökeskuksen voimakkaasti kasvaneesta raskaan polttoöljyn käytöstä.

Vesilaitoksen tulostavoitteet v. 2007	Toteutuma
Pytkynharjun ja Ahvenvaaran vedenottamon maksimi käyttö vedenjakelun lisäyksen johdosta. Kaukokäyttö- ja valvontajärjestelmän rakentamista jatketaan.	Vesi- ja viemäriverkoston rakentaminen oli vähäistä, kun avustusrahoitusta ei ollut saatavilla.
Vesilaitoksen kulutustaksoihin on tehty 5 % korotus 1.2.2007 alkaen	Vesilaitoksen kulutustaksoja on korotettu 5 % 1.2.2006 alkaen.

Viemärlaitoksen tulostavoitteet v. 2007	Toteutuma
Jätevesipuhdistamolle tulevan jäteveden ja sako-kaivolietteen puhdistaminen lupaehtojen mukaisesti.	Puhdistamo on toiminut lupaehtojen mukaisesti.
Naamankajärven-Pöllänjärven ympäristön vesi- ja viemärintitoita jatketaan. Kaukokäyttö- ja valvontajärjestelmän rakentamista jatketaan.	Vesi- ja viemärlaitoksen myyntitulo on pysynyt talousarvion mukaisena. Menojen osalta ylityksen ovat aiheuttaneet varhaiseläkemaksuperusteisen ennakon, toimistopankki- ja asiantuntijapalveluiden ylittyminen sekä arvioitua suuremmat kunnossapitokustannukset. Vesi- ja viemärlaitoksen tulostavoitteesta jäätin 52 000 euroa
Viemärlaitoksen kulutustaksoja korotetaan 5 % 1.2.2007 alkaen	Viemärlaitoksen kulutustaksoja korotettiin 5 % 1.2.2007 alkaen.

Jätehuollon tulostavoitteet v. 2007

Ylläpidetään Kurenalan jätteenkäsittelypaikka (kaatopaikka) 31.10.2007 saakka, ongelmajätteen vastaanottopaikka sekä sivukylien lietteenkäsittelypaikat (Sarakylä, Hetekylä, Puhoskylä). Rakennetaan jätteiden siirtokuormaus- ja hyötyjäteasema.

Toteutetaan ympäristöluvan mukaista ympäristövaikutusten seurantaohjelmaa.

Annetaan neuvontaa ja tiedotetaan jätteen tuottajia jätteen lajittelemiseksi, hyödyntämiseksi ja aiheuttamisperiaatteen korostamiseksi, sekä loppusijoitettavan jätteen vähentämiseksi. Kehitetään jätepalveluja koko kaupungin alueella v.2005 käyttöön otetun ekomaksun avulla ja tehostetaan hyöty- ja ongelmajätteiden keräystä.

Toteutus

Kurenalan kaatopaikka suljettiin 31.10.2007 ja uusi jätteen siirtokuormaus- ja hyötyjäteasema otettiin käyttöön 23.12.2007. Viimeistelytyöiden osalta asema valmistuu kesäkuussa 2008.

Käytössä olevan ekomaksun puitteissa kehitettiin hyötyjätteiden keräyspalveluja.

Kierrätystoimintojen osalta hyötyjätteiden käsittely siirtyi teknisten toimintojen keskuksesta siirtokuormausasemalle joulukuussa 2007. Rakennettiin uusia ekopisteitä, kaksi Syötteelle ja yksi Marikaisjärven toimitalolle.

Jätehuollon tulokseen vaikutti siirtokuormausaseman rakentamisen viivästyminen, josta aiheutui ylimääräisiä jätteiden kuljetuskustannuksia n. 9000 euroa. Kaatopaikan sulkemisen johdosta jouduttiin suorittamaan alueen kunnostustöitä n. 10 000 eurolla.

Lisäksi vuoden 2007 talousarviossa oli jäänyt huomioimatta nuorten työpajalle (Karhupajalle) maksettavasta sisäisestä palvelusta 10 000 euroa.

7.4.1.5**Tilapalvelut****Omassa käytössä olevien, vuokralle annettujen ja muiden rakennusten tulostavoitteet v. 2007****Omassa käytössä olevat kiinteistöt:**

Tilojen vuokraus m2-perusteiseksi

Kiinteistöhoito-ohjelman käytön tehostaminen (Cad-kuvien siirto)

Toteutus

m2-pohjaiseen vuokraukseen siirtymiseen ei ole ollut vielä valmiuksia

Kaikki pohjakuvat skannattu n. 95 % pohjakuvista cad-piirretty.

Kiinteistöautomaation hyödyntäminen	Rakennusautomaation rakentaminen saatu valmiiksi kaikkiin rakennuksiin. Käyttöä tehostettu lisämittausten ja säätöjen asentamisella.
Kiinteistöjen arvon säilyttävä ylläpito ja hoito energiataloudellisesti	Määrärahojen supistumisen, ja energian voimakkaan hinnan nousun myötä rakennusten kunnossapitotasoa on jouduttu laskemaan. Kunnossapitotason laskun myötä rakennuksissa on esiintynyt enenemässä määrin ilmanlaadullisia ongelmia.
Kiinteistöhoitotyön mitoitus vuoden 2007 aikana	Kiinteistöhoitotyön mitoitus on tehty.
Menoja vähentäviä tekijöitä: Automaatio- ja energiansäästötoimenpiteet Työvoiman sopeuttaminen annettuun raamiin Eri hallintokuntien toimitilojen keskittäminen ja tiivistäminen Toimitilojen yhteiskäyttö	Sähköenergian hinta on pysynyt edellisvuoden tasolla (Tarjous voimassa v. 2007 loppuun). Kulutus on kasvanut n.1 %:n, lisääntyvien sähkölaitteiden myötä.
Menoja lisääviä tekijöitä: Energian hintojen nousu Materiaalien ja palvelujen hintojen nousu Palkkojen nousu	Lukio siirtynyt Rimminkan- kaankoulun tiloihin, ja kansalaisopisto siirtynyt ent. lukion tiloihin. Ulkopuolisiin tilojen vuokrauksesta on voitu luopua. Kiinteistöhoitokulut nousseet n. 7 %.
<u>Vuokralla olevat kiinteistöt:</u> Kiinteistömassan ”arvottaminen” / omistuspohjan uudelleen järjestäminen. Uusien vuokra-arvojen määrittäminen Vuokrien perinnän tehostaminen Kiinteistöautomaation hyödyntäminen Vuokrien perintä todellisten käytössä olevien m2-mukaan, huomioiden todelliset hoito- ja pääoma-	Tuloja vähentänyt Rimpelän käyttöönoton viivästyminen Teollisuushalli 1 on vuokrattu ylläpitovastuulla Teollisuustilojen vuokranperintää tehostettu.

kustannukset

Asunhuoneistojen ja teollisuustilojen käyttöasteen nosto. Teollisuustilojen ja asuinhuoneistojen vuokrausasteessa on

Kiinteistöjen arvon säilyttävä ylläpito ja hoito päästy 95 %:iin.
energiataloudellisesti.

Yhteistyön tehostaminen kaupungin omistamien kiinteistöyhtiöiden kanssa.

Toiminnalliset muutokset:

Lakkautettujen koulurakennusten myynti

Teollisuushalli 1:n vuokraaminen ylläpitovastuulla

Menoja vähentäviä tekijöitä:

Automaatio ja energiansäästötoimenpiteet

Työvoiman sopeuttaminen annettuun raamiin

Tuottamattomista tiloista luopuminen

Menoja lisääviä tekijöitä:

Energian hintojen nousu

Materiaalien ja palvelujen hintojen nousu

Palkkojen nousu

Tuloja vähentäviä tekijöitä:

Tyhjillään ja vajaakäytössä olevat vuokratilat

Teollisuustilojen määräaikaiset vuokranalennukset

Vuokrien alaskirjauksia

n. 14 500,00 €

Tuloja lisääviä toimenpiteitä:

Vuokrien korotus

Teollisuushallien vuokrien oikaisu.

Asuntojen vuokria on nostettu

2,6 %.

Muut kiinteistöt:

Tuottamattomasta kiinteistömässasta luopuminen
Rakennusten vuokraus vähintään ylläpitokustannusvastaavuudella.

Koulurakennusten myyminen..

Kiinteistötyöryhmän työn jatkaminen

Kiinteistöjä myyty, ja Kaakisen rakennus purettu

Kaupoista syntynyt myyntitappioita yhteensä

n. 48 200,00 €

Menoja vähentäviä tekijöitä:

Rakennusten myyminen, purkaminen tai jättäminen kylmilleen

Menoja lisääviä tekijöitä:

Energian hintojen nousu

Materiaalien ja palvelujen hintojen nousu

Palkkojen nousu

Tilapalvelut yhteensä

Hoivakodin hanketyöryhmä aloittanut toimintansa, tavoitteena uuden hoivakodin rakentamisen aloittaminen v.2008 aikana.

Toimintakuluja kasvattanut arvioidusta:

-varhe-maksut

-ennakoitua suuremmat:

- puhtaanapito ja pesu-palvelut
- rakennusten ja alueiden kunnossapitopalvelut
- rakennusmateriaalien huomattava hintojen nousu

Tuloja / kuluja lisännyt investointikohteiden uusi kirjauskäytäntö

<i>Kiinteistöt</i>	Talousarvio <i>2007</i>	Toteutuma <i>2007</i>	Poikkeama <i>2007</i>
Toimintatulot	3 701 311	4 062 849	- 361 538
Toimintakulut	3 751 147	4 102 363	- 351 216
Toimintakate	-49 836	-39 514	10 322

toimintakuluista vähennetty myyntitappiot ja vuokrien alas kirjaukset

7.4.2 RAKENNUSVALVONTA

Tulosityksikkö	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Rakennuslautakunta					
<i>Talous</i>					
Toimintatuotot	66 040		66 040	81 240	-15 200
Toimintakulut	165 060		165 060	147 169	17 891
Toimintakate	-99 020		-99 020	-65 929	-33 091

Talous

Rakennusvalvonnan tulosaluetta koskevat menot ovat alittuneet, tulot ovat suunniteltua suuremmat ja nettomenot ovat alittuneet. Rakennusluvista saatavien tulojen määrä on suurempi kuin mitä osattiin ottaa huomioon talousarviota laadittaessa.

7.4.2.1. Rakennusvalvonta *Toiminta*

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

Rakennusvalvonnan tulosalueen vakinainen henkilöstö oli 31.12.2007 yhteensä 2,5 henkilöä ja tämän lisäksi on ollut työllistämistuella palkattu toimistohenkilö neljä kuukautta.

Tärkein laki rakennuslautakunnan osalta on Maankäyttö- ja rakennuslaki. Rakennusvalvonnan pääsääntöisenä tehtävänä on ollut rakennuslupakäsittelyn joustava hoituminen ja virheettömän rakennustavan edistäminen sekä lakien ja asetusten noudattamisen valvonta. Lisäksi toiminnan oleellisen osan on muodostanut erilaisten kannanottojen ja lausuntojen antamiset eri viranomaisille. Edelleenkin poikkeamislupahakemuksia oli paljon vaikka ranta-alueiden kaavoitusta on jonkin verran lisätty. Rakennusvalvonnan osana on ollut myös asuntojen terveystarkastuksien suorittaminen yhdessä ympäristötarkastajan kanssa.

