



PYHÄNNÄN KUNTA TILINPÄÄTÖS 2016



Toimintakertomus

1 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	2
1.1 Kunnanjohtajan katsaus	2
1.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	4
1.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys	9
1.4 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa	11
1.5 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	12
1.6 Kunnan henkilöstö	13
1.7 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista tekijöistä	13
1.8 Ympäristötekijät	14
2 Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä	15
3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	17
4 Rahoitusasema ja sen muutokset	22
5 Kokonaistulot ja –menot	25
6 Kuntakonsernin toiminta ja talous	26
6.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen kuuluvista yhteisöistä	26
6.2 Konsernin toiminnan ohjaus	26
6.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat	27
6.4 Arvio Konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä	29
6.5 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	30
6.6 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	32
7 Tilikauden tuloksen käsittely	36
8 Talousarvion toteutuminen	37
8.1 Käyttötalouden ja tavoitteiden toteutuminen	37
8.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen	74
Tuloslaskelmaosan toteutumisen erittelyt	75
8.3 Investointien toteutuminen	76
8.4 Rahoitusosan toteutuminen	79
8.5 Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta	80
9 Tilinpäätöslaskelmat	85
9.1 Tuloslaskelma	85
9.2 Rahoituslaskelma	86
9.3 Tase	87
9.4 Konsernituloslaskelma	89
9.5 Konsernin rahoituslaskelma	90
9.6 Konsernitase	91
10 Tilinpäätöksen liitetiedot	93
10 Jätevesilaitoksen tilinpäätös	102
11 Luettelo käytetyistä kirjanpito kirjoista	106
HENKILÖSTÖKERTOMUS 2016	107
12 Tilinpäätöksen allekirjoitus ja tilintarkastusmerkintä	112

Kansikuva: Jari Haavisto

1 Olennot tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.1 Kunnanjohtajan katsaus

Talouden kasvu, joka alkoi 2015, jatkui myös 2016. Bruttokansantuote kasvoi 1,4 %, kun edellisellä vuonna kasvu oli vain 0,3 %. Myös työllisyystilanne parani hieman vuoden 2016 aikana, sillä vuoden lopussa oli työttömänä 7,9 % työvoimasta, kun se edellisellä vuonna oli vastaavana ajankohtana 9,2 %.

Kuntien taloudessa ei tapahtunut suuria muutoksia vuoden 2016 aikana. Toimintakulut kasvoivat maltillisesti, hieman yli 1 %, ja toimintatuotot olivat edellisen vuoden tasolla. Vuosikate parani koko maan tasolla, mutta väliset erot olivat suuria. Tätä kuvaa hyvin se, että tulos jäi 111 kunnassa negatiiviseksi, vaikka tuloveroprosentti nousi 45 kunnassa vuodelle 2016. Lainakannan kasvu hidastui 2016, osaltaan tämä vaikutti investointimenojen pysyminen maltillisena.

Vuonna 2016 jatkettiin koko valtakunnassa maakuntaudistuksen valmistelua. Jokainen maakunta vastaa omasta valmistelustaan. Pohjois-Pohjanmaalla käynnistyi vuoden 2016 alkupuolella PoPSTer-hanke, jossa luodaan mallit ja toimenpideohjelma siitä, miten Pohjois-Pohjanmaan maakunta järjestää sosiaali- ja terveystalot 1.1.2019 lähtien. Myöhemmin keväällä käynnistyi myös valmistelu muiden maakunnan tulevien tehtävien osalta. Maakuntaudistuksesta kunta antoi vuoden 2016 aikana useita lausuntoja, jotkut hyvinkin kriittisiä.

Pyhännän kunnan edustajat osallistuivat aktiivisesti maakuntaudistuksen valmisteluun vuoden 2016 aikana. Maakuntaudistuksen lisäksi kuntaa työllisti myös Siikalatvan kunnan irtaantuminen Sosiaali- ja terveystalot Helmentä vuoden 2017 alusta lukien. Irtantumisneuvotteluja käytiin koko vuosi ja samalla valmisteltiin vuoden 2017 toimintaa Pyhännän ja Haapaveden palvelujen järjestämiseksi. Palvelujen järjestäminen saatiin toteutettua kohtuullisen hyvin, eikä Pyhännän palvelutaso 2017 ole heikentymässä. Mm. Lääkäripalvelujen osalta saatiin lisää vastaanottoaikoja Pyhännän terveysasemalle jo 2016 syksyllä.

Vuonna 2016 toisen asteen koulutuksen ja ammattikorkeakoulutuksen järjestäminen Oulun eteläisen alueella oli useasti esillä. Jokilaaksojen koulutuskuntayhtymä, Jedu, käynnisti vuonna 2016 yhteistoimintaneuvottelut, joiden tavoitteena oli saada aikaan henkilöstösäästöjä, koska ammattikoulutuksen valtionrahoitukseen on tulossa leikkauksia. Samanaikaisesti yhteistoimintaneuvottelujen kanssa valmisteltiin myös Jedu:n organisaation muutoksesta, jotta kustannussäästöjä saataisiin aikaan myös hallinnollisella puolella. Pohdintoja jatkettiin myös lähimpien lukioiden, Siikalatvan ja Kärsämäen, asemasta. Pyhännän kunnan kannalta on äärimmäisen tärkeää, että toisen asteen koulutus säilyy lähellä.

Vuonna 2016 saatiin lopullinen valtioneuvoston päätös Lamun kylää koskevasta kuntajaon muutosesityksestä. Päätös oli Pyhännälle kielteinen, koska luovuttava kunta eli Siikalatva torjui muutosesityksen. Näin Lamun kylän asukkaiden yksimielinen tahtotila ei toteutunut.

Yritystoiminnassa tapahtui pääosin myönteistä kehitystä vuoden aikana, mutta muutoksia tapahtui myös heikompaan suuntaan. Lapwall Oy jatkoi vahvaa kasvuaan ja yritys rakensi uusia toimitiloja vuoden 2016 aikana runsaasti. Myös muissa teollisuusyrityksissä, esim. Piklas Oy:ssä, Salvos Finland Oy:ssä ja Feelia Oy:ssä työpaikat lisääntyivät 2016. Negatiivinen uutinen puolestaan saatiin syksyllä 2016, kun PRT-Wood ilmoitti yrityksen toiminnan loppuvan Pyhännällä, mikäli ulkopuolista jatkajaa ei löydy.

Yritystoiminnan myönteinen kehittyminen näkyi myös Kiinteistö Oy Pyhännän Teollisuushallit toiminnassa. Vuoden aikana yhtiö rakensi uusia tuotantotiloja Salvos Finland Oy:lle, Feelia Oy:lle, Real Snacks Oy:lle ja LapWall Oy:lle. Tilojen rakennuttaminen loi uusia työpaikkoja yrityksiin merkittävän määrän. Vaikka työpaikkoja tuli lisää, työttömyysaste pieneni vain hiukan ja yhä edelleen ikääntyneiden työttömyysaste oli korkea. Rakentaminen jouduttiin tekemään pääosin velkarahalla, merkittiin tämä kuntakonsernin velkaantumisen kasvua.

Työpaikkojen lisääntyminen toi esille kunnassa vallitsevan asuntopulan, hyvätasoisia rivitaloasuntoja ei ole tarjolla kuntaan muuttaville. Asuntopula vaikutti myös kunnan väkilukuun, joka pieneni vuoden 2016 aikana. Asukkaita oli vuoden lopussa 1571 eli 17 vähemmän kuin vuoden 2015 lopussa. Asuntopulan helpottamiseksi kunta möi kesällä 2016 Huoltotien vanhan, heikkokuntoisen rivitalon tontteineen yksityiselle, joka ilmoitti olevansa valmis rakentamaan vanhan rivitalon tilalle uusia asuntoja. Rakentaminen toteutetaan 2017 yhdessä Kiinteistö Oy Ukonojankartanon kanssa. Kiinteistö Oy Ukonojankartano käynnisti lisäksi loppuvuodesta 2016 yhteisen rivitalon rakennuskohteen Jukkatalot Oy:n kanssa Koivukujalle. Koivukujalle tulee Ukonojankartanolle viisi asuntoa ja Jukkatalot Oy:lle viisi asuntoa, jotka yritys myy pois.

Piiparinmäen tuulivoimapuiston osayleiskaava sai lainvoiman tammikuussa 2016. Tuulivoimapuiston rakentaminen ei kuitenkaan edennyt, sillä valtio ei pystynyt tekemään päätöstä tuulivoiman tukemisesta vuoden 2016 aikana.

Elinkeinoelämän edistämiseksi kunta myi Patahiekan alueen matkailutontin yksityiselle toimijalle vuoden 2016 kesällä. Samalla käynnistettiin toimijan aloitteesta alueella myös kaavamuuotos, joka mahdollistaa laajemman rakentamisen kyseiselle alueelle. Kaavamuuotosta valmisteltiin myös Leiviskänkankaan teollisuusalueelle. Tässä kaavamuuotoksessa saadaan lisää rantatontteja ja uutta aluetta teollisuuden käyttöön.

Päiväkoti-esikoulun rakennushankkeen selvitystyötä tehtiin koko vuoden ajan. Selvitystyössä käytiin läpi niin rahoitusta kuin varsinaista rakentamista. Selvitystyön aikana nousivat esille myös päiväkeskustoiminnan ja nuorisotilojen heikko kunto. Marraskuussa pidetyssä valtuuston iltakoulussa todettiin yksimielisesti, että päiväkotiesikouluhanke käynnistyy vuoden 2017 aikana.

Vuoden aikana toteutettiin Pyhännän Maa- ja kotitalousseuran, Pro Pyhännän ja Pyhännän kunnan yhteistyöllä Monitoimipuiston rakentaminen kirjastotalo Iisakin viereen. Monitoimipuisto otettiin tyytyväisyydellä vastaan ja sitä on käytetty runsaasti.

Pyhännän kunnan tulos oli jälleen ylijäämäinen. Tulos oli edellisen vuoden tasoa, nyt 217 000 €. Tulokseen vaikutti ennen kaikkea terveydenhoidon ja sairaanhoidon menojen kurissa pysyminen ja verotulojen ja valtionosuuksien toteutuminen suunnitellusti.

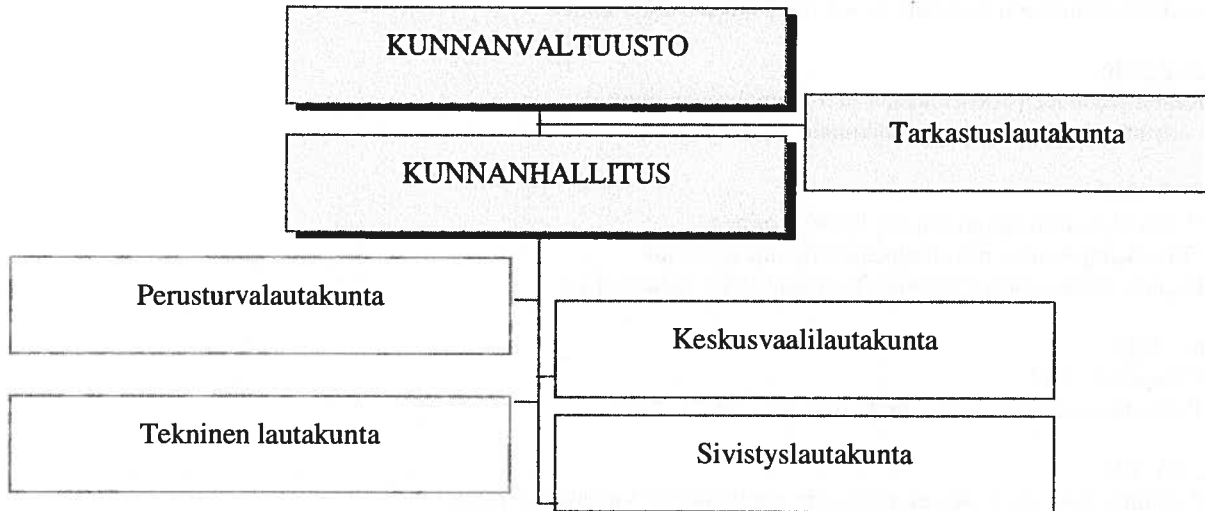
Vuosi 2016 oli Pyhännän kunnalle kuitenkin kohtuullisen hyvä. Vuoteen mahtui enemmän positiivisia kuin negatiivisia asioita. Pystyimme lisäämään kuntamme elinvoimaa eri tahojen hyvällä yhteistyöllä ja samanlaisella otteella selviämme myös tulevista, suurten muutosten vuosista. Kiitokset kaikille, niin kuntalaisille, yrittäjille, järjestöille, luottamushenkilöille kuin henkilöstölle, työstä kunnan ja kuntalaisten hyväksi.

Pyhäntä 23.3.2017

Jouko Nissinen
Kunnanjohtaja

1.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

PYHÄNNÄN KUNNAN HALLINTO-ORGANISAATIO



Kunnanvaltuusto

Puheenjohtaja Pahkala Lauri, rakennusinsinööri, Keskusta, Kirkonkylä
I varapuheenjohtaja Tuuli Tuomas, kehityspäällikkö, Kokoomus, Kirkonkylä
II varapuheenjohtaja Körkkö Kari, rakennusmestari, Keskusta, Kirkonkylä

Jäsenet:

Aitto-oja Teemu, diplomi-insinööri, Keskusta, Kirkonkylä
Hoikka Raimo, eläkeläinen, yrittäjä, keskusta, Kirkonkylä
Hiltunen Jouko, muurari, Vasemmistoliitto, Kirkonkylä
Karpainen Kauko, insinööri, Keskusta, Kirkonkylä
Kesti Merja, kirjastovirkailija, Perussuomalaiset, Kirkonkylä
Konola Matti, maanviljelijä, Keskusta, Tavastkenkä
Rimpeläinen Satu, terveydenhoitaja, Keskusta, Tavastkenkä
Leiviskä Matti, tutkija, Keskusta, Tavastkenkä
Mahosenaho Riitta, lähihoitaja, Keskusta
Mikkonen Jari, yrittäjä, Keskusta, Kirkonkylä
Pellikka Sami, pääluottamusmies, Sosiaalidemokraattinen Puolue, Kirkonkylä
Pellikka Matti, lihanleikkaaja, Perussuomalaiset, Tavastkenkä

Esittelijänä kunnanjohtaja Jouko Nissinen

Sihteerinä hallintosihteeri Helvi Luttinen 4.3.2016 saakka ja Paula Tiikkainen 7.3.2016 alkaen.

Vuosille 2013-2016 valitussa valtuustossa on 15 valtuutettua.

Valtuuston voimasuhteet:

	lkm	ääniä, vaalit 2012	%
Suomen Keskusta	10	467	61,7
Perussuomalaiset	2	101	13,3
Sosiaalidemokraattinen puolue	1	75	9,9
Kokoomus	1	70	9,2
Vasemmistoliitto	1	44	5,8

Valtuuston tekemiä päätöksiä vuonna 2016

25.1.2016

Rakennusjärjestyksen uusiminen
Lamun kylää koskeva kuntajaotuksen muutosesitys
Itsehallintoaluejaon perusteet ja sote-uudistuksen askelmerkit

29.2.2016

Kairantien alueen kortteleiden 1 ja 5 asemakaavan muutos
Lainannostovaltuuksien myöntäminen vuodelle 2016

29.3.2016

Vestia Oy:n osakassopimuksen hyväksyminen
Tavastkengän maa- ja kotitalousseuran lainan takaus
Kiinteistöosakeyhtiö Pyhännän Teollisuushallit, lainantakausta

6.6.2016

Tilinpäätös 2015
Tarkastuslautakunnan arviointikertomus vuodelta 2015

27.6.2016

Pyhännän vesi Oy:n aseman muuttuminen Pyhännän kuntakonsernissa

10.10.2016

Talousarvion toteutumisvertailu 1.1.-31.8.2016

12.12.2016

Talousarvio 2017 ja taloussuunnitelma 2018-2019
Muutokset vuoden 2016 talousarvioon
Jätevesilaitoksen muuttaminen kirjanpidolliseksi taseyksiköksi 1.1.2016
Kiinteistöosakeyhtiö Pyhännän Teollisuushallit, lainantakausta
Tavastkengän koulun myynti

Kunnanhallitus

Kunnanhallituksen kokoonpano toimikaudella 2012-2016

Puheenjohtaja Konola Matti, maanviljelijä, Keskusta, Tavastkenkä

Jäsenet:

Pellikka Sami, pääluottamusmies, Suomen Sosiaalidemokraattinen puolue, I vpj
Kotisaari Mirja, terveydenhoitaja, Keskusta, Kirkonkylä, II vpj
Aitto-oja Teemu, diplomi-insinööri, Keskusta, Kirkonkylä
Kesti Merja, kirjastovirkailija, Perussuomalaiset, Kirkonkylä
Korsulainen Terhi, sairaanhoitaja, Keskusta, Kirkonkylä
Leiviskä Matti, tutkija, Keskusta, Tavastkenkä

Esittelijänä toimi kunnanjohtaja Jouko Nissinen ja sihteerinä toimi hallintosihtööri Helvi Luttinen 4.3.2016 asti ja Paula Tiikkainen 7.3.2016 alkaen.

Kunnanhallituksen voimasuhteet:

	lkm	%
Suomen Keskusta	5	71,43
Sosiaalidemokraatit	1	14,29
Perussuomalaiset	1	14,29

Keskusvaalilautakunnan kokoonpano

Puheenjohtaja	Mikko Kamula
Varapuheenjohtaja	Pauli Vartiainen
Jäsenet	Sami Pellikka Vuokko Luttinen Marja-Liisa Hiltunen

Tarkastuslautakunnan kokoonpano

Puheenjohtaja	Kari Körkkö
Varapuheenjohtaja	Satu Rimpeläinen
Jäsenet	Pauli Vartiainen Anni Pehkonen

Perusturvalautakunnan kokoonpano

Puheenjohtaja	Veikko Heikkinen
Varapuheenjohtaja	Jari Mikkonen
Jäsenet	Sirpa Piippo Sanni Makkonen Mauri Pirttisalo

Esittelijänä on toiminut Suvi-Tuulia Seitsojoki.

Sivistyslautakunnan kokoonpano

Puheenjohtaja	Satu Rimpeläinen
Varapuheenjohtaja	Sirkka Mäenpää
Jäsenet	Teemu Aitto-oja Arto Mikkonen Jaakko Pylväs Riitta Mahosenaho Sami Pellikka

Esittelijänä on toiminut rehtori Samuli Yrjänä.

Teknisen lautakunnan kokoonpano:

Puheenjohtaja	Kauko Karppinen
Varapuheenjohtaja	Jouko Hiltunen
Jäsenet	Raimo Hoikka Saija Hyttinen Kirsi Höglund

Esittelijänä on toiminut rakennustarkastaja Timo Aitto-oja.

Pyhännän kunnan virasto-organisaatio

Konsernijohtaja/
hallinto-osaston päällikkö
kunnanjohtaja Jouko Nissinen

- Vaalit
- Tilintarkastus
- Yleinen hallinto
- Muut palvelut
- Elinkeinoelämän edistäminen
- Maaseudun kehittäminen

Sivistysosaston
päällikkö
rehtori
Samuli Yrjänä

- Hallinto ja koulutoimisto
- Perusopetus
- Esiopetus
- Päivähoito
- Vapaa-aikatoimi
- Kulttuuritoimi
- Kirjastotoimi

Perusturvaosaston
päällikkö
sosiaalijohtaja
Suvi-Tuulia
Seitsojoki

- Hallinto ja sosiaalitoimisto
- Lasten ja nuorten tukitoimet
- Vanhusten laitos- ja asumispalvelut
- Kotipalvelut
- Vammaisten laitospalvelut ja suojatyö
- Muut vanhusten ja vammaisten palvelut
- Päihdehuolto
- Terveys- ja sairaanhoito
- Muu sosiaali- ja terveystoimi

Teknisen osaston
päällikkö
rakennustarkastaja
Timo Aitto-oja

- Hallinto- ja tekninen toimisto
- Yhdyskuntasuunnittelu
- Rakennusten ja kiinteistöjen hoito
- Maa- ja metsätilat ja ympäristönsuojelu
- Jätehuolto ja energiahuolto
- Liikenneväylät, puistot ja yleiset alueet
- Hallinto ja rakennusvalvonta
- Palo – ja pelastustoiminta

Hallinnollinen asema

Hallinnollisessa jaotuksessa Pyhäntä kuuluu seuraaviin alueisiin:

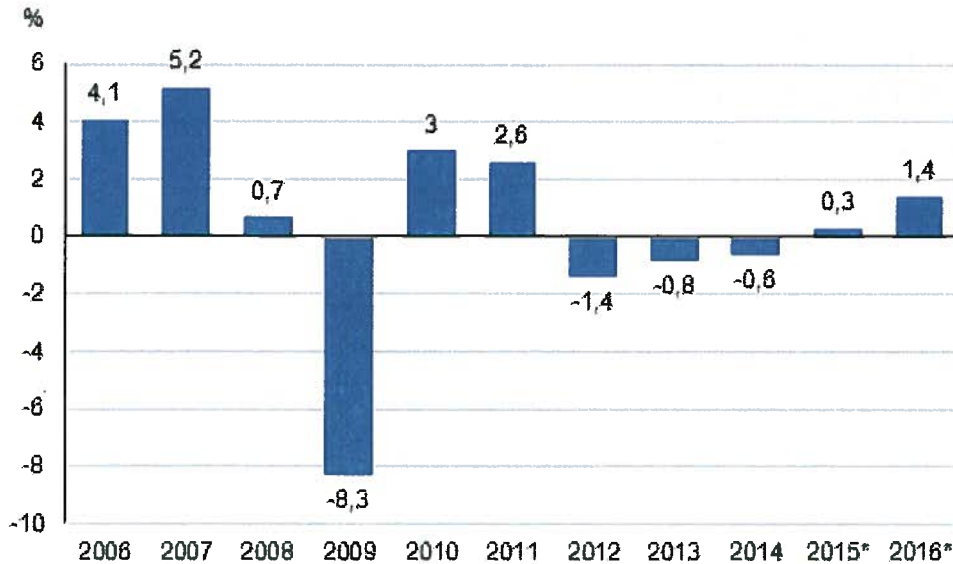
Pohjois-Suomen aluehallintovirasto
Ylivieska-Raahen käräjäoikeus (maaoikeusasiat Oulun käräjäoikeus)
Pohjois-Suomen hallinto-oikeus
Oulun syyttäjävirsto
Rovaniemen hovioikeus
Pohjois-Pohjanmaan verotoimisto
Kansaneläkelaitos, Pohjois-Pohjanmaan vakuutuspiiri, Pulkkilan palvelupiste
Pohjois-Pohjanmaan elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskus
Pohjois-Pohjanmaan maanmittaustoimisto, Ylivieska
Pohjois-Pohjanmaan liitto
Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri

1.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Yleinen taloudellinen kehitys

(Suomen virallinen tilasto (SVT): Kansantalouden tilinpito [verkkojulkaisu])

Bruttokansantuotteen volyymi kasvoi 1,4 prosenttia vuonna 2016 Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan. Kansantalouden tuotantoa kuvaava bruttokansantuote oli viime vuonna 214 miljardia euroa. Kansantalouden tuloja kuvaava kansantulo kasvoi reaalisesti 2,0 prosenttia.



Kansantalouden kysyntä kasvoi viime vuonna 1,7 prosenttia. Kysyntää kasvattivat erityisesti investoinnit sekä kotitalouksien kulutusmenot. Investoinnit olivat 5,2 prosenttia suuremmat kuin vuotta aiemmin. Yksityisen kulutuksen volyymi kasvoi 2 prosenttia, julkinen kulutus lisääntyi 0,5 prosenttia. Viennin volyymi kasvoi 0,5 prosenttia ja tuonnin volyymi 2,5 prosenttia.

Yritysten varsinaisen toiminnan voittoja kuvaava toimintaylijäämä kasvoi 3,4 prosenttia. Myös yritysten voittoja ennen verojen ja osinkojen maksua kuvaava yrittäjätulo kasvoi 3,4 prosenttia. Yritysten arvioidaan maksaneen osinkoja noin 5 prosenttia vähemmän ja välittömiä veroja 8 prosenttia enemmän kuin edellisenä vuonna. Yritysten rahoitusasema oli 8,2 miljardia euroa ylijäämäinen.

Kotitalouksien palkkatulot kasvoivat 1,6 prosenttia ja työnantajien sosiaalivakuutusmaksut 2,6 prosenttia. Yhteensä palkansaajakorvauksien osuus kansantulosta oli 59,1 prosenttia, edellisenä vuonna osuus oli 59,8 prosenttia. Kansantalouden omaisuus- ja yrittäjätulot kasvoivat 4,3 prosenttia ja niiden osuus kansantulosta nousi 24,8 prosenttiin.