Maa-ainesten mukainen toiminta on siirtynyt vuoden 2007 alusta Oulunkaaren ympäristölautakunnan toimivaltaan.

Korjausneuvonnan tehtävänä on ollut kiinteistöjen korjaustoiminnan neuvonta ja korjausavustuksiin liittyvä hakemus- ja maksatusmenettelyn hoitaminen käsittäen pääasiassa vanhuusväestön asumisolosuhteiden parantamisen.

Asetetut tavoitteet vuodelle 2007	Tavoitteet	Toteutuma
Rakennuslupia	230	298
RakJ mukaisia toimenpiteilmoituksia	70	74

Poikkeamishakemuksia	60	45
Rakennusvalvontakatselmuksia	500	480
Maa-aineslupien mukaisia katselmuksia	-	1
Korjausavustusten katselmuksia	-	18

Tavoitteet toteutuivat.

Mittarit	2005	2006	2007
Rakennus- ja toimenpideluvat kpl	243	254	298
k-m ²	20 950	20 381	23 084
Toimenpideilmoitukset	95	82	74
Poikkeamisluvat kpl	55	58	45
Korjaus- ja energia-avustukset kpl	21	30	36
euroa	111 570	152 905	78 875
Tarkastuskäynnit yhteensä kpl	517	497	499

7.4.3 OULUNKAAREN YMPÄRISTÖPALVELUT

Talousarvion toteutuman tunnuslukuja vuonna 2007

Ympäristöpalvelut yhteensä 2006	Toteutuma 2006	Talousarvio 2007	Toteutuma 2007	Poikkeama 2007
Talous				
Toimintatuotot	471 284	470 318	500 108	29 790
Toimintakulut, sis. vyörytyserät	-664 010	-681 042	-690 966	-9 924
Toimintakate, Pudasjärvi	-192 726	-210 724	-166 119	44 605
Alijäämä yhteensä	-618 125	-622 542	-583 820	38 722

Oulunkaaren ympäristöpalvelut on toiminut Pudasjärven kaupungin hallinnossa teknisen päävastuualueen itsenäisenä toimialana, jonka toiminnasta on vastannut Oulunkaaren ympäristölautakunta. Palveluja on tuotettu yhteistoimintasopimuskuntiin Iihin, Yli-Iihin, Haukiputaalle, Utajärvelle ja Pudasjärvelle. Lisäksi palveluja on myyty Vaalan kuntaan, joka on ollut yhteistoimintasopimuksen ulkopuolella.

Ympäristöpalvelujen talous alitti vuonna 2007 valtuuston asettaman raamin, johtuen arvioitua suuremmista toimintatuotoista ympäristönsuojelun ja terveydensuojelu-elintarvikevalvonnan tehtäväalueilla. Toteutuneessa vuoden 2007 alijäämässä on mukana Pudasjärven kaupungin sopimuskunnilta laskuttamat vuoden 2006 toiminnan tasauslaskutuksen tulot ja menot, jotka vähennetään kuntien kesken jaettavasta alijäämästä. Vuoden 2007 kustannusten jaosta ja tasauslaskutuksesta kuntien kesken päättää Oulunkaaren ympäristölautakunta.

7.4.3.1 Terveydensuojelu-elintarvikevalvonta

Talousarvion toteutuman tunnuslukuja v. 2007

Terveydensuojelu-elintarvikevalvonta	Toteutuma 2006	Talousarvio 2007	Toteutuma 2007	Poikkeama 2007
Talous				
Toimintatuotot	258 241	245 800	240 309	-5 491
Toimintakulut, sis. vyörytyserät	-310 462	-324 433	-316 203	-8 230
Toimintakate, Pudasjärvi	-52 221	-78 633	-55 459	23 174
Alijäämä yhteensä	-282 448	-274 433	-249 570	24 863

Terveydensuojelussa talousarvio alittui lievästi ja alijäämä jäi n. 25.000 euroa edellistä vuotta pienemmäksi. Tämä johtuu siitä, että palvelujen myynti Simon kuntaan loppui

vuonna 2007 ja siitä, että maksutulot olivat arvioitua suuremmat. Syksyllä 2006 aloitettu säännöllisen elintarvikevalvonnan maksullisuus toteutettiin vuonna 2007 suunnitellulla tavalla. Vuonna 2007 tehtiin päätökset terveydensuojelun säännöllisen valvonnan maksullisten palvelujen aloittamisesta vuonna 2008.

Terveydensuojelu-elintarvikevalvonnan toiminta painottui vuonna 2007 suunnitellulla tavalla elintarvikevalvontaan, asumisterveyden edistämiseen, talousveden laadun valvontaan ja muihin elinympäristön terveyshaittojen poistamiseen ja terveellisyys edistämiseen. Palveluja myytiin Vaalan kuntaan erillisen sopimuksen perusteella. Vuoden lopussa Vaalan kunta liittyi Oulunkaaren ympäristöpalvelujen yhteistoimintasopimuskunnaksi ympäristöterveydenhuollon osalta, mukaan lukien eläinlääkintähuolto.

Elintarvikevalvonnan kohteita oli 759 kpl ja niihin tehtiin 696 tarkastusta. Työaika elintarvikevalvontaan käytettiin 623 henkilötyöpäivää. Talousveden ja uimaveden laadunvalvontaa tehtiin viranomaisvalvontana. Talousveden laadun valvonnassa on suuntauksena ollut, että vesilaitokset tekevät sopimukset säännöllisestä näytteenotosta suoraan palveluja tarjoavien laboratorioiden ja konsulttiyritysten kanssa. Viranhaltijapäätöksiä terveydensuojelussa ja elintarvikevalvonnassa tehtiin vuoden aikana 86 kpl.

Tuoteturvallisuusvalvonnan kohteita oli n. 1050 kpl ja niihin tehtiin 62 tarkastusta. Tuoteturvallisuusvalvontaan käytettiin vuonna 2007 työaika 47 henkilötyöpäivää.

Työpanosta henkilötyövuosina terveydensuojeluun ja elintarvikevalvontaan käytettiin vuonna 2007 seuraavasti:

Ympäristötarkastajat	4,7
Eläinlääkärit	0,25
Palvelusihteeri	0,40
Ympäristöjohtaja	0,45
Yhteensä	5,8 htv

7.4.3.2 Ympäristönsuojelu (Ympäristön valvonta)

Talousarvion toteutuman tunnuslukuja v. 2007

Ympäristönsuojelu	Toteutuma 2006	Talousarvio 2007	Toteutuma 2007	Poikkeama 2007
Talous				
Toimintatuotot	83 322	91 772	126 589	34 817
Toimintakulut, sis. vyörytyserät	-137 082	-140 241	-148 253	-8 012
Toimintakate, Pudasjärvi	-53 760	-48 469	-17 021	31 448
Alijäämä yhteensä	-130 066	-133 741	-109 556	24 185

Kunnallisen ympäristönsuojelun viranomaistehtävät hoidettiin Iin, Yli-Iin, Pudasjärven ja Utajärven kunnissa. Henkilöresursseja tehtäviin käytettiin henkilötyövuosina seuraavasti:

2 ympäristötarkastajaa	2,0
Ympäristöjohtaja	0,45
Palvelusihteeri	0,25
Yhteensä	2,7 htv

Ympäristönsuojelun budjetti alittui selvästi vuonna 2007. Tämä johtui lähinnä maa-ainesvalvonnan muutoksesta ja lupien määrän lisääntymisestä. Pudasjärven kaupungin maa-aineslain valvonta- ja lupaviranomaisen tehtävät annettiin tammikuussa 2007 Oulunkaaren ympäristölautakunnalle, jota ei oltu talousarviossa huomioitu. Tehtävä hoidettiin henkilöstön sisäisellä järjestelyllä ilman lisähenkilöstön palkkaamista.

Ympäristöpalvelut toimi maa-aineslain tarkoittamana viranomaisena Utajärven, Pudasjärven ja Iin kunnissa. Maa-ainesten ottolupia myönnettiin huomattavasti ennakoitua enemmän, yhteensä 16 lupaa vuonna 2007. Vilkkaampi maa-ainesten ottotoiminta ja vastualueen laajeneminen Pudasjärvelle yhdessä ympäristölupamaksujen kanssa lisäsi ympäristönsuojelun maksutuloja vuoden 2006 7.000 eurosta 38.000 euroon vuonna 2007. Maa-ainesten oton valvonnassa tehtiin vuoden aikana 64 tarkastusta

Lupa- ja ilmoitusasioiden sekä lupavelvollisten laitosten valvonnan lisäksi toimintaa painotettiin haja-asutusalueiden jätevesineuvontaan sekä jätehuollon neuvontaan ja valvontaan.

7.4.3.3 Eläinlääkintähuolto

Talousarvion toteutuman tunnuslukuja v. 2007

Eläinlääkintähuolto	Toteutuma 2006	Talousarvio 2007	Toteutuma 2007	Poikkeama 2007
Talous				
Toimintatuotot	129 721	132 746	133 209	463
Toimintakulut, sis. vyörytyserät	-205 611	-216 368	-226 510	-10 142
Toimintakate, Pudasjärvi	-75 890	-83 622	-96 608	-12 986
Alijäämä yhteensä	-205 611	-214 368	-224 694	-10 326

Eläinlääkintähuollon talousarvio ylittyi vähän, vaikka palveluja ei koko vuotta pystyttykään tuottamaan suunnitellulla tavalla. Sekä Pudasjärvellä että Iissä oli vakinainen eläinlääkäri virkavapaalla yli puolet vuodesta ja sijaisten saanti tuotantoeläinpraktiikkaan oli hyvin vaikeaa, johtuen huonosta eläinlääkäritilanteesta Suomessa. Virkoja hoidettiin useita kuukausia joko lyhytaikaisten sijaisten voimin tai naapurikuntien eläinlääkäreiden oto-tehtävänä. Syksyllä 2007 perustettiin uusi hygieenikko-praktikkoeläinlääkärin virka, jota ei saatu täytettyä vuoden loppuun mennessä.