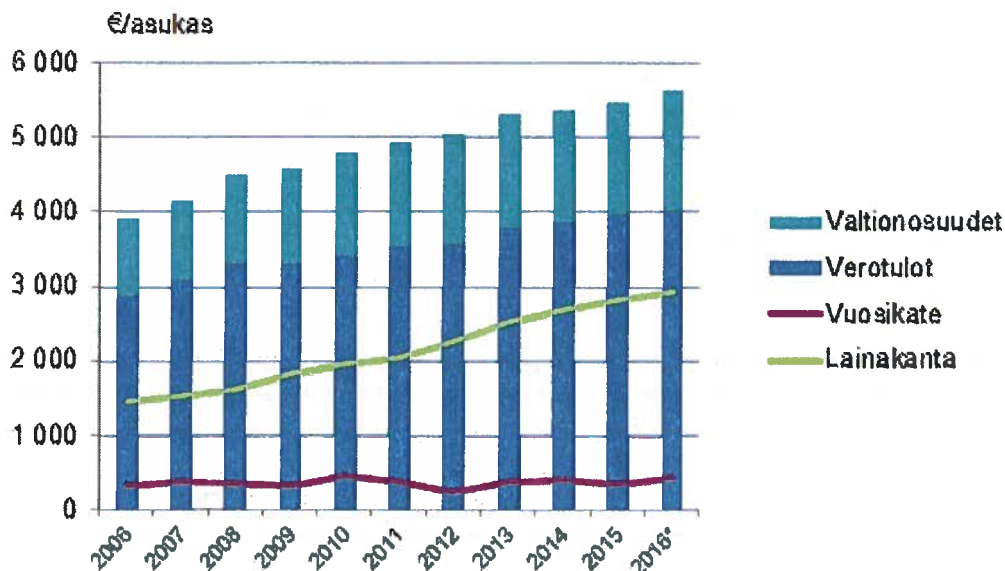
Yritysten varsinaisen toiminnan voittoja kuvaava toimintaylijäämä kasvoi 3,4 prosenttia. Myös yritysten voittoja ennen verojen ja osinkojen maksua kuvaava yrittäjätulo kasvoi 3,4 prosenttia. Yritysten arvioidaan maksaneen osinkoja noin 5 prosenttia vähemmän ja välittömiä veroja 8 prosenttia enemmän kuin edellisenä vuonna. Yritysten rahoitusasema oli 8,2 miljardia euroa ylijäämäinen.

Kuntatalous 2016

(Suomen virallinen tilasto (SVT): Kuntatalous neljännesvuosittain [verkkojulkaisu])

Tilinpäätösarviotietojen mukaan Manner-Suomen kuntien lainakanta oli vuoden 2016 päättyessä 16,0 miljardia euroa. Lainakanta kasvoi edellisvuoteen verrattuna 0,5 miljardia euroa eli 3,4 prosenttia. Kasvu oli edellisvuotta hitaampaa, jolloin se oli 5,6 prosenttia.

Manner-Suomen kuntien valtionosuudet, verotulot, vuosikate ja lainakanta asukasta kohden 2006-2016



Vuoden 2016 tilinpäätösarviotietojen mukaan Manner-Suomen kuntien yhteenlaskettu toimintakate heikkeni 0,4 miljardia euroa eli 1,4 prosenttia edellisestä vuodesta.

Kuntien verorahoitus, joka koostuu verotuloista ja valtionosuuksista, kasvoi 3,0 prosenttia edellisvuodesta ja oli yhteensä 30,7 miljardia euroa. Verotulojen osuus verorahoituksen kasvusta oli 0,3 miljardia euroa ja valtionosuuksien osuus 0,6 miljardia euroa. Manner-Suomen kunnat saivat verotuloja asukasta kohden 4 025 euroa ja valtionosuuksia 1 608 euroa.

Manner-Suomen kuntien yhteenlaskettu vuosikate vahvistui vuoden 2016 tilinpäätösarvioiden mukaan 26,8 prosenttia edellisestä vuodesta ja oli yhteensä 2,4 miljardia euroa. Vuonna 2016 kaikkiaan 18 kuntaa arvioi vuosikatteen jäävän negatiiviseksi, kun sitä edellisenä vuonna vuosikate oli toteutumatiетоjen mukaan negatiivinen 13 kunnalla. Vuonna 2016 vuosikate oli Manner-Suomessa asukasta kohden 440 euroa.

Manner-Suomen kuntien lainakanta oli vuoden 2016 lopussa 16,0 miljardia euroa. Lainakanta kasvoi edellisvuoteen verrattuna 0,5 miljardia euroa eli 3,4 prosenttia. Kasvu oli edellisvuotta hitaampaa, jolloin se oli 0,8 miljardia euroa eli 5,6 prosenttia. Asukasta kohden Manner-Suomen kuntien lainat olivat 2 938 euroa, kun edellisenä vuonna vastaava lainamäärä oli 2 841 euroa.

Pohjois-Pohjanmaan talousalueen kehitys

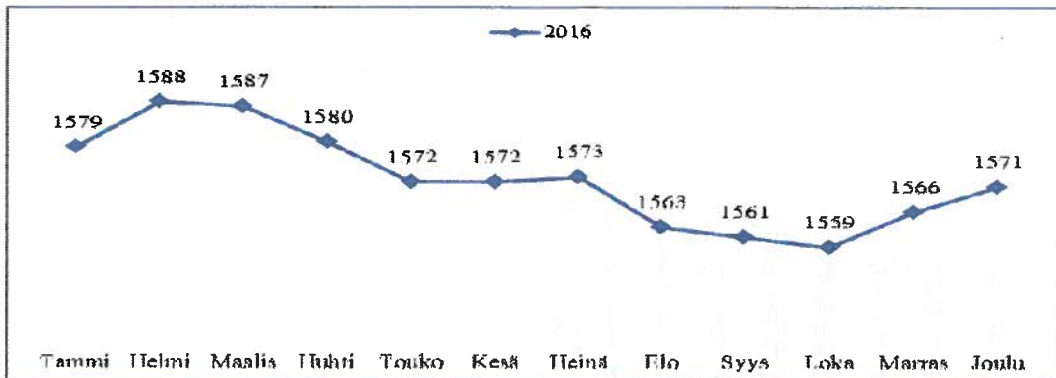
Pohjois-Pohjanmaalla asui Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan vuoden 2016 lopussa 411099 asukasta. Pohjois-Pohjanmaan asukasmäärä kasvoi vuoteen 2015 verrattuna 1 176 asukkaalla.

Työttömiä työnhakijoita Pohjois-Pohjanmaalla oli vuoden 2016 lopussa 28513. Työttömien työnhakijoiden määrä laski vuoteen 2015 verrattuna 1663 työnhakijalla. Alle 25-vuotiaita työttömiä työnhakijoita oli 5054 ja alle 25-vuotiaiden työttömien työnhakijoiden määrä laski 316 työnhakijalla. Pitkäaikaistyöttömiä oli 8137 ja pitkäaikaistyöttömien määrä laski 133 henkilöllä vuodesta 2015.

Haapaveden-Siikalatvan seutukunnan alueella asui vuoden 2016 lopussa 14247 asukasta. Seutukunnan asukasmäärä laski vuoden 2016 aikana 312 asukkaalla. Työttömiä työnhakijoita Haapaveden-Siikalatvan seutukunnassa oli 792 ja työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli 12,9 %. Vuonna 2015 työttömiä työnhakijoita oli Haapaveden-Siikalatvan seutukunnassa 879.

Oman alueen taloudellinen kehitys

Pyhännän kunnan asukasmäärä tilastokeskuksen mukaan oli vuoden 2016 lopussa 1571 asukasta. Asukasmäärä laski vuoteen 2015 verrattuna 17 asukkaalla.



Työllisyys

Pyhännän kunnassa oli 82 työtöntä työnhakijaa vuoden 2016 lopussa ja työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli 12,3 %. Vuoteen 2015 verrattuna työttömien työnhakijoiden määrä laski 18 henkilöllä. Työttömistä työnhakijoista yli 50-vuotiaita oli 34.

	12/2012	12/2013	12/2014	12/2015	12/2016
Työttömiä	99	99	111	100	82
Työttömyysaste, %	14,5	15	16,7	15,7	12,3
Alle 25-vuotiaat	11	8	8	12	13
Yli 50-vuotiaat	52	60	60	48	34
Haapaveden-Siikalatvan seutukunta, %	12,6	12,6	14,8	14,2	12,9
Pohjois-Pohjanmaa, %	13	15	16,4	16,2	15,3
Koko maa työttömyysaste, %	10,7	12,6	13,9	14,4	13,6

Asuntotuotanto

Pyhännällä valmistui kaksi omakotitaloa ja yksi rivitalokohde vuonna 2016. Korjausavustuskohteita oli seitsemän ja asuntojen peruskorjauksia kaksi kappaletta.

1.4 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Tilikauden tulos vuonna 2016 oli 179380,99 € ja tulos heikkeni edellisestä vuodesta 11076,78 €.

Toimintatuotot

Ulkoisia toimintatuottoja kertyi 2129895,85 € ja tuotot lisääntyivät 94064,02 €. Toimintatuottojen suurimmat erät olivat jätevesimaksut, kaukolämpö, ateriapalvelumaksut ja kotikuntakorvaukset.

Toimintatuotot (ulkoiset)

	2016	2015	2014	Muutos €, 16/15	Muutos %, 16/15
Jätevesi	228063	236246	197450	-8183	-3,5
Kaukolämpö	188403	178636	181305	-2669	5,5
Ateriapalvelumaksut	155921	158881	155612	3269	-1,9
Kotikuntakorvaukset	171292	117176	147217	-30041	46,2

Toimintakulut

Toimintakuluja (ulkoiset) kertyi 11580643,04 € ja toimintakulut kasvoivat 259624,20 €. Suurimmat erät toimintakuluissa olivat palkat ja palkkiot 3648632,94 €, palvelujen ostot 5343822,72 € sekä aineet, tarvikkeet ja tavarat 872472,55€.

Verotulot

Verotuloja kertyi yhteensä 4527641,85 € ja verotulot laskivat 318418,03 €.

Verotulot lajeittain, 1000 €

	2016	2015	2014	2013	Muutos % 2016/2015
Kunnallisvero	3677	3984	3663	3579	-7,7
Yhteisövero	478	496	417	366	-3,6
Kiinteistövero	373	366	304	276	1,9
Yhteensä	4528	4846	4384	4221	-6,6

Valtionosuudet

Valtionosuudet olivat yhteensä 5610234,37 € ja valtionosuudet lisääntyivät vuoteen 2015 verrattuna 1686,37 €.

Lainat

Kunnan taseessa on pitkäaikaista lainaa 2096076,00 euroa ja lyhytaikaista lainaa vuoden lopussa oli 2200000,00 €. Vuoden 2016 aikana ei nostettu uutta pitkäaikaista lainaa.

Investoinnit

Nettoinvestoinnit olivat 735696,20 €. Suurimmat yksittäiset investointikohteet olivat kunnallistekniikan rakentaminen 350849,41 € ja Roopintien ja Akselikujan viemärointi 82491,49 €.

1.5 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Vuonna 2016 jatkettiin edellisenä vuonna aloitetun maakuntauudistuksen työstämistä niin valtionhallinnossa kuin Pohjois-Pohjanmaan maakunnassa. Maakuntauudistus pitää sisällään monia eri osa-alueita, suurimpana sosiaali- ja terveydenhuollon-uudistuksen. Uudistuksen valmistelu työllisti vuonna 2016 ja työllistää tulevana niin kunnan viranhaltijoita kuin luottamushenkilöitä. Maakuntauudistus tulee toteutuessaan vaikuttamaan kunnan toimintaan ja organisaatioon merkittävästi.

Uusi kuntalaki astuu voimaan kokonaisuudessaan 1.6.2017. Kuntalain muuttuessa pitää kunnan uudistaa hallintosääntö, konserniohje, kuntastrategia ja ottaa käyttöön johtajasopimus. Kuntastrategian hyväksyy toimikautensa alkuvaiheessa huhtikuussa 2017 valittu kunnanvaltuusto. Muut uudistukset on tehtävä jo ennen uuden kunnanvaltuuston toimikauden alkua eli 1.6.2017 mennessä.

Maakuntauudistuksessa kunnan toiminnoista siirtyvät maakunnan järjestettäväksi kokonaisuudessaan sosiaali- ja terveydenhuolto sekä toiminnan että rahoituksen osalta. Myös pelastustoimi, maakuntien liitoille kuuluvat alueiden kehittämisen ja rahoituksen tehtävät sekä alueiden maankäytön suunnittelun tehtävät siirtyvät maakunnan järjestettäväksi. Ely-keskukset lakkautetaan ja niiden hoidettavina olleet alueiden ja niiden elinkeinoelämän kehittämistehtävät siirtyvät maakunnalle. Myös maaseutuhallinnon ja lomituspalvelujen järjestäminen sekä maaseutuelinkeinojen kehittäminen ja rahoitustehtävät siirtyvät maakunnan tehtäviksi. Samaten ympäristöterveydenhuolto on maakunnan tehtäviä tulevaisuudessa. Suuri muutos tulee olemaan myös työllisyyden hoidon siirtyminen maakunnan vastuulle. Maakunnassa väliaikashallinto aloittaa toimintansa 1.7.2017 alkaen ja jatkaa siihen saakka kun tammikuussa 2018 presidentinvaalien yhteydessä valittu maakuntavaltuusto ja sen valitsema maakuntahallitus ryhtyvät tekemään päätöksiä. Maakuntauudistus tulee voimaan 1.1.2019. Uudistus vähentää kunnan tehtäviä selvästi, mutta edelleen kunnalle jää merkittävä rooli paikallisen elinvoiman edistäjänä ja muiden kunnallisten palvelujen tuottajana. Suuria muutoksia vuoteen 2019 mennessä tulee joka tapauksessa Pyhännän kunnassa tapahtumaan.