7.5 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

	Talous- arvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toimintatuotot	13 374 580		13 374 580	14 380 723	-1 006 143
Myyntituotot	5 277 298		5 277 298	5 909 178	-631 880
Maksutuotot	2 178 349		2 178 349	2 268 777	-90 428
Tuet ja avustukset	1 593 856		1 593 856	1 600 117	-6 261
Muut toimintatuotot	4 325 077		4 325 077	4 602 651	-277 574
Valmistus omaan käyttöön			0	489 795	-489 795
Toimintakulut	-56 034 913		-56 934 913	-59 461 831	2 526 918
Henkilöstökulut	-25 973 268		-25 973 268	-27 261 044	1 287 776
Palkat ja palkkiot	-19 663 500		-19 663 500	-20 377 413	713 913
Henkilöstösivukulut	-6 309 768		-6 309 768	-6 883 631	573 863
Eläkekulut	-4 856 581		-4 856 581	-5 338 355	481 774
Muut henkilöstösivukulut	-1 453 187		-1 453 187	-1 545 275	92 088
Palvelujen ostot	-18 957 727	-900 000	-19 857 727	-20 542 645	684 918
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-4 241 878		-4 241 878	-4 364 515	122 637
Varastojen lisäys(+) tai vähennys(-)	0		0		0
Avustukset	-3 298 944		-3 298 944	-3 365 599	66 655
Muut toimintakulut	-3 563 096		-3 563 096	-3 928 028	364 932
Toimintakate	-42 660 333	-900 000	-43 560 333	-44 591 313	1 030 980
Verotulot	19 193 000		19 193 000	19 554 373	-361 373
Valtionosuudet	25 323 000		25 323 000	25 511 605	-188 605
Rahoitustuotot ja -kulut	349 000		349 000	307 018	41 982
Korkotuotot	470 000		470 000	224 657	245 343
Muut rahoitustuotot	490 000		490 000	588 755	-98 755
Korkokulut	-482 000		-482 000	-406 763	-75 237
Muut rahoituskulut	-129 000		-129 000	-99 631	-29 369
Vuosikate	2 204 667	-900 000	1 304 667	781 683	522 984
Poistot ja arvonalentumiset	-2 200 000		-2 200 000	-2 394 655	194 655
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 200 000		-2 200 000	-2 285 637	85 637
Arvonalentumiset	0		0	-109 018	109 018
Satunnaiset erät			0	0	0
Satunnaiset tulot	0		0	0	0
Satunnaiset menot	0		0	0	0
Tilikauden tulos	4 667	-900 000	-895 333	-1 612 972	717 639
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (?)	79 867		79 867	103 263	-23 396
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	0		0	109 018	-109 018
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	300 000		300 000	282 748	17 252
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	384 534	-900 000	-515 466	-1 117 942	602 476

7.5.1 Yhteenveto sitovien käyttötalousmenojen toteumasta (toimintakate)

Päävastuualueiden toimintakate samoin kuin Oulunkaaren ympäristö- palvelujen ja Yleisten sivistyspalvelujen toimintakate on sitova.					
Käyttötalous	Määrärahat euroa			Toteuma	Poikkeama
	Alkup. talous-arvio	TA:n muutok-set	TA muut:n jälkeen		
Päävastuualueet	-42 660 333	-900 000	-43 560 333	-44 591 313	-1 030 980
Keskushallinto	-4 524 525		-4 524 525	-4 255 866	268 659
Perusturva	-26 054 734	-900 000	-26 954 734	-27 901 321	-946 587
Sivistystoimi	-11 320 150		-11 320 150	-11 601 569	-281 419
Tekninen toimi	-760 924	0	-760 924	-832 558	-71 634
					0
Toimialat (sitova mr)					0
Yleiset sivistyspalv.	-1 748 458		-1 748 458	-1 979 821	-231 363
Ympäristöpalvelut	-210 724		-210 724	-166 119	44 605

Verotulojen erittely

	Talousarvio	Toteuma	Poikkeama
Verotulot	19 193 000	19 554 373	361 373
Kunnan tulovero	15 842 000	15 894 132	52 132
Osuus yhteisöveron tuot.	2 276 000	2 542 038	266 038
Kiinteistövero	1 075 000	1 118 203	43 203

Kunnallisverotuotto

	tulovero%	kunn.verotulo	muutos %
Verovuosi 1997	18	12470837	
Verovuosi 1998	18	12752163	2,3 %
Verovuosi 1999	19	13307459	4,4 %
Verovuosi 2000	19	13599363	2,2 %
Verovuosi 2001	19	14096877	3,7 %
Verovuosi 2002	19	14539411	3,1 %
Verovuosi 2003	19	14629421	0,6 %
Verovuosi 2004	19	14759886	0,9 %
Verovuosi 2005	19	14906803	1,0 %
Verovuosi 2006	19	15286711	1,0 %

Valtionosuuksien erittely

	Talousarvio	Toteuma	Poikkeama
Valtionosuudet	25 323 000	25 511 605	188 605
Yleinen valtionosuus	2 297 000	2 288 004	-8 996
Sosia- ja terv.huollon vo	16 220 000	16 238 978	18 978
Opetus- ja kulttuuritoim.	6 806 000	6 984 623	178 623

7.6 Investointiosan toteutuminen			
	Talousarvio ja muutokset	Toteuma 31.12.2007	Poikkeama
KESKUSHALLINTO			
Syötteen Safaritalon rakentaminen 102			
Tulot	0,00	0,00	0,00
Menot	0,00	315 011,60	-315 011,60
Nettomenot	0,00	-315 011,60	315 011,60
Syöte- Kurenalus retkeilyreitti 109			
Tulot	0,00	20 607,44	-20 607,44
Menot	70 000,00	94 643,20	-24 643,20
Nettomenot	-70 000,00	-74 035,76	4 035,76
Kipinän kalastusmatkailukesk.palv.var. 111			
Tulot	0,00	163 810,67	-163 810,67
Menot	135 000,00	288 262,63	-153 262,63
Nettomenot	-135 000,00	-124 451,96	-10 548,04
ATK-ohjelmisto- / laitehankinnat 113			
Tulot	0,00	0,00	0,00
Menot	33 000,00	33 126,30	-126,30
Nettomenot	-33 000,00	-33 126,30	126,30
Käyttöomaisuuden osto- ja myynti 116			
Tulot	0,00	91 945,87	-91 945,87
Menot	445 000,00	430 016,40	14 983,60
Nettomenot	-445 000,00	-338 070,53	-106 929,47
Osakkeiden osto ja myynti 120			
Tulot	0,00	8 089,84	-8 089,84
Menot	20 000,00	24 102,28	-4 102,28
Nettomenot	-20 000,00	-16 012,44	-3 987,56
Rakennusom. / irtaimiston myynti 121			
Tulot	0,00	204 858,75	-204 858,75
Menot	0,00	0,00	0,00
Nettomenot	0,00	204 858,75	-204 858,75
Karhupajan tilat / vastaanottohalli II 122			
Tulot	0,00	0,00	0,00
Menot	192 000,00	212 490,20	-20 490,20
Nettomenot	-192 000,00	-212 490,20	20 490,20
Profin laajennus 127			
Tulot	0,00	14 897,96	-14 897,96
Menot	0,00	0,00	0,00
Nettomenot	0,00	14 897,96	-14 897,96
Paloaseman rakentaminen 136			
Tulot	200 000,00	0,00	200 000,00
Menot	1 000 000,00	130 437,30	869 562,70
Nettomenot	-800 000,00	-130 437,30	-669 562,70
Keskushallinto yhteensä			
Tulot	200 000,00	504 210,53	-99 351,78
Menot	1 895 000,00	1 528 089,91	702 538,19
Nettomenot	-1 695 000,00	-1 023 879,38	-801 889,97

	Talousarvio ja muutokset	Toteuma 31.12.2007	Poikkeama
Päivähoidon tilajärjestelyt 208			
Tulot	0,00	0,00	0,00
Menot	350 000,00	0,00	350 000,00
Nettomenot	-350 000,00	0,00	-350 000,00
Hoivayksikön suunnittelu 209			
Tulot	0,00	0,00	0,00
Menot	50 000,00	46 823,66	3 176,34
Nettomenot	-50 000,00	-46 823,66	-3 176,34
Terveyskeskuksen atk-ohjelmisto 220			
Tulot	0,00	0,00	0,00
Menot	67 500,00	42 092,07	25 407,93
Nettomenot	-67 500,00	-42 092,07	-25 407,93
Rimpelän korjaustyöt 222			
Tulot	0,00	0,00	0,00
Menot	153 100,00	152 064,64	1 035,36
Nettomenot	-153 100,00	-152 064,64	-1 035,36
Helmikodin varavoimalan hankinta 223			
Tulot	0,00	0,00	0,00
Menot	50 000,00	26 846,00	23 154,00
Nettomenot	-50 000,00	-26 846,00	-23 154,00
Perusturva yhteensä			
Tulot	0,00	0,00	0,00
Menot	670 600,00	267 826,37	379 619,63
Nettomenot	-670 600,00	-267 826,37	-379 619,63
Pärjänsuon koulun korjauskohteet 305			
Tulot	0,00	0,00	0,00
Menot	120 000,00	3 890,53	116 109,47
Nettomenot	-120 000,00	-3 890,53	-116 109,47
Rimminkankaan koulu 324			
Tulot	0,00	0,00	0,00
Menot	50 000,00	58 521,81	-8 521,81
Nettomenot	-50 000,00	-58 521,81	8 521,81
Rimmin koulun p-alueen laajennus 380			
Tulot	0,00	0,00	0,00
Menot	0,00	21 471,16	-21 471,16
Nettomenot	0,00	-21 471,16	21 471,16
Sivistystoimi yhteensä			
Tulot	0,00	0,00	0,00
Menot	170 000,00	83 883,50	107 587,66
Nettomenot	-170 000,00	-83 883,50	-86 116,50
Lähiliikuntapaikat 372			
Tulot	20 000,00	0,00	20 000,00
Menot	80 000,00	21 989,30	58 010,70
Nettomenot	-60 000,00	-21 989,30	-38 010,70
ATK-ohjelmat / vesi- ja lämpökanta 410			
Tulot	0,00	0,00	0,00
Menot	0,00	12 945,22	-12 945,22
Nettomenot	0,00	-12 945,22	12 945,22
Paavalinpuiston kunnostaminen 428			

	Talousarvio ja muutokset	Toteuma 31.12.2007	Poikkeama
Tulot	0,00	0,00	0,00
Menot	20 000,00	17 575,31	2 424,69
Nettomenot	-20 000,00	-17 575,31	-2 424,69
Katualueiden lunastus 429			
Tulot	0,00	0,00	0,00
Menot	13 000,00	0,00	13 000,00
Nettomenot	-13 000,00	0,00	-13 000,00
Kaavateiden rakentaminen ja valaistus 430			
Tulot	0,00	0,00	0,00
Menot	350 000,00	302 643,04	47 356,96
Nettomenot	-350 000,00	-302 643,04	-47 356,96
Yksityisteiden ja kaavateiden viitoitus 431			
Tulot	0,00	0,00	0,00
Menot	10 000,00	10 763,30	-763,30
Nettomenot	-10 000,00	-10 763,30	763,30
Puistokalusteiden uusiminen EU-kuntoon 432			
Tulot	0,00	0,00	0,00
Menot	20 000,00	22 240,69	-2 240,69
Nettomenot	-20 000,00	-22 240,69	2 240,69
Kaava-alueiden peruskuivatus 433			
Tulot	0,00	0,00	0,00
Menot	50 000,00	49 760,32	239,68
Nettomenot	-50 000,00	-49 760,32	-239,68
Syötteen alueen vesi- ja viemärihuolto 434			
Tulot	210 000,00	0,00	210 000,00
Menot	300 000,00	11 990,79	288 009,21
Nettomenot	-90 000,00	-11 990,79	-78 009,21
Iso-Syötteen tiejärjestelyt 436			
Tulot	0,00	2 604,10	-2 604,10
Menot	0,00	0,00	0,00
Nettomenot	0,00	2 604,10	-2 604,10
Jäteh. kehitt. ja hyötyaseman rak. 439			
Tulot	125 000,00	63 750,00	61 250,00
Menot	447 500,00	390 110,39	57 389,61
Nettomenot	-322 500,00	-326 360,39	3 860,39
Kaukolämpöverkostot 442			
Tulot	450 000,00	0,00	450 000,00
Menot	1 810 000,00	168 466,16	1 641 533,84
Nettomenot	-1 360 000,00	-168 466,16	-1 191 533,84
Keinotekoinen vesialue Iso-Syötteelle 444			
Tulot	0,00	0,00	0,00
Menot	0,00	3 611,97	-3 611,97
Nettomenot	0,00	-3 611,97	3 611,97
Tieyhteys Iso-Syöte - Syötekeskus - länsirinne 445			
Tulot	1 300 000,00	936 323,00	363 677,00
Menot	2 000 000,00	1 533 467,72	466 532,28
Nettomenot	-700 000,00	-597 144,72	-102 855,28
Syötteen liittymismaksun palautus Metsäh.448			
Tulot	0,00	0,00	0,00

	Talousarvio ja muutokset	Toteuma 31.12.2007	Poikkeama
Menot	50 000,00	59 149,22	-9 149,22
Nettomenot	-50 000,00	-59 149,22	9 149,22
Kellokankaan alikulkutunnelin rakentaminen 458			
Tulot	0,00	0,00	0,00
Menot	260 000,00	0,00	260 000,00
Nettomenot	-260 000,00	0,00	-260 000,00
Iso-Syötteen teiden ja reitt. valaistus 460			
Tulot	329 000,00	278 010,00	50 990,00
Menot	470 000,00	381 459,69	88 540,31
Nettomenot	-141 000,00	-103 449,69	-37 550,31
Pöllän-Huuhkasen vesihuolto 464			
Tulot	0,00	22 039,25	-22 039,25
Menot	0,00	30 416,71	-30 416,71
Nettomenot	0,00	-8 377,46	8 377,46
Yhdysputken ja tehon lis. suunnittelu 465			
Tulot	0,00	0,00	0,00
Menot	0,00	336 441,51	-336 441,51
Nettomenot	0,00	-336 441,51	336 441,51
Satelliittipaikannin 467			
Tulot	0,00	1 913,00	-1 913,00
Menot	0,00	0,00	0,00
Nettomenot	0,00	1 913,00	-1 913,00
Siirr. vara- ja huipputehoraskasöljykesk 468			
Tulot	0,00	0,00	0,00
Menot	300 000,00	361 140,28	-61 140,28
Nettomenot	-300 000,00	-361 140,28	61 140,28
Syötesuonkohdan tievalaistus 470			
Tulot	0,00	0,00	0,00
Menot	30 500,00	15 000,00	15 500,00
Nettomenot	-30 500,00	-15 000,00	-15 500,00
Oulun jätehuollon liittymismaksu 490			
Tulot	0,00	0,00	0,00
Menot	0,00	30 754,00	-30 754,00
Nettomenot	0,00	-30 754,00	30 754,00
Tekninen toimi yhteensä			
Tulot	2 434 000,00	1 304 639,35	1 133 877,75
Menot	6 211 000,00	3 759 925,62	2 892 355,39
Nettomenot	-3 777 000,00	-2 455 286,27	-1 321 713,73
Investonnit yhteensä			
Tulot	2 634 000,00	1 808 849,88	825 150,12
Menot	8 946 600,00	5 639 725,40	3 306 874,60
Nettomenot	-6 312 600,00	-3 830 875,52	-2 481 724,48

7.6.1 Käyttöomaisuuden myynnit ja niistä syntyneet myyntivoitot sekä -tappiot

	Arvo taseessa	Myynti- hint	Voitto	Tappio
<i>AsuntoOy Kurenkaulan osakk</i>	8 089,84	21 500,00	13 410,16	
<i>Määräalat Kotisuo ja Kotisuo</i>	1 047,35	7 240,00	6 192,65	
<i>Määräala Kotisuo</i>	478,06	6 855,00	6 376,94	
<i>Määräala Pytkynharju</i>	312,90	11 400,00	11 087,10	
<i>Määräala Kasvihuone</i>	2 221,78	4 431,75	2 209,97	
<i>Koivukankaan rieskahalli</i>	34 639,43	34 639,43		
<i>Rieskalan tila</i>	47 092,62	20 360,57		26 732,05
<i>Määräala Kosura</i>	1 671,36	4 500,00	2 828,64	
<i>Määräala Kotisuo</i>	512,58	7 479,00	6 966,42	
<i>Määräala Rovionkulma</i>	2 691,01	3 299,86	608,85	
<i>Mäki tila</i>	9 431,98	3 960,00		5 471,98
<i>Taipaleen koulun varasto</i>	1 418,72	577,00		841,72
<i>Taipaleen koulurakennus</i>	77 805,65	31 463,00		46 342,65
<i>Määräala Sakarinmännikkö</i>	5 227,28	21 538,50	16 311,22	
<i>Pintamovaaran tila</i>	21 258,95	1 889,00		19 369,95
<i>Pintamon leirikeskuksen rake</i>	90 994,95	8 111,00		82 883,95
KAIKKI YHTEENSÄ	304 894,46	189 244,11	65 991,95	181 642,30
Voittojen ja tappioiden erotus				-115 650,35

7.7 Rahoitusosan toteutuminen

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarviom uutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Varsinainen toiminta ja investoinnit					
Tulorahoitus					
Vuosikate +/-	2 204 667	-900 000	1 304 667	781 682	522 985
Satunnaiset erät +/-	0		0		0
Tulorahoituksen korjauserät	0		0	115 650	-115 650
Investoinnit					
Käyttöomaisuusinvestoinnit -	-8 025 500	-921 100	-8 946 600	-5 639 725	-3 306 875
Rahoitusosuudet investointimenoihin +	2 634 000		2 634 000	1 503 955	1 130 045
Käyttöomaisuuden myyntituotot			0	189 244	-189 244
Toiminta	-3 186 833	-1 821 100	-5 007 933	-3 049 194	-1 958 739
					0
Rahoitus	0		0		0
Antolainauksen muutokset	0		0		0
Antolainasaamisten lisäykset muille -	0		0		0
<i>Antolainasaamisten lisäykset liikelaitoksille</i>	0		0		0
Antolainasaamisten vähennykset muilta	0		0	848 812	-848 812
<i>Antolainasaamisten vähennykset liikelaitoksilta</i>	0		0		0
Lainakannan muutokset			0		0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	4 000 000		4 000 000	0	4 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 787 000		-1 787 000	-1 586 507	-200 493
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0		0	900 000	-900 000
Oman pääoman muutokset	0		0		0
Muut maksuvalmiuden muutokset				-277 568	
Rahoituksen rahavirta					
Rahavarojen muutos	-973 833		-2 794 933	-3 164 457	369 524

Käyttöomaisuuden myyntituotoista selvitys sivulla 124

Antolainasaamisten vähennykset muilta on pääomalainojen (Hiihtokeskus Iso-Syöte Oy ja WiseTime Oy) siirto sijoituksista saamisten ryhmään tasetilillä

Pudasjärven kaupunki
Tilinpäätös 31.12.2007

Tuloslaskelma

Tuloslaskelma 31.12.

	1.1. - 31.12.2007	1.1. - 31.12.2006	
Toimintatuotot			
Myyntituotot	3 854 166,61	5 260 503,24	
Maksutuotot	2 268 777,37	2 253 429,50	
Tuet ja avustukset	1 600 117,27	1 886 824,32	
Muut toimintatuotot	1 632 724,80	1 677 344,55	11 078 101,61
Valmistus omaan käyttöön		489 794,87	40 246,87
Toimintakulut			
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-20 377 413,19	-20 098 438,58	
Henkilösivukulut			
Eläkekulut	-5 338 355,37	-5 048 348,84	
Muut henkilösivukulut	-1 545 275,13	-1 527 566,73	
Palvelujen ostot	-18 487 432,95	-18 172 708,40	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Ostot tilikauden aikana	-4 364 515,15	-4 162 460,77	
Avustukset	-3 365 599,08	-3 394 213,17	
Muut toimintakulut	-958 303,67	-54 436 894,54	-1 934 682,72
Toimintakate		-44 591 313,62	-43 220 070,73
Verotulot		19 554 372,76	18 039 020,83
Valtionosuudet		25 511 605,00	24 520 763,00
Rahoitustuotot ja -kulut			
Korkotuotot	224 656,51	171 433,99	
Muut rahoitustuotot	588 755,35	4 725 933,87	
Korkokulut	-406 762,68	-347 078,83	
Muut rahoituskulut	-99 631,42	307 017,76	-90 297,97
Vuosikate		781 681,90	3 799 704,16
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 159 956,69	-2 060 395,70	
Kertaluontoiset poistot	-125 680,09	0,00	
Arvonalentumiset	-109 018,20	-2 394 654,98	0,00
Tilikauden tulos		-1 612 973,08	1 739 308,46
Poistoeron muutos		103 263,48	79 867,00
Varausten muutos		109 018,20	
Rahastojen muutos		282 748,48	98 000,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-1 117 942,92	1 917 175,46

Pudasjärven kaupunki
Tilinpäätös 31.12.2007

Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma 31.12.

	1.1.-31.12.2007		1.1.-31.12.2006
Toiminnan ja investointien rahavirta			
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate	781 681,90		3 799 704,16
Tulorahoituksen korjauserät	115 650,35	897 332,25	929 237,21
Investointien rahavirta			4 728 941,37
Investointimenot	-5 639 725,40		-2 983 430,29
Rahoitusosuudet investointeihin	1 503 955,42		712 700,25
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyn	189 244,11	-3 946 525,87	669 450,95
Toiminnan ja investointien rahavirta			-1 601 279,09
	-3 049 193,62		3 127 662,28
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset	0,00		-372 136,86
Antolainasaamisten vähennykset	848 811,95	848 811,95	0,00
Lainakannan muutokset			-372 136,86
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00		3 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 586 507,17		-1 287 429,27
Lyhytaikaisten lainojen muutos	900 000,00	-686 507,17	-104 725,79
Oman pääoman muutokset			1 607 844,94
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-12 087,77		6 058,28
Vaihto-omaisuuden muutos	58 182,78		-504,33
Saamisten muutos	-193 188,09		1 160 279,46
Korottomien velkojen muutos	-130 475,41	-277 568,49	1 058 994,90
Rahoituksen rahavirta			2 224 828,31
	-115 263,71		3 460 536,39
Rahavarojen muutos			-3 164 457,33
			6 588 198,67
Rahavarojen muutos			
Rahavarat 31.12.	13 291 990,99		16 456 448,32
Rahavarat 1.1.	16 456 448,32	-3 164 457,33	-9 868 249,65
			6 588 198,67
TÄSMÄYTYS			0,00
			0,00

Pudasjärven kaupunki
Tilinpäätös 31.12.2007

Tase

Tase 31.12.