Pyhännän kunnan terveydenhuollon ja tietyt sosiaalipalvelut järjestää vuosina 2017-2018 edelleen Sosiaali- ja terveyspiiri Helmi. Palvelujen toimivuus ja saavutettavuus on pystyttävä turvaamaan näiden kahden vuoden aikana vähintään nykyisellä tasolla. Miten palvelut toimivat Pyhännällä 1.1.2019 lähtien, kun maakunta tuottaa sosiaali- ja terveyspalvelut, siitä ei vielä ole tietoa. Valmistelun aikana Pyhännän kunta tekee kaikkensa, jotta paikkakunnan palvelutaso ei uudistuksessa heikkenisi.

Maakuntauudistuksen taloudelliset vaikutukset kohdistuvat kunnan talouteen kahdella eri tapaa. Uudistuksessa kuntien veroprosenttiin kohdistuu paineita usealta taholta. Valtionosuuksien leikkaukset vievät kunnalta vuosittain huomattavan määrän rahaa ja muutos joudutaan kattamaan verotuloilla. Verotulojen kasvattaminen on erittäin tärkeää ja siihen kunta joutuu panostamaan. Verotulojen kasvuun päästään, mikäli Pyhännälle syntyneisiin työpaikkoihin saadaan työntekijöitä, jotka myös asuvat täällä. Tämä tarkoittaa panostamista sekä asuntotuotantoon että kunnan palveluvarustuksen tasoon niin yksityisellä kuin julkisella sektorilla.

Pyhännälle ja koko alueelle tuo mahdollisuuksia Piiparinmäen tuulivoimapuiston toteuttaminen. Rakentamisella tulee olemaan erittäin suuri vaikutus aluetalouteen. Rakentaminen tuo myös joitakin uusia työpaikkoja Pyhännälle tuulivoimaloiden huoltoon liittyen. Rakentamisen tarkempi ajankohta selviää, kun valtakunnan tasolla pystytään ratkaisemaan tuulivoiman rakentamiseen liittyvät asiat.

Pyhännän kunta on suurten muutosten edessä. Mikäli viime vuosina aikaan saatua myönteistä kehitystä pystytään jatkamaan, on kunnalla kaikki mahdollisuudet selvittää myös tulevaisuudessa. Tämä edellyttää määrätietoista ja suunnitelmallista työtä sekä rohkeita päätöksiä niin kunnan kuin koko kuntakonsernin kehittämisessä.

1.6 Kunnan henkilöstö

Pyhännän kunnan henkilöstömäärä 31.12.2016 oli 108 henkilöä. Vakinaista henkilökuntaa oli 90, määräaikaista 11 ja sijaisia 7. Vuoteen 2015 verrattuna henkilöstön määrä laski yhdellä henkilöllä.

Henkilöstöä koskevat tiedot on esitetty erillisessä henkilöstökertomuksessa.

1.7 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista tekijöistä

Tulevaisuudessa koko kuntakenttä ja myös Pyhännän kuntaa koskettava merkittävin uudistus on maakuntauudistus, joka astuu voimaan 1.1.2109. Uudistuksella on erittäin suuri vaikutus niin kunnan toimintoihin kuin kunnan talouteen. Tämä uudistus on sellainen, johon Pyhännän kunnalla on rajalliset mahdollisuudet vaikuttaa. Kunta sen sijaan voi vaikuttaa omilla toimillaan moneen muuhun tulevaisuudessa kunnalle tärkeään asiaan, joissa onnistuminen määrittää sen, miten Pyhännän kunta tulee selviämään lähivuosina.

Maakuntauudistuksessa kunnan toiminnoista siirtyvät maakuntaan sosiaali- ja terveystoimi, pelastuslaitos, maaseutuhallinto ja ympäristöhallinto. Näistä sosiaali- ja terveystoimen siirtyminen pois kunnalta vaikuttaa niin kunnan organisaatioon kuin henkilöstön määrään. Kunnan organisaation rakenne ja toimintojen järjestäminen tulevaisuudessa on mietittävä tarkoin ja pohdittava eri vaihtoehtojen taloudellisuutta ja toimivuutta.

Maakuntauudistus koskettaa Pyhännän kuntaa kahdella merkittävällä tavalla. Missä laajuudessa Pyhännällä on jatkossa terveyspalvelujen tarjontaa ja mitä lähipalveluja kunnassa on tarjolla esim. vanhuspalveluissa. Yksi merkittävä asia ovat sote-kiinteistöt. Suunnitelman mukaan maakunta vuokraa kolmeksi ensimmäiseksi vuodeksi sote-kiinteistöt, mutta miten siitä eteenpäin, tämä asia on ratkaisematta.

Maakuntauudistuksessa kunnan menoista yli puolet poistuu, mutta samalla kunnallisveron tuotosta putoaa valtaosa pois ja valtionosuudet pienenevät myös selvästi. Pyhännän kunnallisveroprosentti on uudistuksen jälkeen 7,45 %. Kun uudistuksessa leikataan myös kuntien yhteisöveron tuottoa, on kuntatalous todella haasteteiden edessä 2019.

Maakuntauudistus toteutuessa jää kunnan tehtäviksi edelleen sivistyspalvelujen ja vapaa-ajan palveluiden tuottaminen sekä elinvoiman edistäminen. Nämä palvelut on pystyttävä tuottamaan edelleen taloudellisesti, jotta veroprosentin korottamiseen ei synny paineita. Painetta tuloveroprosentin korotukseen voidaan lieventää, mikäli suunniteltu Piiparinmäen tuulivoimapuiston rakentaminen etenee ja kiinteistöverotuloja saadaan lisättyä.

Pyhännälle syntyneisiin uusiin työpaikkoihin tulleista työntekijöistä osa on muuttanut kuntaan, mutta merkittävä osa käy työssä kunnan ulkopuolelta. Osasyynä tähän on laadukkaiden vuokra-asuntojen puute. Lähiaikoina Pyhännän kunnan on panostettava uusiin asuntoihin eri toimintamuodoin, vaikka se rasittaa kuntataloutta. Tulevaisuudessa tuloverojen merkitys kunnan taloudessa kasvaa ja valtionosuuksien vähenee. Tämän vuoksi on tärkeää turvata väestömäärän kasvu.

Pyhännän kunnan valtionosuudet pienenevät 2018 saakka. Kokonaisuudessaan pudotus on niin suuri, että vuoden 2018 talousarvion laatiminen ei anna mahdollisuuksia lisätä menoja lainkaan.

Toisen asteen koulutukseen on tulossa isoja muutoksia. vaikutukset näkyvät ennen kaikkea ammatillisen koulutuksen puolella. Kunnan ja yritysten kannalta on tärkeää, että korkeatasoista ammatillista koulutusta on saatavilla lähiseudulla. Lähilukioiden säilyminen on Pyhännän vetovoimaisuuden kannalta oleellista etenkin lapsiperheille.

Yksi merkittävä riski tulevaisuudessa on kuntakonsernin velkaantuminen. Tulevaisuudessa sekä teollisuusinvestoinnit että asuntorakentaminen vaativat perusteellista harkintaa. Kunnalla ei ole varaa pitää asuntoja tai teollisuushalleja tyhjiin. Velkaantumiseen liittyy myös mahdollinen korkotason nousu, joka toteutuessaan on kunnalle riski.

Maakuntaudistuksessa korostetaan digitaalisten palvelujen toimivuutta ja osuutta koko palvelutuotannossa. Digitaaliset palvelut edellyttävät toimivan tietoliikenneverkon olemassaoloa. Valokuituverkko on paras, mutta sen toteuttaminen Pyhännän sivukylille on riski vähäisen liittyjämäärän ja korkeiden rakentamiskustannusten vuoksi.

Uusi kuntalaki tarkastelee taloutta kuntakonsernin näkökulmasta. Kunnan omistajaohjausta on kehitettävä ja kuntakonserniin kuuluvien tytäryhteisöjen hallitusosaamista lisättävä. Tällä tavoin voidaan kuntakonsernin toiminta turvata myös alati muuttuvassa toimintaympäristössä.

1.8 Ympäristötekijät

Pyhännän kunnan ympäristönsuojeluun liittyvät palvelut tuottaa Ympäristöpalvelut Helmi. Ympäristölle haitallisia vahinkoja ei sattunut vuoden 2016 aikana.

2 Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä

Kuvaus sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä 2016

Kunnan ja kuntakonsernin johtaminen, riskien ennaltaehkäisy ja hallinta, mahdollisuuksien ja vahvuuksien hyödyntäminen, toiminnan jatkuvaa kehittäminen ja tuloksellisuuden arvioiminen ovat osa-alueita, joita sisäinen valvonta oikein toteutettuna pystyy edistämään. Sisäinen valvonta on kunnanhallituksen vastuulla.

Sisäisen valvonnan käytännön toteuttamisesta vastaa kunnanjohtaja. Osastopäälliköt ja muut tilivelvolliset huolehtivat ja vastaavat oman hallinnonalansa sisäisestä valvonnasta. Kuntakonsernin ohjaus ja konsernivalvonnan järjestäminen on puolestaan kunnan konsernijohtoon vastuulla.

Sisäinen valvonta varmistaa, että toiminta on taloudellista ja tuloksellista ja tavoitteiden mukaista. Päätöksiä tehtäessä on niitä varten tuotetun tiedon oltava luotettavaa ja riittävää. Lakien, asetusten, erilaisten säädöksiä ja ohjeitten sekä toimielinten päätösten noudattaminen on myös sisäisen valvonnan kohteena. Omaisuuden ja voimavarojen turvaaminen kuuluu sisäisen valvonnan osa-alueisiin.

Kunnan riskienhallinta toteutetaan samoin periaattein kuin sisäinen valvonta.

Kuvaus sisäisen valvonnan järjestämisen arvioinnista

Kunnan sisäinen valvonta on järjestetty ja toteutettu kunnanjohtajan toimesta. Osastopäälliköt ja heidän alaisensa ovat toteuttaneet oman vastualueensa sisäisen valvonnan. Sisäisen valvonnan toimivuudesta ja toteutumisesta on tehty arviointia johtoryhmässä. Arvioinnissa on hyödynnetty arviointilomaketta.

Riskien kartoitusten ajantasaisuus ja kattavuus

Kuntalain mukaisesti kunnan ja kuntakonsernin toimintaan ja talouteen liittyviä riskejä arvioidaan ja seurataan säännöllisesti. Riskiarviointi tehdään talousarviota ja taloussuunnitelmaa laadittaessa ja merkittäviä investointipäätöksiä. Riskiä arvioidaan kuntakonsernin tasolla niin investointien kuin käyttötalouden näkökulmasta.

Kunnan ja tytäryhtiöiden vakuutukset pidettiin ajan tasalla riskienhallintaohjeen mukaisesti.

Kukin osasto ja toteutti oman toimialansa riskienhallinnan ohjeiden mukaisesti.

Jokilaaksojen pelastuslaitoksen tehtiin yhteistyötä varautumis- ja turvallisuussuunnitelmiin liittyvissä asioissa.

Säännösten ja määräysten ja päätösten noudattaminen

Säännösten, määräysten, ohjeiden ja päätösten noudattamisessa ei ilmennyt suuria puutteita.

Sisäisen valvonnan kehittämisaalueita

1. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeiden uudistaminen 2017.
2. Sisäisen valvonnan järjestäminen toimivaksi kunnan tytäryhtiöissä.
3. Raportoinnin kehittäminen kuntalain edellyttämällä tavalla.

Kunnan keskeisimmät toimintaan ja talouteen liittyvät riskit

1. Terveysten- ja sairaanhoidon kustannusten suuret muutokset vaikeuttavat kunnan taloudenhoitoa.
2. Julkisten palvelujen, sosiaali- ja terveyspalvelujen siirtyminen kauemmaksi vaarantaa kunnan kehittämisen
3. Kunnassa toimivat yritykset ajautuvat taloudellisiin vaikeuksiin.
4. Kunnan tytäryhteisöjen liiallinen velkaantuminen.
5. Osaavan henkilöstön saatavuus niin yrityksiin kuin kuntaan.