VASTAAVAA	2007	2006	VASTATTAVAA	2007	2006
PYSYVÄT VASTAAVAT			OMA PÄÄOMA		
Aiheettomat hyödykkeet			Peruspääoma	43 016 564,38	43 016 564,38
Aineettomat oikeudet	79 202,98	186 016,26	Muut omat rahastot	9 867 806,79	10 150 555,27
Muut pitkävaikutteiset menot	91 179,67		Ed. tk:en yli/alijäämä	3 090 750,28	1 173 574,82
Ennakkomaksut			Tilikauden yli/alijäämä	-1 117 942,92	1 917 175,46
	170 382,65	186 016,26		54 857 178,53	56 257 869,93
Aineelliset hyödykkeet			POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Maa- ja vesialueet	6 184 099,68	5 846 029,15	Poistoero	2 603 318,59	2 706 582,07
Rakennukset	32 803 469,18	33 676 553,61	Vapaaehtoiset varaukset	2 333 777,99	2 442 796,19
Kiinteät rakenteet ja laitteet	11 477 573,14	9 663 587,97		4 937 096,58	5 149 378,26
Koneet ja kalusto	681 688,83	837 639,87			
Muut aineelliset hyödykkeet	43 167,22	28 776,95	PAKOLLISET VARAUKSET		
Ennakkomaksut ja kesk.er. hank.	686 962,80	388 531,59	Muut pakolliset varaukset	694 080,00	694 080,00
	51 876 960,85	50 441 119,14		694 080,00	694 080,00
Sijoitukset			TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Osakkeet ja osuudet	6 268 206,47	6 252 194,03	Valtion toimeksiannot	273 025,58	342 674,46
Muut lainasaamiset	1 457 486,06	2 306 298,01	Lahjoitusrahastojen pääomat	9 879,77	9 875,76
	7 725 692,53	8 558 492,04	Muut toimeksiantojen pääomat	22 657,25	19 634,07
			Koulujen tilit	40 902,26	
TOIMEKSIANTOJEN VARAT				346 464,86	372 184,29
Valtion toimeksiannot	450 710,06	504 881,47	VIERAS PÄÄOMA		
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	9 513,25	9 875,76	Pitkäaikainen		
Koulujen tilit	40 902,26		Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	8 057 501,82	9 492 639,82
	501 125,57	514 757,23	Muut velat	839 113,99	656 901,26
VAIHTUVAT VASTAAVAT				8 896 615,81	10 149 541,08
Vaihto-omaisuus					
Aineet ja tarvikkeet	242 847,61	301 030,39	Lyhytaikainen		
	242 847,61	301 030,39	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2 333 039,31	1 584 401,08
Saamiset			Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
Pitkäaikaiset saamiset			Lainat muilta luotonantajilta		
Myyntisaamiset	274 081,26	354 134,93	Saadut ennakot	92 683,28	886 015,98
Lainasaamsiet	1 756 977,09	782 093,46	Ostovelat	3 197 448,57	2 544 529,42
Muut saamiset	0,00	5 016,40	Muut velat	581 230,96	491 676,79
			Siirtovelat	2 907 603,08	3 169 431,84
	2 031 058,35	1 141 244,79		9 112 005,20	8 676 062,51
Lyhytaikaiset saamiset			VASTATTAVAA YHTEENSÄ	78 843 440,98	81 299 116,07
Myyntisaamiset	1 251 438,50	1 254 187,75			
Lainasaamsiet	18 350,17	949 964,96			
Muut saamiset	498 283,21	342 385,48			
Siirtosaamiset	1 235 310,55	1 153 469,71			
	3 003 382,43	3 700 007,90			
Rahoitusarvopaperit					
Osakkeet ja osuudet	1 247 612,21	1 033 646,12			
Sijoitukset rahamarkk.instrum.	5 763 601,92	6 117 332,97			
Joukkovelkakirjalainasaamiset	3 427 757,22	2 828 120,53			
Muut arvopaperit	1 500 000,00	3 000 000,00			
	11 938 971,35	12 979 099,62			
Rahat ja pankkisaamiset	1 353 019,64	3 477 348,70			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	78 843 440,98	81 299 116,07			

Pudasjärven kaupunki
Tilinpäätös 31.12.2007

Konsernitase

Konernitase

VASTAAVAA	2007	2006	VASTATTAVAA	2007	2006
PYSYVÄT VASTAAVAT	75 492 587,59	74 477 475,14	OMA PÄÄOMA	55 339 011,72	57 119 588,85
Aineettomat hyödykkeet	271 934,51	306 042,91	Peruspääoma	43 199 429,87	43 199 429,87
Aineettomat oikeudet	144 791,01	255 414,92	<i>Osuus ky:n oman pääoman lisäyks.</i>	626 696,81	667 727,38
<i>Konserniliiketo</i>			Liittymismaksurahasto	0,00	0,00
Muut pitkävaikutteiset menot	115 542,01	40 357,01	Arvonkorotusrahasto	0,00	0,00
Ennakkomaksut	11 601,49	10 270,98	Muut omat rahastot	10 422 626,35	10 705 374,83
			Edellisten tilikausien ylij./alijäämä	2 345 789,69	697 936,75
			Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-1 255 531,00	1 849 120,02
Aineelliset hyödykkeet	74 566 529,20	72 642 342,09	VÄHEMMISTÖOSUUDET	414 154,64	385 220,11
Maa- ja vesialueet	6 602 142,84	6 242 488,41	KONSERNIRESERVI		
Rakennukset	52 658 201,08	53 123 967,13	POISTOERO JA VAP.EHT.VARA	6 154 741,72	5 965 719,41
Kiinteät rakenteet ja laitteet	11 576 691,34	9 784 982,01	Poistoero	2 617 064,79	2 517 514,51
Koneet ja kalusto	2 067 830,29	2 280 336,73	Vapaaehtoiset varaukset	3 537 676,93	3 448 204,90
Muut aineelliset hyödykkeet	669 549,16	665 444,18			
Ennakkomaksut ja kesken-			PAKOLLISET VARAUKSET	929 114,67	937 050,71
eräiset hankinnat	992 114,49	545 123,63	Eläkevaraukset	12 977,17	4 926,36
			Muut pakolliset varaukset	916 137,50	932 124,35
Sijoitukset	654 123,88	1 529 090,14	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	588 175,23	683 785,03
<i>Osakkuusyhteisöosakkeet.</i>	28 884,83	79 397,36	Valtion toimeksiannot	423 863,40	581 764,18
Osakkeet ja osuudet	613 566,28	589 208,07	Lahjoitusrahastojen pääomat	11 828,10	12 000,08
Joukkovelkakirjalainasaamiset			Muut toimeksiantojen pääomat	152 483,73	90 020,77
Muut lainasaamiset	741,10	849 553,05			
Muut saamiset	10 931,67	10 931,66	VIERAS PÄÄOMA	35 096 809,61	34 782 641,88
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	733 322,76	818 127,42	Pitkäaikainen	21 393 615,34	22 818 210,67
Valtion toimeksiannot	595 417,52	738 579,52	Joukkovelkakirjalainat	3 531,91	10 578,99
Lahjoitusrahastojen erit.katteet	11 461,58	12 000,08	Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	20 343 383,21	22 020 138,46
Muut toimeksiantojen varat	126 443,66	67 547,82	Lainat julkisyhteisöiltä	142 909,60	18 310,53
			Lainat muilta luotonantajilta		
VAIHTUVAT VASTAAVAT	22 296 097,24	24 578 403,43	Saadut ennakot		
Vaihto-omaisuus	407 702,12	463 770,72	Ostovelat		
Aineet ja tarvikkeet	400 956,06	455 718,95	Muut velat	903 790,62	719 182,69
Keskeneräiset tuotteet			Siirtovelat	0,00	0,00
Valmiit tuotteet	3 059,68	3 415,72	Lyhytaikainen	13 703 194,27	11 964 431,21
Muu vaihto-omaisuus	3 677,86	4 554,37	Joukkovelkakirjalainat		
Ennakkomaksut	8,52	91,68	Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	3 122 365,85	2 637 339,67
			Lainat julkisyhteisöiltä	44 295,09	79 851,58
Saamiset	6 922 386,91	6 016 590,21	Lainat muilta luotonantajilta		
Pitkäaikaiset saamiset	1 222 333,94	465 453,09	Saadut ennakot	319 957,66	231 170,91
Myynti saamiset	274 081,26	354 134,93	Ostovelat	4 296 679,07	3 313 170,27
Lainasaamiset	933 811,95	84 999,99	Muut velat	1 077 036,39	750 356,66
Muut saamiset		5 016,40	Siirtovelat	4 842 860,21	4 952 542,12
Siirtosaamiset	14 440,73	21 301,77			
Lyhytaikaiset saamiset	5 700 052,97	5 551 137,12	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	98 522 007,59	99 874 005,99
Myynti saamiset	2 568 056,13	2 341 538,39			
Lainasaamiset	3 461,62	935 149,01			
Muut saamiset	1 575 506,88	808 612,79			
Siirtosaamiset	1 553 028,34	1 465 836,93			
Rahoitusarvopaperit	12 019 471,30	13 036 686			
Osakkeet ja osuudet	1 247 919,64	1 033 953,55			
Sijoitukset rahamarkk.instrum	5 843 794,44	7 674 612,20			
Joukkovelkakirjasaamiset	3 427 757,22	2 828 120,53			
Muu arvopaperit	1 500 000,00	1 500 000,00			
Rahat ja pankkisaamiset	2 946 536,91	5 061 356,22			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	98 522 007,59	99 874 005,99			

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet sekä menetelmät

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvät vastaavat on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman 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 hankintamenon tai sitä alemman todennäköisen hankintamenon tai todennäköisen luovutushinnan määräisenä.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Vaihtuvien vastaavien osakkeet ja osuudet on merkitty taseeseen enintään hankintameno ottaen huomioon osakkeiden ja obligaatioiden reaaliarvo 31.12.2007.

Tuloslaskelman vertailukelpoisuus

Vuosien 2006 – 2007 tuloslaskelman vertailukelpoisuuteen vaikuttaa vuoden 2007 alusta käyttöön otettu uudenlainen kirjaustapa investointien ja käyttötalouden välillä.

Kaikki henkilöstömenot kirjataan ensin tulosvaikutteisesti. Investointeihin kohdistuvat kustannukset kirjataan valmistus omaan käyttöön tiliä käyttäen. Investointiin kirjatut henkilöstömenot kirjataan käyttötalouden tuloksi, erotettuna omalle rivilleen.

Vuonna 2006 valmistus omaan käyttöön oli 40.247 euroa ja vuonna 2007 489.795 euroa.

Taseen vertailukelpoisuus

Vuosien 2006 – 2007 taseet ovat vertailukelpoiset keskenään.

Oikaisut edellisen tilikauden tietoihin

Vuoden 2006 liitetietoihin on tehty tarkennuksia ja korjauksia. Tarkennetut tiedot on esitetty lihavoituna ja kursivoituna.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Tiedot ovat vertailukelpoisia.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

TOIMINTATUOTOT	2007	2006
1 Keskushallinto	1 319 324,07	3 156 271,69
2 Perusturva	3 893 670,77	3 789 443,90
3 Sivistystoimi	524 389,28	510 371,22
4 Tekninen	3 618 401,93	3 622 014,80
5 Rahoitus		
YHTEENSÄ	9 355 786,05	11 078 101,61

PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET

	2007	2006
Kaatopaikan sulkeminen 1.1.	600 000,00	300 000,00
Lisäykset tilikaudella	0,00	300 000,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00
Kaatopaikan sulkeminen 31.12.	600 000,00	600 000,00
Osakkeiden lunastus 1.1.	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	94 080,00	94 080,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00
Osakkeiden lunastus 31.12.	94 080,00	94 080,00
PAKOLLISET VARAUKSET YHTEENSÄ	694 080,00	694 080,00

KÄYTTÖOMAISUUDEN MYyntIVOITOT JA -TAPPIOT

	2007	2006
Käyttöomaisuuden myyntivoitot	65 991,95	45 034,58
Käyttöomaisuuden myyntitappiot	181 642,30	580 191,79
tarkempi erittely myyntivoitoista ja tappioista on esitetty toimintakertomuksen sivulla 126		

RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT

	2007	2006
Rahoitusarvopapereiden myyntivoitot	533 288,00	376 982,00
Rahoitusarvopapereiden myyntitappiot	-64 952,00	
Sampo-Kalevan kertaluonteinen suoritus		4 097 907,00
Korkotuotot	224 657,00	171 433,00
Korkokulut	-406 763,00	-347 078,00
Muut rahoitustuotot ja -kulut	20 788,00	160 747,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	307 018,00	4 459 991,00

SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEET

Suunnitelman mukaiset poistot hyväksytyn poistosuunnitelman mukaisesti sivulla 134

KESKIMÄÄRÄISET POISTOT JA INVESTOINNIT VUOSINA 2006-2010

Suunnitelman mukaiset poistot	2 152 075
Poistonalaisten investointien omahankintameno	3 203 335
Poikkeama (€)	1 051 259
Poikkeama %	-32,8

Kaupunki on saanut valtionosuuksia omaisuuden hankintaan ja poistopohjat ovat näiltä osin alhaiset. Tulevina vuosina kaupungin nettoinvestoinnit ovat suuret.