Suunnitellut kehittämistoimenpiteet

1. Uuden kuntastrategian laatiminen 2017 vastaamaan tulevaisuuden haasteisiin.
2. Yritysten, kunnan ja seutukunnan yhteiset toimenpiteet työvoiman saannin turvaamiseksi.
3. Henkilöstön osaamisen vahvistaminen.

Vuoden 2016 toiminnan tarkastelu

Pyhännän kunnan tekemästä kehitysvammahuollon asumispalveluihin liittyvästä päätöksestä tehty valitettiin loppuvuodesta 2015. Asian käsittely siirrettiin Pohjois-Suomen hallinto-oikeudesta Aluehallintovirastoon, joka kumosi kunnan tekemän päätöksen keväällä 2016.

Talousarviota pystyivät kaikki muut lautakunnat ja kunnanhallitus noudattamaan paitsi tekninen lautakunta, jonka menojen ylitys syntyi lisäpoistoista. Perusturvalautakunta puolestaan pysyi talousarviossa, mutta lisätalousarviossa jouduttiin tekemään merkittäviä määrärahan lisäyksiä, sillä menolisäyksiä ei pystytty kattamaan siirroilla tulosalueelta toiselle.

Kuntakonsernin toiminnassa kasvua tapahtui Kiinteistö Oy Pyhännän teollisuushallit yhtiössä, joka investoi omistamiinsa kiinteistöihin huomattavasti vuoden 2016 aikana. Vuoden aikana yhtiön toimintamuodot selkiintyivät ja vastuukysymykset ja seuranta saatiin toimimaan.

Vuoden 2016 aikana Pyhännän Vesi Oy:ssä saatiin omistusjärjestelyt valmiiksi ja osakkuusyhteisöstä tuli kunnan tytäryhteisö. Pyhännän Vesi Oy:n taloudellinen tilanne pysyi hyvänä edelleen.

Talouden ja toiminnan raportointi toteutettiin ohjeiden mukaisesti huhtikuun ja elokuun lopun taloudellisesta tilanteesta. Lisäksi taloudellista tilannetta käsiteltiin aina tarvittaessa niin kunnanhallituksen kuin kunnanvaltuuston kokouksissa.

Valtuuston asettamat taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet saavutettiin keskeisiltä osin muuten paitsi kunnan väkiluvun kehityksessä. Poikkeamisista ja niistä aiheutuneista toimenpiteistä kerrotaan toimintakertomuksessa.

Pyhännän kunta ostaa runsaasti palveluja Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiriltä ja Sosiaali- ja terveystieteiden tutkimuskeskuksesta. Menojen vaihtelu voi pienessä kunnassa olla todella suurta erikoissairaanhoidossa, eikä siihen pystytä juuri mitenkään varautumaan. Vanhustenhuollon tueksi jatkettiin määräaikaista sopimusta Doctagon Oy:n kanssa. Sopimuksella lisätään lääkäripalvelujen saatavuutta Palvelukeskus Nestorissa. Kiinteistönhoidossa palvelujen tuottaja vaihtui tarjouskilpailun jälkeen. Kiinteistöpalvelut tuottaa nyt kuntakonsernille Pyhännän Kiinteistöpalvelu. Palvelujen ostossa ei muilla tapahtunut muita muutoksia. Kirjastonjohtajan palvelut ostettiin edelleen Haapaveden kaupungilta, maaseutupalvelut puolestaan tuotti Siikalatvan yhteistoiminta-alue. Elinkeinojen kehittämisen palvelut ostettiin edelleen Haapaveden-Siikalatvan kuntayhtymältä.

Kannanotto sisäisen valvonnan asianmukaisuudesta ja riittävydestä

Kunnan sisäinen valvonta on toiminut vaaditulla tavalla, mutta sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa on kehitettävä vastaamaan niihin muutoksiin, mitä maakuntaudistus tuo tullessaan. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeiden päivitys toteutetaan vuoden 2017 aikana.

3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

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

Tilikaudelle jaksotettujen tulojen riittävyys jaksotettuihin menoihin osoitetaan tuloslaskelman välitulosten eli toimintakatteen, vuosikatteen ja tilikauden tuloksen avulla. Arvioinnissa käytetään lisäksi tuloslaskelman eristä ja välituloksista laskettuja tunnuslukuja.

Tuloslaskelma ja tunnusluvut (ulk.)

	2016	2015
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot		
Myyntituotot	830	818
Maksutuotot	314	332
Tuet ja avustukset	113	128
Vuokratuotot	639	647
Muut toimintatuotot	234	111
	<u>2130</u>	<u>2036</u>
Toimintakulut		
Palkat ja palkkiot	-3649	-3666
Eläkkeet	-891	-934
Muut henkilösivukulut	-187	-164
Palvelujen ostot	-5344	-5196
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-872	-870
Avustukset	-385	-314
Vuokrat	-162	-150
Muut toimintakulut	-91	-27
	<u>-11581</u>	<u>-11321</u>
Toimintakate	-9451	-9285
Verotulot	4528	4846
Valtionosuudet	5610	5608
Rahoitustuotot ja kulut		
Korkotuotot	13	16
Muut rahoitustuotot	5	1
Korkokulut	-26	-33
Muut rahoituskulut	-8	-16
	<u>-8</u>	<u>-16</u>
Vuosikate	679	1153
Suunnitelman mukaiset poistot/ arvonalentumiset	-500	-963
Tilikauden tulos	179	190
Poistoeron muutos	38	38
Tilikauden ylijäämä	217	228
Tuloslaskelman tunnusluvut		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	18,4	18,0
Vuosikate/Poistot, %	135,9	119,8
Vuosikate, €/asukas	432,1	726,0
Asukasmäärä 31.12.	1571	1588

Kaavat:

Toimintatuotot/Toimintakulut, % = 100 * Toimintatuotot / (Toimintakulut – Valmistus omaan käyttöön)

Vuosikate / Poistot, % = 100 * Vuosikate / Poistot

Toimintakate

Toimintakate on toimintatuottojen ja -kulojen erotus, joka osoittaa verorahoituksen osuuden toiminnan kuluista. Pyhännän kunnan toimintakate vuonna 2016 oli -9450747,19 €. Toimintakate heikkeni vuoteen 2015 verrattuna 165560,18 €.

Vuosikate

Vuosikate osoittaa tulo- ja meno-eroa, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulo- ja meno-eroa riittävyttä. Kunnan tulo- ja meno-ero on riittävällä tasolla, mikäli vuosikate on vähintään siitä vähennettävien poistojen suuruinen. Vuonna 2016 vuosikate oli 678889,88 € ja vuosikate kattaa suunnitelman mukaiset poistot ja arvonalentumiset 499508,89 €.

Tilikauden tulos

Tilikauden tulos oli 179380,99 € ja tulos heikentyi vuoteen 2015 verrattuna 11076,78 €. Tilikauden tulos sisältää kerta-poistoja 102341,51 €.

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista, 18,4 % (2015; 18,0 %)

Tunnusluku osoittaa, paljonko toiminnan kuluista saadaan katetuksi myynti- ja maksutuotoilla ja muilla varsinaisen toiminnan tuotoilla. Saatu prosenttiosuus vähennettynä sadasta osoittaa, kuinka suuri osuus toimintakuluista rahoitetaan verotuloilla ja valtionosuuksilla.

Toiminnan rahoitus

Toiminnan rahoitusta tilikauden aikana tarkastellaan rahoituslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoituslaskelmassa esitetään erikseen tulo- ja meno-eroa ja rahoitustoiminnan eli anto- ja otto-lainauksen, oman pääoman ja maksuvalmiuden muutosten nettomäärä. Näiden kahden nettomäärän erotus tai summa osoittaa kunnan kassavarojen muutoksen tilikaudella.

Rahoituslaskelma ja tunnusluvut

	2016 1000 €	2015 1000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	679	1153
Tulorahoituksen korjaukset	-146	-89
Toiminnan rahavirta	533	1064
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-987	-532
Rahoitusosuudet investointimenoihin	226	45
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	171	106
Investointien rahavirta	-590	-381
Toiminnan ja investointien rahavirta	-57	683
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-679	-15
Antolainasaamisten vähennykset	313	93
Antolainauksen muutokset	-366	78
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-396	-466
Lyhytaikaisten lainojen muutos	800	-600
Lainakannan muutokset	404	-1066
Toimeksiantojen varojen ja pääoman muutos	-63	-10
Saamisten muutos	-245	244
Korottomien velkojen muutos	-48	94
Muut maksuvalmiuden muutokset	-356	329
Rahoituksen rahavirta	-318	-659
Rahavarojen muutos	-375	24
Rahavarat 31.12., 1000 €	153	528
Rahavarat 1.1., 1000 €	528	504
	-375	24
Rahoituslaskelman tunnusluvut		
Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta 1000/€	80	-797
Investointien tulorahoitus %	89,2	236,8
Lainanhoitokate	1,7	2,4
Rahavarojen riittävyys, pv	4,1	15,6
Asukasmäärä	1571	1588

Kaavat

Investointien tulorahoitus, % = 100 * Vuosikate / Investointien omahankintameno

Pääomamenojen tulorahoitus, % = 100 * Vuosikate / (Investointien omahankintameno + Antolainojen nettolisäys + lainan lyhennykset)

Lainanhoitokate = (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainan lyhennykset)

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

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta

Tunnusluvun avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Investointien omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä on viimeksi päättyneenä tilinpäätösvuonna positiivinen. Positiivinen tunnusluku ilmaisee, paljonko rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen. Negatiivinen tunnusluku osoittaa, paljonko menoista joudutaan kattamaan olemassa olevia kassavaroja vähentämällä tai lisärahoituksella. Pyhännän kunnassa tunnusluku oli 80123,15 €.

Investointien tulorahoitus 89,2

Tunnusluku osoittaa, kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella.

Lainanhoitokate

Lainanhoitokate osoittaa kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulorahoitus on riittävä, jos tunnusluku on 1 tai suurempi. Pyhännän kunnan lainanhoitokate oli 1,7.

Rahavarojen riittävyys

Kunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, kuinka monen päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan kassavaroilla. Kunnan maksuvalmius oli 4,1 päivää.

4 Rahoitusasema ja sen muutokset

Kunnan rahoituksen rakennetta kuvataan taseen ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla.

Tase ja tunnusluvut

VASTAAVAA	2016 1000 €	2015 1000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Muut pitkävaikuttiset menot	231	327
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	231	327
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	1020	1029
Rakennukset	2717	2923
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1535	1516
Koneet ja kalusto	116	76
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	464	60
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	5852	5604
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	6982	6898
Muut lainasaamiset	1363	997
Muut saamiset	1	1
Sijoitukset yhteensä	8346	7896
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	14429	13827
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot		
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	9	9
	9	9
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	319	282
Muut saamiset	223	42
Siirtosaamiset	101	74
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	643	398
Saamiset yhteensä	643	398
Rahat ja pankkisaamiset	153	528
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	796	926
VASTAAVAA YHTEENSÄ	15234	14762

VASTATTAVAA	2016 1000 €	2015 1000 €
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	5255	5255
Edellisten tilikausien yli- / alijäämä	3233	3004
Tilikauden yli- / alijäämä	217	229
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	8705	8488
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero	373	411
Vapaaehtoiset varaukset	500	500
	873	911
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot		
Lahjoitusrahastojen pääomat	77	140
	77	140
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1700	2096
Pitkäaikainen yhteensä	1700	2096
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2597	1797
Ostovelat	470	454
Muut lyhytaikaiset velat	98	100
Siirtovelat	714	776
Lyhytaikainen yhteensä	3879	3127
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	5579	5223
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	15234	14762
Taseen tunnusluvut		
Omavaraisuus %	62,9	63,7
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	45,5	41,8
Kertynyt ylijäämä, 1000 €	3450	3232
Kertynyt ylijäämä, €/asukas	2196	2036
Lainakanta 31.12., 1000 €	4296	3893
Lainakanta 31.12., €/asukas	2735	2451
Lainasaamiset 31.12. €	1363	997
Asukasmäärä	1571	1588

Kaavat:

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

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

Lainakanta = Vieraspääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat)

Lainasaamiset, 1000 € = Sijoituksiin merkityt joukkovelkakirjalainasaamiset ja muut lainasaamiset

Omavaraisuusaste 62,9 % (2015; 63,7 %)

Tunnusluvulla mitataan kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja kunnan kykyä selviytyä sitoumuksistaan pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona pidetään kuntataloudessa keskimääräistä 70 %:n omavaraisuutta. 50 % tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta.

Suhteellinen velkaantuneisuus 45,5 % (2015; 41,8 %)

Tunnusluku osoittaa, paljonko kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Käyttötuloilla tarkoitetaan toimintatuottoja, käyttötalouden valtionosuuksia ja verotuloja.