PUDASJÄRVEN KAUPUNKI
KÄYTTÖMAISUUDEN SUUNNITELMAPOISTOJEN PERUSTEET

1.1.2005

	poistomenetelmä	poistoaika
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	tasapoisto	5 vuotta
Muut pitkäaikaiset menot		
Tutkimus ja kehittämismenot	tasapoisto	3 vuotta
ATK-ohjelmistot	tasapoisto	3 vuotta
Muut	tasapoisto	3 vuotta
Aineelliset hyödykkeet		
Rakennukset ja rakennelmat		
Hallinto- ja laitosrakennukset	tasapoisto	30 vuotta
Tehdas- ja tuotantorakennukset	tasapoisto	30 vuotta
Talousrakennukset	tasapoisto	20 vuotta
Asuinrakennukset	tasapoisto	30 vuotta
Vesilaitoksen rakennukset	tasapoisto	25 vuotta
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Kadut, teit, torit, puistot	tasapoisto	20 vuotta
Sillat, laiturit ja uimalat	tasapoisto	30 vuotta
Muut maa- ja vesirakenteet	tasapoisto	15 vuotta
Vedenjakeluverkosto	tasapoisto	30 vuotta
Viemäriverkko	tasapoisto	30 vuotta
Kaukolämpöverkko	menojäännöspoisto	15 %
Sähköjohdot, ulkoval.laitteet	tasapoisto	15 vuotta
Puhelinverkko, kesk.asema, alakeskus	tasapoisto	10 vuotta
Muut putki- ja kaapeliverkostot	tasapoisto	15 vuotta
Sähkö, vesi- yms. Laitosten koneet ja laitteet	menojäännöspoisto	25 %
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	tasapoisto	15 vuotta
Muut kiinteät koneet ja laitteet ja rakenteet	tasapoisto	10 vuotta
Koneet ja kalust		
Muut kuljetusvälineet	tasapoisto	5 vuotta
Muut liikkuvat työkonet	tasapoisto	5 vuotta
Muut raskaat koneet	tasapoisto	10 vuotta
Muut kevyet koneet	tasapoisto	10 vuotta
Sairaala-, terv.huolto yms.laitteet	tasapoisto	10 vuotta
ATK-laitteet	tasapoisto	5 vuotta
Muut laitteet ja kalusteet	tasapoisto	5 vuotta
Muut aineelliset hyödykkeet		
luonnonvarat	käytön mukainen poisto	
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoa	
Keskeneräiset hankinnat	ei poistoa	
Käyttöomaisuusarvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	ei poistoa	

Pudasjärven kaupunki
Tilinpäätös 31.12.2007

Tasetta koskevat liitetiedot
Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

Aineelliset hyödykkeet										
Aineettomat hyödykkeet					Aineelliset hyödykkeet					
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Yhteensä	Maa-alueet	Rakennukset	Kiinteät rakennukset ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkom. ja keskener. työt	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	186 016,26	0,00	186 016,26	5 846 029,15	33 676 553,61	9 663 587,97	837 639,87	28 776,95	388 531,59	50 441 119,14
Lisäykset tilikauden aikana	55 037,29	30 754,00	85 791,29	430 016,40	938 185,28	3 445 599,21	33 126,30		682 904,64	5 529 831,83
Lisäykset vesilaitos avaava tase					0,00	0,00				0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella					-154 801,00	-1 323 333,79	-1 913,00		0,00	-1 480 047,79
Vähennykset tilikauden aikana				-91 945,87	-204 858,75	0,00	0,00			-296 804,62
Muut investointitulot					-9 009,67				-14 897,96	-23 907,63
Siirrot erien välillä		129 769,10	129 769,10		18 757,78	208 545,11	-1 886,79	14 390,27	-369 575,47	0,00
Tilikauden sumupoisto	-161 850,57	-69 343,43	-231 194,00		-1 226 659,78	-516 825,36	-185 277,55			-1 928 762,69
Tilikauden kertal. poistot					-125 680,09					-125 680,09
Arvonalemmukset ja niiden palaut.				0,00	-109 018,20			0,00		-109 018,20
Poistamaton hankintameno 31.12.	79 202,98	91 179,67	170 382,65	6 184 099,68	32 803 469,18	11 477 573,14	681 688,83	43 167,22	686 962,80	51 876 960,85
Arvonkorotukset										
Kirjanpitoarvo 31.12.	79 202,98	91 179,67	170 382,65	6 184 099,68	32 803 469,18	11 477 573,14	681 688,83	43 167,22	686 962,80	51 876 960,85
Olenneaiset lisäpoistot					125 680,09					

Pysyvien vastaavien sijoitukset

Osakkeet ja osuudet

Jvk-, muut laina- ja muut saamiset

	Osakkeet tytäryhteisöt	Kunta- yhtymä- osuudet	Osakkeet osakkuus- ja muut omistusyht.	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä	Saamiset tytäryhteis- söt	Saamiset kunta- yhtymät	Saamiset osakkuus- ja muut omist.yht.	Saamiset muut yhteisöt	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	562 887,70	5 354 781,53	62 785,75	271 739,05	6 252 194,03	1 457 486,06	0,00	0,00	848 811,95	2 306 298,01
Lisäykset				24 102,28	24 102,28	0,00				0,00
Vähennykset	0,00			-8 089,84	-8 089,84				-848 811,95	-848 811,95
Hankintameno 31.12.	562 887,70	5 354 781,53	62 785,75	287 751,49	6 268 206,47					
Arvonlennukset ja niiden palautukset				0,00	0,00					
Arvonkorotukset										
Kirjanpitoarvo 31.12.	562 887,70	5 354 781,53	62 785,75	287 751,49	6 268 206,47	1 457 486,06	0,00	0,00	0,00	1 457 486,06

Kaupungin saamiset tytäryhteisöiltä, kuntayhtymiltä ja osakkusyhteisöiltä

	2007	2006
Pitkäaikaiset saamiset		
Saamiset tytäryhteisöiltä		
Myyntisaamiset		
Lainasaamiset	823 165,14	697 093,46
Lyhytaikaiset saamiset		
Saamiset tytäryhteisöiltä		
Myyntisaamiset	58 842,53	36 661,84
Lainasaamiset	15 000,00	15 000,00
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä		
Myyntisaamiset	51 263,45	64 073,07
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä		
Myyntisaamiset	10 884,17	1 902,70

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	2007	2006
Henki-Sampo korko	177 913,00	174 913,00
Projektien ja hankkeiden tuet	704 894,00	446 387,95
OP-pääomaturvattu sijoitus tuotto	37 500,00	
KELA:n työterveyshuolto	36 295,00	88 161,30
Työllistämistuki	12 739,00	13 990,02
Ennakkomenot	21 147,00	32 982,75
MELA-lomituksen valtionkorvaus		100 000,00
If-vakuutusyhtiö tapaturmavakuutus		143 855,71
Vesilaitoksen siirtosaamiset		76 766,62
Perustoimeentulotuen valtionosuus	28 900,00	
Muut erät	215 922,55	76 412,36
YHTEENSÄ	1 235 310,55	1 153 469,71

Rahoitusarvopaperit

	2007	2006
Osakkeet ja osuudet		
Jälleenhankintahinta	2 946 488,19	2 358 229,75
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 247 612,21	1 033 646,12
Erotus	1 698 875,98	1 324 583,63
Sijoitukset rahoitusmarkkinainstrumentteihin		
Jälleenhankintahinta	6 187 361,68	6 125 200,67
Kirjanpitoarvo 31.12.	5 763 601,92	6 117 332,97
Erotus	423 759,76	7 867,70
Joukkovelkakirjasaamiset		
Jälleenhankintahinta	2 897 220,80	2 670 311,03
Kirjanpitoarvo 31.12.	3 427 757,22	2 828 120,53
Erotus	-530 536,42	-157 809,50
Muut arvopaperit		
Jälleenhankintahinta	1 500 000,00	3 000 000,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 500 000,00	3 000 000,00
Erotus	0,00	0,00

Myönnettyt pääomalainat 31.12.2007

	lainamäärä	erääntynyt korko	erääntynyt lyhennys
Hiihtokeskus Isosyöte Oy	764 717,99	33 379,08	305 887,18
Kiinteistö Oy Iso-Syötteen			
Tunturihotelli	1 085 349,20	46 190,88	434 139,68
Wisetime Oy	84 093,96	15 207,53	84 093,96
Wisetime Oy	85 000,00	10 373,68	85 000,00
YHTEENSÄ	2 019 161,15	105 151,17	909 120,82

Vuoden 2006 tietoihin tehdyt tarkennukset on esitetty lihavoituna ja kursivoituna.

Pudasjärven kaupunki
Tilinpäätös 31.12.2007

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVA LIITETIETO

OMAPÄÄOMA

	2007	2006
Peruspääoma 1.1.	43 016 564,38	43 016 564,38
Lisäykset tilikaudella		
Vähennykset tilikaudella		
Peruspääoma 31.12.	43 016 564,38	43 016 564,38
Muut omat rahastot		
Kehittämisrahasto 1.1.	9 935 222,79	10 033 222,79
Siirrot rahastoon tilikaudella		
Siirrot rahastosta tilikaudella	282 748,48	98 000,00
Kehittämisrahaston pääoma 31.12.	9 652 474,31	9 935 222,79
Syötteen tienpitorahasto 1.1.	215 332,48	215 332,48
Siirrot rahastoon tilikaudella	0,00	10 766,62
Siirrot rahastosta tilikaudella	0,00	10 766,62
Syötteen tienpitorahaston pääoma 31.12.	215 332,48	215 332,48
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	1 173 574,82	2 743 855,15
Muutokset tilikaudella	1 917 175,46	-1 570 280,33
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	3 090 750,28	1 173 574,82
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-1 117 942,92	1 917 175,46
Oma pääoma yhteensä	54 857 178,53	56 257 869,93

PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA*er. 1.1.2013 jälk.* *er. 1.1.2012 jälk.*

Lainat rahoitus ja vakuutuslaitoksilta	2 458 000,00	4 643 900,00
Saadut ennakot	25 227,73	26 068,72
YHTEENSÄ	2 483 227,73	4 669 968,72

PAKOLLISET VARAUKSET

	2007	2006
Muut pakolliset varaukset		
Kaatopaikan sulkeminen	600 000,00	600 000,00
Osakkeiden lunastus	94 080,00	94 080,00

KAUPUNGIN VELAT KONSERNIN TYTÄRYHTEISÖILLE JA KUNTAYHTYMILLE

	2007	2006
LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA		
Velat tytäryhteisöille		
Ostovelat	57,80	0,00
Velat kuntayhtymille, joissa kunta jäsenenä		
Ostovelat	740 222,41	483 854,07

SEKKILIMIITTI

	2007	2006
Sekkitilisopimukseen liitetty luottolimiitti	1 000 000,00	1 000 000,00
Pudasjärven Osuuspankki		
sekkivelan määrä 31.12.	0,00	0,00

ERITTELY LIITTYMISMAKSUISTA

	2007	2006
Muut velat (pitkäaikaiset)		
Vesilaitoksen liittymismaksut	649 396,99	525 943,26
Kaukolämpölaitoksen liittymismaksut	189 717,00	130 958,00
YHTEENSÄ	839 113,99	656 901,26

Vuoden 2006 tietoihin tehdyt tarkennukset on esitetty lihavoituna ja kursivoituna.