Lainakanta

Lainakannalla tarkoitetaan kunnan korollista vierasta pääomaa. Vieraasta pääomasta vähennetään saadut ennakot, ostovelat, siirtovelat ja muut velat. Lainakanta vuoden 2016 lopussa oli 4296076,00 €. Lainakanta kasvoi vuoteen 2015 verrattuna 403512,00 €. Asukaskohtainen lainakanta oli 2734,61 €.

Lainasaamiset

Kunnan lainasaamiset ovat 1363039,98 €. Lainasaamiset koostuvat Kiinteistö Oy Ukonojankartanon 600000,00 €:n, Siikaverkko-osuuskunnan 258666,68 €:n, Pyhännän Vanhustentaloyhdistys ry:n 4373,30 €:n ja Kiinteistö Oy Pyhännän Teollisuushallit 500000,00 €:n lainasaamisista.

5 Kokonaistulot ja –menot

Kunnan kokonaistulot ja –menot laskelma laaditaan tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta. Laskelma sisältää ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat.

TULOT	1000 €	%	MENOT	1000 €	%
Toiminta			Toiminta		
Toimintatuotot	2130	15,6	Toimintakulut	11581	84,7
Verotulot	4528	33,2	Valmistus omaan käyttöön	0	0,0
Valtionosuudet	5610	41,1	Korkokulut	26	0,2
Korkotuotot	13	0,1	Muut rahoituskulut	0	0,0
Muut rahoitustuotot	5	0,0	Satunnaiset kulut	0	0,0
Satunnaiset tuotot	0	0,0			
Tulorahoituksen korjauserät			Tulorahoituksen korjauserät		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	-148	-1,1	Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappiot	-2	0,0
Investoinnit			Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	226	1,7			
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	171	1,3	Investointimenot	987	7,2
Rahoitustoiminta			Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähennykset	313	2,3	Antolainasaamisten lisäykset	679	5,0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0,0	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	396	2,9
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	800	5,9	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0	0,0
Kokonaistulot yhteensä	13648	100,0	Kokonaismenot yhteensä	13667	100,0

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

6 Kuntakonsernin toiminta ja talous

Kuntalain 114 §:n mukaan kunnan, joka tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin, tulee laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätös. Konsernitilinpäätös tulee laatia samalta päivältä kuin kunnan tilinpäätös.

Konsernitilinpäätös laaditaan konserniyhteisöjen taseiden ja tuloslaskelmien sekä niiden liitetietojen yhdistelmänä. Konsernitilinpäätökseen sisällytetään lisäksi konsernin rahoituslaskelma, jossa annetaan selvitys kuntakonsernin varojen hankinnasta ja niiden käytöstä tilikauden aikana.

6.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen kuuluvista yhteisöistä

Tytäryhteisöt	Kunnan omistusosuus %
Kiinteistö Oy Pyhännän Teollisuushallit	100,00 %
Kiinteistö Oy Ukonojankartano	100,00 %
As Oy Pyhännän Kirkkotie	65,24 %
Pyhännän Vesi Oy	63,70 %
Pyhännän Malmitori Oy	60,06 %
As Oy Pyhännän Tavastkenkä	50,28 %
Osakkuusyhteisöt	
Siikalatvan keskuspuhdistamo Oy	21,00 %
Kuntayhtymät	
Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri	0,56 %
Jokilaaksojen koulutuskuntayhtymä	1,11 %
Haapaveden-Siikalatvan seudun kuntayhtymä	11,00 %
Pohjois-Pohjanmaan liitto	0,49 %

6.2 Konsernin toiminnan ohjaus

Pyhännän kunnan konserniohjeessa määritellään kuntakonsernin johtamisjärjestelmä, konserniohjaus ja konsernivalvonta. Konserniohjeessa keskitytään erityisesti kunnan tytäryhteisöjen omistajaohjaukseen, mutta ohjetta noudatetaan myös osakkuusyhteisöjen ja kuntayhtymien omistajaohjauksessa.

Konserniohjeessa määritellään, miten eri toimielinten vastuunjako toiminnan seurannassa ja raportoinnissa toteutetaan. Valtuusto hyväksyy konsernijohtamista koskevat yleiset tavoitteet ja toimintaperiaatteet, eri yhteisöjen toiminnalliset ja tulokselliset tavoitteet sekä määrittelee omistajapolitiikan. Valtuusto myöntää takaukset tytäryhtiöiden pitkäaikaisen vieraan pääoman hankintaan. Kunnanhallitus ohjeistaa yhtiökokouksissa ja päättävissä elimissä olevia kunnan edustajia. Kunnanhallitus seuraa yhteisöjen toimintaa ja tekee toimenpide-ehdotuksia havaitsemistaan epäkohdista. Kunnanhallitukselle kuuluu myös valvonnan järjestäminen ja konsernin toiminnan raportointi tilinpäätöksessä.

Kunnanjohtaja johtaa kunnan konsernipolitiikkaa käyttämällä apunaan muita viranhaltijoita. Merkittävä rooli konsernin toiminnan ohjauksessa on myös kuntakonsernin tilintarkastajalla. Tarkastuslautakunnalla on myös oma tärkeä roolinsa konserniyhteisöjen valvonnassa.

Kunnan valitsemat edustajat huolehtivat omistajaohjauksen toteutumisesta tytär- ja osakkuusyhtiöissä sekä kuntayhtymissä. Kunnanvaltuusto valitsee edustajat yhtymävaltuustoihin ja kunnanhallitus yhtiökokouksiin tai muihin vastaaviin kokouksiin. Uusi kuntalaki edellyttää, että yhtiön hallituksen jäsenet on valittava ennen kaikkea osaamisen ja pätevyyden perusteella. Tähän seikkaan joudutaan kiinnittämään enemmän huomiota jo vuonna 2017, kun kuntavaalien jälkeen valitaan uudet toimielimet niin kuntaan kuin kuntakonserniin.

Konserniohje antaa määräykset ja ohjeet konsernin taloushoidosta. Konserniohjeen noudattaminen on entistä tärkeämpää nyt, kun talouden tarkastelun näkökulma on siirtynyt kuntataloudesta kuntakonsernin talouteen.

6.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Tytäryhteisöt

Pyhännän kunnan omistamia tytäryhteisöjä ovat Kiinteistö Oy Pyhännän Teollisuushallit, Kiinteistö Oy Ukonojankartano, As Oy Pyhännän Kirkkotie, Pyhännän Vesi oy, Pyhännän Malmitori Oy ja As Oy Pyhännän Tavastkenkä.

Kiinteistö Oy Pyhännän Teollisuushallit

Yhtiö on 100 % kunnan omistama tytäryhteisö, joka perustettiin 31.12.2014 Kuntalain (626/2013) 2 a §:n yhtiöittämisvelvoitteen mukaisesti.

Vuoden 2016 aikana yhtiön toimesta rakennettiin;

- Real Snacks Oy:lle lastauslaituri ja lämpöeristämätöntä tuotevarastoa laajennettiin 390 m²
- Salvos Finland Oy:lle kaksi tuotantotilan laajennusta 186 m² ja 246 m². Lisäksi aloitettiin hirsilinjan laajennustyöt
- Feelia Oy:lle 606,5 m² tuotantotilojen laajennus
- Maustaja Oy:lle ja Feelia Oy:lle uusi pysäköintialue
- Lapwall Oy:lle toimisto- ja keittiötilojen laajennus sekä elementtivaraston muuttaminen tuotantotilaksi 1230 m². Hankkeeseen sisältyy 500 m²:n varastokatoksen rakentaminen tuotantohallin jatkeeksi.

Pyhännän kunta on maksanut Kiinteistö Oy Pyhännän Teollisuushalleille hoitovastiketta vuoden 2016 aikana 39777,11 € ja pääomavastiketta 37169,11 €. Rakennushankkeiden rahoittamiseen yhtiö on nostanut Kuntarahoitukselta miljoonan euron lainan ja kunnalta 500000,00 euron lyhytaikaisen lainan. Vuoden 2016 aikana yhtiö möi Pilari nimisen tilan.

Yhtiön toinen toimintavuosi oli poistojen jälkeen alijäämäinen 283269,02 €.

Pyhännän Vesi Oy

Pyhännän kunta omistaa Pyhännän Vesi Oy:stä 63,70 %. Yhtiöstä tuli kunnan tytäryhteisö 1.6.2016 alkaen. Pyhännän Vesi Oy:n tilikauden tulos oli 73631,41 € ylijäämäinen.

Kiinteistö Oy Ukonojankartano

Kiinteistö Oy Ukonojankartano on Pyhännän kunnan 100 % omistama tytäryhteisö.

Yhtiöllä on 112 vuokrahuoneistoa 16 eri kiinteistössä. Huoneistojen käyttöaste oli 89 % ja vuokratuotot olivat 612131,33 €.

Huoltotiellä sijaitseva rivitalo myytiin liittymineen työyhteisöliittymä Rakennusliike P. Jarva Oy:lle ja Siikalatvan LVI Oy:lle. Koivukujalla aloitettiin kahden rivitalon rakennushanke Jukkatalo Oy:n kanssa.

Kiinteistöhoidon palvelut yhtiö on ostanut Pyhännän TeeHoo Oy:ltä ja Pyhännän kiinteistöpalvelulta, siivouspalvelut Hoivea Oy:ltä ja taloushallinnon palvelut Pyhännän kunnalta.

Kiinteistö Oy Ukonojankartanon tilikauden tulos poistojen jälkeen oli 73 900,67 €. Tuloksesta tehtiin vastaavan suuruisen asuintalovaraus.

As Oy Pyhännän Kirkkotie

Pyhännän kunta omistaa As Oy Pyhännän Kirkkotiestä viisi huoneistoa ja kunnan omistusosuus yhtiöstä on 65,24 %.

Yhtiön tulos oli poistojen jälkeen alijäämäinen 19264,42 €.

Pyhännän Malmitori Oy

Pyhännän kunta omistaa 60,06 % Pyhännän Malmitori Oy:n osakepääomasta. Tilikauden tulos oli poistojen jälkeen alijäämäinen 24608,61 €.

Asunto Oy Pyhännän Tavastkenkä

Kunta omistaa neljän huoneiston rivitalosta kaksi huoneistoa, ja kunnan omistusosuus yhtiöstä on 50,28 %. Tilikauden tulos oli ylijäämäinen 204,06 €.

Kunnan omistamista huoneistoista toinen oli tyhjiällä koko vuoden. Kunnan omistamat huoneistot ovat myytävänä. Kiinteistössä ei tehty korjaustoimenpiteitä tilikauden aikana.

Osakkuusyhtiöt

Kunnan omistamat osakkuusyhteisöt on yhdistetty kuntajaoston konserniohjeiden mukaisesti konsernitilinpäätökseen.

Osakkuusyhteisöissä kunnan omistusosuus on 20–50 %. Kunnalla on yksi osakkuusyhteisö, Siikalatvan Keskuspuhdistamo Oy (21,00 %).

Kuntayhtymät

Haapaveden-Siikalatvan seudun kuntayhtymä

Pyhännän kunnan asukaslukuun perustuva maksuosuus oli 41163,97 € ja asukaslukuun perustuva konsernin omistusosuus 11,0 %.

Yritysasiamiehen toiminta kohdistui entiseen tapaan alueen pienyritysten toiminnan tukemiseen ja kehittämiseen, mutta aikaisemmasta poiketen erityisesti vuoden jälkimmäisellä puoliskolla seutukunnan suurten yritysten kanssa tehtävä yhteistyö tiivistyi ja sen tuloksena käynnistyi merkittäviä yritysten kehittämis- ja investointihankkeita, joista useiden tulokset realisoituvat vasta vuoden 2017 aikana. Siikaverkko-osuuskunnan toiminnan tukeminen työllisti yritysasiainmiestä erityisesti vuoden alkupuolella.

Vuoden 2016 toiminnassa näkyi osaltaan pitkään jatkuneen talouden laskusuhdanteen taittuminen ja talouden elpyminen. Uusia yrityksiä perustettiin edellistä vuotta enemmän ja kehittämis- ja investointihankkeita käynnistettiin ja toteutettiin useissa yrityksissä ja kaikilla merkittävillä toimialoilla. Vuodelle 2016 kirjautui kaupparekisterin siivoamisen seurauksena suuri määrä sellaisia yritysten lopettamisia, jotka tosiasiallisesti ovat tapahtuneet paljon aikaisemmin viimeisten vuosikymmenten kuluessa.

Vuonna 2016 jatkettiin uuden yritysrekisterijärjestelmän käyttöönottoa. Rekisteri kattaa koko seutukunnan. Uuteen rekisteriin kuuluu myös CMR-ominaisuus, jolla toimijat voivat kirjata tapahtumat yrityksissä ja jakaa tapahtumat kaikille yrityspalveluverkostossa oleville. Tämä parantaa entisestään yritysneuvojan ja projektihenkilöstön yhteistyömahdollisuuksia.