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	2007	2006
Lomapalkkajaksotus	2 070 605,42	2 490 709,86
Korkojaksotus	90 637,01	85 616,93
Työttömyysvakuutusmaksut	48 137,13	158 085,70
Opetusministeriö valtionosuuden palautu	362 861,00	362 861,00
Sairaanhoidopiiri	131,05	34 314,15
Elatustuet/muut kunnat	11 829,66	11 829,66
Kuel-maksut	0,00	16 747,80
Safaritalo / valtionosuuden palautus	315 011,60	
Muut siirtovelat	8 390,21	9 266,74
YHTEENSÄ	2 907 603,08	3 169 431,84

Pudasjärven kaupunki
Tilinpäätös 31.12.2007

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT**LEASINGVASTUIDEN YHTEISMÄÄRÄ**

	2007	2006
Leasingvastuut IT-keskus	206 727,43	453 639,02

VASTUUSITOUMUKSET SAMAAAN KONSERNIIN KUULUVIEN YHTEISÖJEN PUOLESTA

	2007	2006
Tytäryhteisöjen puolesta annetut takaukset		
Alkuperäinen pääoma	4 556 633,79	4 556 633,79
Jäljellä oleva pääoma 31.12.	2 212 413,07	2 506 876,87

MUUT VASTUUSITOUMUKSET

	2007	2006
Takaukset muiden puolesta		
Alkuperäinen pääoma	3 717 663,23	3 717 663,23
Jäljellä oleva pääoma 31.12.	2 680 942,93	2 915 403,42
Pankkitakaus Nordea nro 122925-871		
Edunsaaja Pohjois-Pohjanmaan ymp. keskus	100 000,00	100 000,00

MUUT TALOUDELLISET VASTUUT

	2007	2006
Pudasjärven kaupungin teknisen lautakunnan rakennusurakoiden vakuustalletukset	148 655,91	213 596,55
Pudasjärven kaupungin rakennusvalvonnan hallussa olevat maa-aineslupien vakuudet	261 209,91	276 531,00
TE-keskus Työvoimaosasto		
Pudasjärven lentokentän kenttävalot ja mittari-lentolaitteet valtionosuus, riita-asia kesken	463 779,49	463 779,49
Kuntien takauskeskus / takausvastuu	16 757,08	15 102,03

Vuoden 2006 tietoihin tehdyt tarkennukset on esitetty lihavoituna ja kursivoituna.

ARVONLISAVEROVASTUUT:	2007	2006
Päättymisaika 31.12.2012		
YHTEENSA	124 962,00	
Päättymisaika 31.12.2011		
YHTEENSA	131 188,00	131 188,00
Päättymisaika 31.12.2010		
YHTEENSA	175 564,87	175 564,87
Päättymisaika 31.12.2009		
YHTEENSA	459 719,00	459 719,00
ALV-VASTUUT YHTEENSA	891 433,87	766 471,87
HUOLLETTAVIEN VARAT		
	2007	2006
Huollettavien varat ja pääomat	881,96	194,00
ELATUSTUKISAAMISET	2007	2006
Elatustukisaamiset 1.1.	372 954,98	368 389,95
Lisäykset tilikaudella	121 698,18	151 805,76
Vähennykset tilikaudella	-166 375,22	-147 240,73
Elatustukisaamiset 31.12.	328 277,94	372 954,98
Elatustukia kirjattu muihin saamisiin	75 685,00	75 685,00

Pudasjärven kaupunki
Tilinpäätös 31.12.2007

Henkilöstöä koskevat liitetiedot

HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT**Henkilöstön lukumäärä 31.12.**

	2007	2006
Yleishallinto	64	113
Perusturva	386	368
Sivistystoimi	259	285
Tekninen toimi	115	113
YHTEENSÄ	824	879

Henkilöstön lukumäärä vuonna 31.12. 2007

	vakinaiset	sijaiset ja	työllistetyt	oppisopim.	yhteensä
		määräaik.			
Keskushallinto	37	17	10		64
Perusturva	278	102	1	5	386
Sivistystoimi	152	103	3	1	259
Tekninen	93	19	1	2	115
yhteensä	560	241	15	8	824

Henkilöstön lukumäärä vuonna 31.12. 2006

	vakinaiset	sijaiset ja	työllistetyt	oppisopim.	yhteensä
		määräaik.			
Keskushallinto	62	43	8		113
Perusturva	275	87	1	5	368
Sivistystoimi	163	118	4		285
Tekninen	96	15		2	113
yhteensä	596	263	13	7	879

PALKKATIEDOT JA MUUT HENKILÖSIVUKULUT 31.12.

PALKKATIEDOT	2007	2006
Palkat	20 910 381	20 975 142
Luontaisedut, ravintoetu	35 333	31 562
Työkorvaukset	506 200	431 899
Veroll. Kustannusten korvaus	108 604	102 618 (perhehoitajien)
Alle 18 v. omaishoidontuki	16 594	13 464
Väh. ennen ennakonpidätystä	0	0 (traktoriosuudet)
YHTEENSÄ	21 577 112	21 554 685
HENKILÖSIVUKULUT		
Eläkekulut	4 973 890	4 711 582
Taloudellinen tuki	18 150	
Tapaturmavakuutusmaksu	74 973	106 550
Työttömyysvakuutusmaksu	543 826	537 333
Sosiaaliturvamaksu	714 506	715 240
YHTEENSÄ	6 325 345	6 070 705
VAPAAEHTOISET HENKILÖSIVUKULUT		
Työterveyshuolto	89 341	176 322
Henkilök. aterioiden elintarvikekust.		
Virkistyskulut	6 883	
YHTEENSÄ	96 224	176 322
LOMAPALKKOJEN JAKSOTUS	2 594 813	2 576 469
Ed. sosiaalimenot	193 620	198 082
Ed. eläkevakuutusmaksut	364 665	382 357
YHTEENSÄ	3 153 098	3 156 908

Pudasjärven kaupunki
Tilinpäätös 31.12.2007

Omistukset muissa yhtiöissä

OMISTUKSET MUISSA YHTEISÖISSÄ

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt

Nimi	Kotipaikka	Omistus- osuus	Konsernin omistus- osuus	Kuntakonsernin osuus (€)		
				omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	tilikauden voitosta/ tappiosta
Tyäryhteisöt						
Pudasjärven Vuokratalot Oy	Pudasjärvi	100 %	100 %	215 136	7 427 197	-5 163
Pudasjärven Matkailu Oy	Pudasjärvi	60 %	60 %	46 446	188 657	11 608
Kiinteistö Oy Saraveitsi	Pudasjärvi	100 %	100 %	28 870	18 344	1
Kiinteistö Oy Pudasjärven Peltola	Pudasjärvi	100 %	100 %	189 654	1 349 727	-10 346
Kiinteistö Oy Pudasjärven Teurastamo	Pudasjärvi	57 %	57 %	2 781	5 415	-3 801
Kiinteistö Oy Pudasjärven Harjus	Pudasjärvi	69,21 %	69,21 %	436 141	1 206	-7 594
Kiinteistö Oy Iso-Syötteen Tunturihotelli	Pudasjärvi	100 %	100 %	462 446	3 768 748	-122 293
Kuntayhtymät						
Pohjois-Pohjanmaan Liitto	Oulu	2,49 %	2,49 %	12 018	19 503	0
Pohjois-Pohjanmaan erityis- huoltopiirin kuntayhtymä	Oulu	4,14 %	4,14 %	210 288	252 802	5 381
Pohjois-Pohjanmaan sairaan- hoitopiirin kuntayhtymä	Oulu	2,94 %	2,94 %	4 455 943	2 422 980	-69 912
Koillis-Pohjanmaan ammatilli- sen koulutuksen kuntayhtymä	Taivalkoski	55 %	55 %	1 281 794	2 804 092	0
Oulunkaaren Seutukunta	Ii	11,64 %	11,64 %	19 913	18539	345

YHTEENSÄ

Yhdistelemättömät osakkuusyhteisöt

Koillis-Suomen Aikuiskoulutus Oy Kuusamo	28 %	28 %	896 473	138 965	9 795
Kiinteistö Oy Iso-Syötteen Tunturi- mökki	49 %	49 %	3758	6284	-162

KAIKKI YHTEENSÄ

8 261 661 18 422 459 -192 141

Pudasjärven kaupunki
Tilinpäätös 31.12.2007

**Laskennallista eriyttämistä koskevat
liitetiedot**

Vesilaitoksen tuloslaskelma

		1.1. - 31.12.2007	1.1. - 31.12.2006
Liikevaihto		164 324,16	148 990,72
Liiketoiminnan muut tuotot		1 473,26	4 589,69
Materiaalit ja palvelut			
Ainet, tarvikkeet ja tavarat			
Osot tilikauden aikana	-47 449,57		-35 304,47
Varastojen lisäys-vähennys			
Palvelujen ostot	-50 408,60	-97 858,17	-27 107,26
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-52 015,16		-46 442,11
Henkilöstösivukulut			
Eläkekulut	-31 341,86		-9 843,06
Muut henkilöstösivukulut	-3 899,03	-87 256,05	-3 404,18
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot		-100 004,36	-89 301,90
Arvonalentumiset			
Liiketoiminnan muut kulut		-2 975,71	-1 363,71
Liikelylijäämä (alijäämä)		-122 296,87	-59 186,28
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä		-122 296,87	-59 186,28
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		-122 296,87	-59 186,28
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)			
Vapaaehtoisten varausten lisäys tai vähennys			
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-122 296,87	-59 186,28

Vesilaitoksen tase

VASTAAVAA	2007	2006	VASTATTAVAA	2007	2006
PYSYVÄT VASTAAVAT			OMA PÄÄOMA		
Aineelliset hyödykkeet			Jäännöspääoma	754 169,49	795 328,55
Maa- ja vesialueet			Liitymismaksurahasto		
Rakennukset	126 576,05	132 329,57	Edellisten tilik. yli-/alijäämä	1 343 666,55	1 402 852,83
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 506 692,09	2 446 084,41	Tilikauden yli-/ alijäämä	-122 296,87	-59 186,28
Koneet ja kalusto	45 107,83	50 166,67		1 975 539,17	2 138 995,10
Muut aineelliset hyödykkeet					
Ennakkom. ja kesk.er. hank.	0,00	0,00	VIERAS PÄÄOMA		
	2 678 375,97	2 628 580,65	Pitkäaikainen		
Lyhytaikaiset saamiset			Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	47 501,82	62 639,82
Myyntisaamiset	90 443,93	67 382,77	Vesilaitoksen liittymismaksut	649 396,99	525 943,26
Lainasaamsiet				696 898,81	588 583,08
Muut saamiset	0,00	5 356,82			
Siirtosaamiset	6 385,25	76 766,62	Lyhytaikainen		
	96 829,18	149 506,21	Joukkovelkakirjalainat		
			Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	13 039,31	13 039,31
			Ostovelat	68 083,70	30 569,26
			Muut velat	12 064,14	0,00
VASTAAVAA YHTEENSÄ	2 775 205,15	2 778 086,86	Siirtovelat	9 580,02	6 900,11
				102 767,17	50 508,68
			VASTATTAVAA YHTEENSÄ	2 775 205,15	2 778 086,86

Pudasjärven kaupunki
Tilinpäätös 31.12.2007

Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki konserniin kuuluvat tytäryhteisöt: Pudasjärven Vuokralat Oy, Pudasjärven Matkailu Oy, Kiinteistö Oy Saraveitsi, Kiinteistö Oy Pudasjärven Teurastamo, Kiinteistö Oy Pudasjärven Harjus, Kiinteistö Oy Iso-Syötteen Tunturihotelli, Kiinteistö Oy Pudasjärven Peltola, sekä konserniin kuuluvat kuntayhtymät: Pohjois-Pohjanmaan Liitto, Pohjois-Pohjanmaan erityishuoltopiirin kuntayhtymä, Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä, Koillis-Pohjanmaan ammatillisen koulutuksen kuntayhtymä ja Oulunkaaren seutukunnan kuntayhtymä.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kaupungin ja sen tytäryhteisöjen keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty nimellis- eli pariarvomenetelmällä.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kaupungin omistamien kuntayhtymien taseisiin merkityt olennaiset keskinäiset saamiset ja velat on vähennetty. Konserniyhteisöjen käyttöomaisuuteen ei sisälly olennaisia sisäisiä katteita.

Poikkeavat tilikaudet

Kiinteistö Oy Pudasjärven Teurastamon tilikausi on 1.6.2007 - 31.5.2008, yhdistely on tehty 31.12.2007 laaditun välitilinpäätöksen mukaan. Kiinteistö Oy Pudasjärven Peltolan tilikausi on 31.8.2006 – 31.12.2007.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin omasta pääomasta.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistötytäryhteisöjen käyttöomaisuuden poistot on oikaistu Pudasjärven kaupungin suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero on kirjattu tytäryhteisön oman pääoman erää *Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)* vastaan.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Tiedot ovat vertailukelpoisia.

Konsernitaseen liitetiedot

Siirtosaamiset	2007	2006
Korkotuotto sijoituksista	220 401	174 913
Valtionosuussaamiset	733 794	546 388
Työllistämistuki/työterveyshuolto	49 034	13 990
Alv-saamiset	4 820	4 824
Tasausrahastolaskutus	24 708	18 406
Työterv.huollon korvaus	47 098	45 975
Terveyspalvelut	21 319	44 543
Projektien jaksotussaamiset	69 212	88 714
Muut siirtosaamiset	382 642	529 991
Oma pääoma	2007	2006
Peruspääoma 1.1.	43 199 430	43 209 913
Lisäykset tilikaudella		
Vähennykset tilikaudella		10 483
Peruspääoma 31.12.	43 199 430	43 199 430
Osuus kuntayhtymien oman pääoman lis. 1.1.	667 727	637 136
Lisäykset tilikaudella		30 591
Vähennykset tilikaudella	41 030	
Osuus kuntayhtymien omaan pääoman lis. 31.12.	626 697	667 727
Muut omat rahastot		
Rahaston pääoma 1.1.	10 705 375	10 817 334
Siirrot rahastoon tilikaudella		
Siirrot rahastosta tilikaudella	282 749	111 959
Rahaston pääoma 31.12.	10 422 626	10 705 375
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	2 547 057	811 190
Muutokset tilikaudella	201 267	113 253
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	2 345 790	697 937
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-1 255 531	1 849 120
Oma pääoma yhteensä	55 339 012	57 119 589

Pakolliset varaukset	2007	2006
Kaatopaikan sulkeminen	600 000	600 000
Potilasvakuutusmaksuvastuu	207 915	231 053
Eläkevaraus	12 977	4 926
Muut pakolliset varaukset	14 143	6 991
Osakkeiden lunastus	94 080	94 080
Erittely liittymismaksuista	2 007	2 006
Muut velat, pitkäaikaiset		
Liittymismaksut	839 114	656 901
Erittely siirtoveloista	2 007	2 006
Lomapalkkajaksotus	3 305 315	3 598 102
Korkojaksotus	244 717	244 062
Vakuutusmaksujaksotukset	78 683	193 046
Potilasvakuutusvelka	71 584	70 119
Palkkojen ja henk.sivukulujen jaksotukset	146 838	140 317
KVTEL-ennakot	82 315	88 559
Tasausrahastojaksotus	24 708	18 406
Valtionosuuden palautus	677 873	
Valtionosuusennakot		2 209
Projektirahoituksen siirrot seur. vuodelle	20 048	22 056
Asumistuet	15 441	17 816
Varainsiirtovero		32 417
Muut erät	175 338	545 781
Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot		
Leasingvastuiden yhteismäärä	2 007	2 006
Leasingvastuiden yhteismäärä	289 609	516 609
Vastuusitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta	2 007	2 006
Samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta annetut takaukset		
Alkuperäinen pääoma	4 556 634	4 556 634
Jäljellä oleva pääoma	2 212 413	2 506 877

Muut vastuusitoumukset	2 007	2 006
Takaukset muiden puolesta		
Alkuperäinen pääoma	3 717 664	3 717 664
Jäljellä oleva pääoma	2 680 943	2 915 404
Pankkitakaukset		
Alkuperäinen pääoma	100 000	100 000
Jäljellä oleva pääoma	100 000	100 000
 Muut taloudelliset vastuut	 2 007	 2 006
Vakuustalletukset	409 866	490 128
Sopimusvastuut	16 757	468 002
Projektivastuut	127 442	108 519
Vuokravastuut	25 083	27 679
ALV-vastuut	1 132 066	1 186 485
Pantit	3 611 467	3 611 467
Yhteensä	5 322 681	5 892 280

Pudasjärven kaupunki
Tilinpäätös 31.12.2007

**Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista ja tositelajeista
sekä selvitys kirjanpidon säilytyksestä**

Pudasjärven kaupunki

Käytetyt kirjanpitokirjat v. 2007

Säilytysaika Säilytystapa

Kirjanpitokirjat

Päiväkirja	10 vuotta	Rondo-arkisto
Pääkirja	10 vuotta	Rondo-arkisto
Talousarvion toteutumisvertailu	10 vuotta	Rondo-arkisto
Tasekirja	pysyvästi	sidottu kirja
Palkkakirjanpito	10 vuotta	10 vuotta
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
 Rondo-sähköinen ostolaskujen kierrätys
 ProExelenta henkilötieto- ja palkanlaskentaohjelma
 Luottojenhallintaohjelmisto Winfile
 Konsernitilinpäätösohjelma TietoEconoma

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.

Tositelaji		Alaraja	Kuluva tilivuosi Yläraja	2007 Käytetty	Tuleva tilivuosi Alaraja Yläraja		2008 Käytetty
01	Pankkitositteet	000001	009999	000000	000001	009999	000000
05	Muistiotositteet	010001	019999	013230	010001	019999	010265
09	Sosiaalitoimen ostolaskut	020001	029999	020000	020001	029999	020000
10	Ostolaskut	030001	059999	030000	030001	059999	030000
11	EU-ostolaskut	060001	064999	060000	060001	064999	060000
15	Ostolaskujen maksatus	065001	069999	065790	065001	069999	065165
16	Viitesuoritukset	070001	074999	074494	070001	074999	070830
18	Saatavien poisto / viitesuoritukset	075001	075999	075000	075001	075999	075000
20	Asuntolainalaskutus	076001	076999	076000	076001	076999	076000
21	Kaukolämpölaskutus	080001	080999	080038	080001	080999	080008
22	Vesilaskutus	081001	081999	081047	081001	081999	081002
23	Kotipalvelulaskutus	082001	082999	082089	082001	082999	082023
24	Vanhainkotilaskutus	083001	083999	083046	083001	083999	083009
25	Hammashoitolaskutus	084001	084999	084248	084001	084999	084043
26	Avohoitolaskutus	085001	085999	085279	085001	085999	085056
27	Vuodeosastohoitolaskutus	086001	086999	086246	086001	086999	086044
28	Työterveyshuoltolaskutus	087001	087999	087035	087001	087999	087000
29	Sisäiset laskutukset	088001	100999	088000	088001	100999	088000
30	Yleislaskutus	102001	110999	102927	102001	110999	102101
33	Päivähoitolaskutus	111001	111999	111013	111001	111999	111002
34	Asumis- ja tukipalvelulaskutus	112001	112999	112060	112001	112999	112008
35	Hyvityslaskutus	113001	113999	113000	113001	113999	113000
36	Intime Open	114001	114999	114000	114001	114999	114000
37	Kaatopaikkalaskutus	115001	115999	115013	115001	115999	115001
38	EU-laskutukset	116001	116999	116000	116001	116999	116000
39	Vyörytykset	117001	117999	117000	117001	117999	117000
40	Palkat	118001	120000	118206	118001	120000	118042
45	Travel matkustus	078200	079999	078199	078200	079999	078199
50	Sumu-poistot	120001	121000	120014	120001	121000	120001

Tositelaji	Alaraja	Kuluva tilivuosi		2007 Käytetty	Tuleva tilivuosi		2008 Käytetty
		Yläraja	Yläraja		Alaraja	Yläraja	
51 Käyttöomaisuuden myynnit							
	121001	122000		121008	121001	122000	121001
55 Jaksotukset							
	125001	126000		125344	125001	126000	125107
60 SosiaaliEffic							
	140000	150000		140250	140000	150000	140056
70 RONDO							
	160001	300000		160000	160001	300000	160000

Pudasjärven kaupunki
Tilinpäätös 31.12.2007

Tilinpäätöksen allekirjoitus
Tilinpäätösmerkintä

Pudasjärven kaupunki

Tilinpäätöksen allekirjoitus

Pudasjärvellä 1/4 2008

Pasi Tili

Heini Vuori

Eero Oksanen

Taina Vainio

Vilho Tienkari

Pia Kärre

Heini Vuori

Maailmanlaulu

Piia Raitanen

kuu

Tilinpäätösmerkintä

Edellä oleva tilinpäätös on laadittu hyvän kirjanpitoalan mukaisesti.
Suoritettu tilintarkastuksesta on annettu tilintarkastuskertomus.

Pudasjärvellä 19 päivänä touko kuuta 2008

Tuula Roininen

Tuula Roininen, JHTT

Oy Auditor Ab