Yritysasiamiehet ovat pitäneet vuoden aikana 252 dokumentoitua neuvonta- ja konsultointitapaamista, joista Pyhännälle kohdistui 52 tapahtumaa.

Haapaveden-Siikalatvan seutukuntaan myönnetty yritystuki

ELY-keskuksen rahoitus suoraan yrityksiin	1126671,50 €
Finnvera Oyj:n rahoitus	6000000,00 €

Konsernin lainakanta vuoden 2016 lopussa oli 830516,25 € ja lainakanta kasvoi vuoteen 2015 verrattuna 1680519,35 €. Asukaskohtainen lainakanta oli 5334,51 €.

Konsernitavoitteet ja niiden toteutuminen

Yleiset konsernitavoitteet

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari	Toteuma
Kiinteistö Osakeyhtiö Pyhännän teollisuushallin toiminnan kehittäminen	Konserniohjeen mukainen raportointi ja tiedotus	Toteutunut raportointi	Teollisuushalliyhtiön toiminnasta on raportoitu säännöllisesti.
	Toimintatapojen täsmentäminen	Vakiintuneet toimintatavat	Toimintatavat täsmentyivät vuoden aikana mm. investointien toteuttamisessa ja taloudenhoidossa.
	Vastataan mahdollisuuksien mukaan yritystoiminnan tilatarpeisiin	Yritysten toteutuneet tilaratkaisut	Vuoden aikana toteutettiin useita yritysten tilatarpeita.

Kiinteistö Oy Ukonojankartano ja muut vuokratyhtiöt

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari	Toteuma
Yhtiöiden toiminta on taloudellisesti kannattavaa	toiminta on tavoitteellista.	Tilikauden tulos >0	Tilikauden tulos oli ylijäämäinen.
	Asuntojen käyttöaste vähintään 85 %	Käyttöaste >85 %	Asuntojen käyttöaste oli 89 %.
	Konserniohjeen mukainen raportointi	Toteutunut raportointi	Raportoitu vuoden aikana säännöllisesti kunnanhallitukselle ja valtuustolle.
	Vuokrataso kattaa asunnoista syntyneet kustannukset	Vuokratulot kattavat aiheutuneet hoito- ja pääomakustannukset.	Vuokratulot ovat kattaneet hoito- ja pääomakustannukset.
	Asuntojen määrä vastaa kysyntää	Tyhjiä asuntojen määrä	Tyhjiä asuntoja ei ole juurikaan ollut.
Tyhjistä asunnoista ei haeta kunnalta vuokratakuuta	Kunnalta haetut vuokratakuut	Vuokratakuuta ei ole haettu.	

6.4 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Mikäli suunniteltu maakuntauudistus toteutuu 1.1.2019 alkaen, merkitsee se kunnan toimintojen huomattavaa vähentymistä. Kunnan osuus kuntakonsernin talousluvussa pienentyy ja muiden konserniin kuuluvien yhteisöjen osuus kasvaa. Kun uudessa kuntalaissa kunnan talouden ja toiminnan tarkastelu tapahtuu juuri kuntakonserni tasolla, on konserniohjauksella ja kuntakonsernin johtamisella entistä tärkeämpi merkitys tulevaisuudessa.

Kiinteistöosakeyhtiö Pyhännän Teollisuushallit toinen toimintavuosi poikkesi täysin ensimmäisestä toimintavuodesta. Vuonna 2016 yhtiö investoi todella paljon omistamiinsa kiinteistöihin. Näin pystyttiin lisäämään teollisuuden työpaikkoja ja myös kunnan elinvoimaa. Jatkossa joudutaan tarkastelemaan yhtiön mahdollisuuksia investointeihin tarkoin, sillä yhtiön velkaantuminen liikaa ei ole mahdollista. Liialliseen passiivisuuteen ei kuitenkaan voi mennä, sillä tulevina vuosina juuri kunnan elinvoimaisuus ratkaisee sen, selviytyykö kunta maakuntauudistuksen tuomista muutoksista.

Kiinteistö Oy Ukonojankartanon ongelmana ovat vanhat huonokuntoiset asunnot. Nämä eivät kelpaa kaikille vuokralaisille. Hyväkuntoisia vuokra-asuntoja ei ole tarjolla tarpeeksi, joten osa täällä työssäkäyvistä on hankkinut vuokra-asunnon naapurikunnista. Jotta Pyhännällä työssäkäyvistä edes osa saataisiin muuttamaan kuntaan, tarvitaan uusia asuntoja. Tässä tarvitaan yhteistyötä kunnan ja yksityisten toimijoiden kanssa. Ukonojankartano joutuu myös tarkoin selvittämään, onko järkevää lähteä tekemään vanhojen asuntojen peruskorjauksia, kun peruskorjauskustannukset ovat jo yli puolet uuden asunnon rakentamiskustannuksista.

Pyhännän Vesi Oy tuli kunnan tytäryhteisöksi vuoden 2016 aikana. Tulevaisuudessa yhtiön tehtäviin kuntakonsernissa voidaan lisätä myös jätevesiasioiden hoito, kunhan yhtiöjärjestys antaa siihen mahdollisuuden ja tarpeelliset päätökset saadaan tehdyksi.

Pyhännän kunnan elinkeinojen kehittämistä on vastannut jo 20 vuoden ajan Haapaveden-Siikalatvan seudun kuntayhtymä. Maakuntaudistuksen toteutuessa elinkeinojen kehittäminen ja elinvoimaisuuden lisääminen korostuu entisestään. Tämä vaatii entistä tiiviimpää yhteistyötä kunnan ja kuntayhtymän välillä.

Maakuntaudistuksen jälkeen sekä Sosiaali- ja Terveyspiiri että Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri eivät enää tuota palveluja Pyhännän kunnalle. Samalla myös kuntatalouden ennakoitavuus paranee, kun terveyden- ja sairaanhoidon laskutus jää pois. Tämä antaa paremmat mahdollisuudet tulevaisuudessa suunnitella kunnan ja kuntakonsernin taloutta. Pyhännän kuntakonsernin haasteet tulevaisuudessa ovat osaltaan kasvun mukanaan tuomia ongelmia. Näistä pystytään selviämään, kun konserniohjaus ja päätöksenteko toimivat.

6.5 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Pyhännän kuntakonserniin kuuluvat kunta, kuusi tytäryhteisöä (Kiinteistö Oy Pyhännän Teollisuushallit, Kiinteistö Oy Ukonojankartano, Pyhännän Vesi Oy, As Oy Pyhännän Kirkkotie, Pyhännän Malmitori Oy ja As Oy Pyhännän Tavastenkä), yksi osakkuusyhteisö (Siikalatvan Keskuspuhdistamo Oy) ja neljä kuntayhtymää (Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri, Jokilaaksojen koulutuskuntayhtymä, Haapaveden-Siikalatvan seudun kuntayhtymä ja Pohjois-Pohjanmaan liitto). Pyhännän Vesi Oy tuli kunnan tytäryhteisöksi 2016.

Konsernivalvonta järjestetään kunnan konserniohjeen sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen edellyttämällä tavalla. Ohjeissa määritellään toimielinten, viranhaltijoiden ja tilintarkastajan tehtävät konsernivalvonnan toteuttamisessa.

Vuonna 2016 pyrittiin edelleen kehittämään tiedonkulkua kunnan ja sen tytär- ja osakkuusyhteisöjen sekä kuntayhtymien välillä. Kunnanhallitus ja kunnanvaltuusto ovat saaneet tietoa kuntakonsernin tilanteesta säännöllisesti. Myös tilintarkastajan kanssa on kuntakonsernin asioita käyty läpi säännöllisesti vuoden aikana. Vuoden aikana ei ilmennyt tiedonpuutteesta aiheutuneita ongelmia.

Konsernivalvonnan kohdealueet ja toiminta 2016

Kunnan edustajien ohjeistus tytäryhteisöissä, osakkuusyhteisöissä ja kuntayhtymissä

Kunnanhallituksen kokouksissa on keskusteltu kuntakonsernin asioista aina tarvittaessa. Näiden keskustelujen perusteella ovat kunnan edustajat saaneet ohjeistuksia yhteisöjen ja kuntayhtymien päätöksentekoa varten. Kunnanjohtaja on osallistunut mahdollisuuksien mukaan tytäryhteisöjen hallitusten kokouksiin ja tuonut siellä esille kunnan kannan tai kunnanjohtaja on ohjeistanut kunnan edustajia tarpeen mukaan. Yhteisöjen päätöksenteossa kunnan edustajat ovat toimineet kunnan näkemysten mukaisesti ja yhteisöjen toiminta on noudattanut kunnan omistaja poliittisia linjauksia. Erityisesti Kiinteistö Oy Pyhännän Teollisuushallit että Pyhännän Vesi Oy:n asiat olivat esillä useasti vuoden 2016 aikana. Myös Kiinteistö Oy Ukonojankartanon tilanne ja suunnitelmat antoivat aihetta ohjeistukseen. Muiden tytär- tai osakkuusyhteisöjen asiat olivat vähemmän esillä.

Konsernitavoitteiden asettamista ja toteutumista koskeva arviointi

Kunnanvaltuusto asettamissa yleisissä konsernitavoitteissa vuodelle 2016 asetettiin jokaiselle tytär- ja osakkuusyhteisölle omat tavoitteet. Yhteisöille asetetut tavoitteet toteutuivat pääsääntöisesti hyvin, mutta jatkossa tavoitteet on asetettava vielä konkreettisemmin. Tavoitteiden tulee perustua aina kuntastrategiaan ja realistiseen konsernitalouteen. Kiinteistö Oy Pyhännän Teollisuushallit toinen toimintavuosi oli todella vilkas. Tulevina vuosina sen tavoitteita ja toimintamahdollisuuksia on tarpeellista asettaa vielä tarkemmin. Samaten toimintamuotojen kehittämistä on edelleen jatkettava. Konserniyhteisöt pystyivät toimimaan niille asetettujen taloudellisten tavoitteiden mukaisesti. Konserniyhteisöjen tiedotus kuntaan päin oli kunnossa toimintavuoden aikana.

Tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointi ja raportointi

Kaikkien tytäryhteisöjen toiminnalliset tavoitteet on konserniohjeen mukaisesti hyväksytty talousarviossa ja toimintasuunnitelmassa. Kiinteistö Oy Pyhännän Teollisuushallit toiminnassa täsmensivät vuoden aikana toimintaperiaatteet, mutta myös yhtiön rajalliset resurssit on otettava tulevaisuudessa huomioon.

Kiinteistö Oy Ukonojankartanon toteutti strategian mukaista tavoitettaan eli vuokra-asuntokannan parantamista, kun yhtiö ryhtyi yhteistyössä Jukkatalot Oy:n kanssa rakentamaan uusia rivitaloja Koivukujalle. Yhtiö joutuu jatkossa entistä tarkemmin pohtimaan asuntojen peruskorjauksen mielekkyyttä, sillä tehdyt selvitykset osoittavat, että peruskorjauksen hintataso on korkea. Huoltotien rivitalon myynti puolestaan poistaa strategian mukaisesti huonokuntoisia asuntoja. Kiinteistö Oy Ukonojankartanon taloudellinen toiminta täytti yhtiölle asetetut tavoitteet.

Pyhännän Vesi Oy:stä tuli kunnan tytäryhteisö vuonna 2016. Yhtiö oli keskeisesti mukana rakentamassa infrastruktuuria uudelle teollisuusalueelle ja siten edistämässä strategian mukaisesti elinkeinoelämän kehittämistä. Edellisenä vuonna alkanut talouden vahvistuminen jatkui edelleen 2016 ja yhtiö teki jälleen hyvän taloudellisen tuloksen. Muiden tytäryhteisöjen toiminta ja taloudenhoito oli suunnitelmien mukaista vuonna 2016.

Osakkuusyhtiöt

Siikalatvan Keskuspuhdistamo Oy toteutti toimintansa ja tavoitteensa suunnitelmien mukaisesti.

Kuntayhtymät

Haapaveden Siikalatvan seudun kuntayhtymän toiminta sujui 2016 tavoitteiden mukaisesti. Uusi yritysasiainmies aloitti 1.9.2016. Hänen työpanostaan pystyttiin hyödyntämään hyvin yritysten asioiden edistämiseksi. Kuntayhtymän taloudessa ei ilmennyt ongelmia vuoden aikana.

Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin vuoden 2016 toiminnassa painottui maakuntauudistuksen valmistelu. Merkittävä muutos tapahtui Jokilaaksojen alueen palvelutarjonnassa, kun Visalan sairaala lakkautettiin syksyllä 2016. Uuden palveluverkon luominen vie aikansa ja tältä osin palvelujen heikentyminen ainakin väliaikaisesti on realismia.

6.6 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

Konsernituloslaskelma

	2016	2015
Toimintatuotot	6790	6214
Toimintakulut	-16024	-15339
Osuus osakkuusyhteisöjen tappiosta	36	63
Toimintakate	-9198	-9062
Verotulot	4528	4846
Valtionosuudet	5985	5980
Rahoitustuotot ja kulut		
Korkotuotot	11	13
Muut rahoitustuotot	6	4
Korkokulut	-70	-67
Muut rahoituskulut		-2
	-53	-52
Vuosikate	1262	1712
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1178	-1563
Omistuksen eliminointiero	217	
Arvonalentumiset		-76
Satunnaiset erät		-41
	-961	-1680
Tilikauden tulos	301	32
Tilinpäätössiirrot	-1	-1
Tilikauden verot	-1	
Laskennalliset verot	-15	-7
Vähemmistöosuudet	4	11
	-13	3
Tilikauden ylijäämä	288	35
Konsernituloslaskelman tunnusluvut		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	42,4	40,5
Vuosikate/Poistot, %	107,1	104,5
Vuosikate, €/asukas	803	1078
Asukasmäärä	1571	1588

Konsernin rahoituslaskelma ja tunnusluvut

	2016	2015
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	1 262	1 711
Satunnaiset erät		-41
Tilikauden verot ja laskennalliset verot	-17	-7
Tulorahoituksen korjauserät	-62	-166
	1 183	1 497
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-1 816	-1 048
Rahoitusosuudet investointimenoihin	227	54
Tytäryhtiön hankinnassa saadut rahavarat	122	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	35	114
	-1 432	-880
Toiminnan ja investointien rahavirta	-249	617
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-1	-1
Antolainasaamisten vähennys	70	94
	69	93
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	608	5
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-694	-666
Lyhytaikaisten lainojen muutos	796	-597
	710	-1 258
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-63	-9
Vaihto-omaisuuden muutos	8	-2
Saamisten muutos	-328	242
Korottomien velkojen muutos	121	92
	-262	323
Rahoituksen rahavirta	517	-842
Rahavarojen muutos	268	-225
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	1 475	1 083
Rahavarat 1.1.	-1 207	-1 308
	268	-225
Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut		
Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta, 1000 €	-543	-1174
Investointien tulorahoitus, %	61,7	172,1
Lainanhoitokate	1,7	2,4
Kassan riittävyys, pv	29	23
Asukasmäärä	1571	1588

Konsernitase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	2016 1000 €	2015 1000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	30	29
Muut pitkävaikutteiset menot	248	330
Ennakkomaksut	9	9
	<u>287</u>	<u>368</u>
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	1189	1184
Rakennukset	12949	12636
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2370	1536
Koneet ja kalusto	412	375
Muut aineelliset hyödykkeet	3	8
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	737	159
	<u>17661</u>	<u>15898</u>
Sijoitukset		
Osakkuusyhteisöosuudet	225	460
Muut osakkeet ja osuudet	198	153
Joukkovelkakirjalainasaamiset	5	5
Muut lainasaamiset	264	328
Muut saamiset	28	59
Sijoitukset yhteensä	<u>720</u>	<u>1005</u>
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	18668	17271
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	27	24
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	10	9
Muut toimeksiantojen varat	10	12
	<u>46</u>	<u>45</u>
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	103	48
	<u>103</u>	<u>48</u>
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	661	603
Muut saamiset	358	92
Siirtosaamiset	191	145
	<u>1210</u>	<u>840</u>
Rahoitusarvopaperit		
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	35	33
	<u>35</u>	<u>33</u>
Rahat ja pankkisaamiset	1440	1050
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	2789	1971
VASTAAVAA YHTEENSÄ	21503	19287

VASTATTAVAA	2016	2015
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	5255	5255
Arvonkorotusraho	3	3
Muut omat rahastot	547	362
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	3816	3888
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	288	35
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	9910	9543
VÄHEMMISTÖOSUUDET	632	584
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	189	141
	189	141
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	27	24
Lahjoitusrahastojen pääomat	78	141
Muut toimeksiantojen pääomat	10	12
	115	177
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	5310	4467
Lainat julkisyhteisöiltä	187	198
Muut velat	98	20
	5595	4685
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2872	2023
Lainat julkisyhteisöiltä	12	12
Saadut ennakot	12	7
Ostovelat	669	605
Muut velat	201	200
Siirtovelat	1271	1301
Laskennalliset verovelat	25	9
	5063	4157
VIERASPÄÄOMA YHTEENSÄ	10657	8842
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	21503	19287

Konsernitaseen tunnusluvut

Omavaraisuus aste, %	49,1	52,5
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	61,5	51,8
Kertynyt ylijäämä, 1000 €	4104	3923
Kertynyt ylijäämä, €/asukas	2612	2470
Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	8381	6700
Konsernin lainat, €/asukas	5335	4219
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000€	270	333
Kunnan asukasmäärä	1571	1588

7 Tilikauden tuloksen käsittely

Kuntalain 115 §:n mukaan kunnanhallituksen on tehtävä toimintakertomuksessa esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on tehtävä selkoa talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi.

Kunnan tilikauden tulos on 179380,99 euroa. Kunnanhallitus esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

1. Puretaan kertynyttä poistoeroa suunnitelman mukaisesti 37918,92 €.
2. Siirretään toteutunut tilikauden ylijäämä 217299,91 € taseen yli-/alijäämän tilille.

8 Talousarvion toteutuminen

Talousarviossa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Toteutumisvertailussa noudatetaan vastaavaa rakennetta. Toteutumisvertailu laaditaan sillä tarkkuudella, jolla valtuusto on hyväksynyt tavoitteen, määrärahan tai tuloarvion yksittäiselle tehtävälle, hankkeelle tai muulle meno- tai tuloerälle.

8.1 Käyttötalouden ja tavoitteiden toteutuminen

Koko kunnan yleiset toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toteutuminen
Elinkeinorakenteen monipuolistaminen	Kaupallisten palveluiden kehittämiseen on panostettu yhdessä eri tahojen kanssa.
Laadukkaiden peruspalveluiden turvaaminen	Peruspalvelut on pystytty järjestämään Helmen supistumisesta huolimatta.
Kattavan asunto- ja tonttitarjonnan lisääminen	Kuntaan rakennettiin yksityisen toimesta rivitalo. Kunnan ja Jukkatalo Oy:n yhteistyöllä aloitettiin loppuvuodesta uusien rivitalojen rakentaminen. Kaavamuutoksella lisätään rantatonttien määrää.
Monipuolisten harrastusmahdollisuuksien tarjoaminen	Liikuntapalveluja on kehitetty ja monitoimipuisto avattiin.
Vaihtoehtojen tarjoaminen nuorille	Tarjottu erilaisia tapahtumia ja uusia harrastusmahdollisuuksia.
Kuntakuvan kehittäminen	Kuntaa on tuotu esille enemmän tiedotusvälineissä. Kunnan uusien kotisivujen valmistelu aloitettiin, sivut otettiin käyttöön tammikuussa.
Hyvinvointikertomuksen hyödyntäminen päätöksenteossa ja toimintojen kehittämisessä	Hyvinvointikertomuksesta saatuja tietoja on hyödynnetty talousarvion laadinnassa.

Keskusvaalilautakunta

100 keskusvaalilautakunta

Tilivelvolliset

Keskusvaalilautakunta

Toiminta-ajatus

Keskusvaalilautakunta järjestää kunnassa vaalilain mukaiset vaalit.

Vuonna 2016 ei järjestetty vaalilain mukaisia vaaleja.

Tarkastuslautakunta 120 Tilintarkastus

Toiminta-ajatus

Tilintarkastaja tarkastaa kuntalain mukaisesti tilikauden hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen. Tarkastuslautakunta valmistelee valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioi ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet.

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari	Toteuma
Tilintarkastus toteutetaan hyvän tilintarkastustavan edellyttämällä tavalla ja riittävässä laajuudessa.	Lakisääteisten 7 tilintarkastuspäivän lisäksi tarvittava määrä tarkastuspäiviä	8,5 pv	7,5 pv.
Tarkastuslautakunta laatii arviointikertomuksen, tarkastussuunnitelman ja työohjelman sekä lisäksi tarvittavat hallinnon ja talouden arviointiin liittyvät asiakirjat.	Tilintarkastaja avustaa arviointikertomuksen, tarkastussuunnitelman, työohjelman ja tarvittavien asiakirjojen tekemisessä.	1,5 pv	1,5 pv.
Tarkastuslautakunta arvioi valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista kunnassa ja kuntakonsernissa.	Kokouksia pidetään tarvittava määrä lautakunnan hyväksymän tarkastussuunnitelman mukaan.	6 kokousta	5 kokousta.
Systematisoidaan haastatteluita ja arviointitiedon keruuta	Kunnanhallituksen puheenjohtajien ja kunnan johtavien viranhaltijoiden sekä muiden asiantuntijoiden haastattelut kokouksissa.	5 kokouksessa asiantuntijoina	4 kokouksessa asiantuntijoita.
	Lisäselvityksiä pyydetään tarvittaessa		lisäselvityksiä pyydetty 3 kpl.
	Tutustumiskäynnit kunnan omiin toimintayksiköihin ja kunnan tiloissa toimiviin yrityksiin	3 käyntiä	ei käyntejä.
Tilikaudelle hyväksytyin tarkastussuunnitelman toteuttaminen	Tilintarkastajan raportointi lautakunnalle	2-3 raporttia	3 raporttia.
Lautakunnan jäsenten arviointityön kehittäminen	Lautakunnan jäsenten osallistuminen koulutuspäiville	4 osallistujaa	ei osallistumisia.

Selitys poikkeamalle

Tilintarkastuspäivät painottuvat kevääseen edellisen vuoden tilinpäätöskäsittelyn vuoksi. Viranhaltijoille ja edelleen toimielimille esitettyjä lisäselvityspyyntöjä on tehty kolme, joihin vastaukset on saatu määräaikaan mennessä. Tilintarkastaja antoi vuotta 2016 koskevan suullisen raporttinsa kolmessa kokouksessa. Tarkastuslautakunta päätti kevään kokouksissaan olla osallistumatta koulutuksiin kevään aikana. Myöskään syksyllä lautakunta ei ole osallistunut koulutuksiin.

12 Tarkastuslautakunta 120 Tilintarkastus	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Tot %
Toimintamenot	-14800		-14800	-9034,64	5765,36	61,04
Toimintakate	-14800		-14800	-9034,64	5765,36	61,04
Tilikauden tulos	-14800		-14800	-9034,64	5765,36	61,04
€/asukas, ta 1580, tot. 1571		-9		-9	-6	66,67

Poikkeama

Tarkastuslautakunta ei ole osallistunut koulutuspäiville.

Kunnanhallitus

130 Yleinen hallinto

Tilivelvolliset

Kunnanhallitus

Kunnanjohtaja

Henkilöstö- ja talousjohtaja

Toiminta-ajatus

Kunnanhallitus:

Kunnanhallitus vastaa kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta sekä valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kunnanhallitus valvoo kunnan etua, edustaa kuntaa ja käyttää kunnan puhevaltaa. Kunnanhallitus antaa konserniohjeen mukaisesti ohjeita kunnan eri yhteisöjen, laitosten ja säätiöiden hallintoelimissä edustaville henkilöille kunnan kannan ottamisesta käsiteltäviin asioihin.

Kunnanhallituksen tehtävänä on valtuuston asettamien tavoitteiden mukaan johtaa ja valvoa kunnan hallintoa sekä vastata kunnallistaloudellisten ja muiden yleisten toimintaedellytysten säilymisestä. Kunnanhallitus huolehtii myös elinkeinotoimen kehittämisestä kunnassa. Kunnanhallitus järjestää maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueelle tarvittavat toimitilat.

Hallinto-osasto:

Hallinto-osaston tehtävänä on hoitaa kunnanvaltuuston, kunnanhallituksen, keskusvaalilautakunnan, yhteistoimintaryhmän ja tilapäisten toimielinten suunnittelu-, valmistelu- ja täytäntöönpanotehtävät. Tehtävänä on tarjota kunnan sisäiselle organisaatiolle talous-, henkilöstöhallinnon-, tietotekniikan- ja toimistopalveluja. Hallinto-osasto tarjoaa yhteispalveluja kuntalaisille.

Toiminnalliset tavoitteet kunnanhallitus

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari	Toteuma
Huomioidaan kunnan toimintaympäristössä tapahtuvat muutokset	Selvitetään erilaisten toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten vaikutukset kunnan toimintaan	Tehdyt päätökset	Sosiaali- ja terveystieteiden Helmen muutoksista tehty päätöksiä kunnassa. Kunnanedustajat osallistuneet maakuntauudistuksen valmisteluun.
Tasapainoinen ja kestävä kuntatalous	Vuosikate kattaa poistot Tilinpäätös on ylijäämäinen	Vuosikate>poistot Tulos>0	Vuosikate kattaa poistot ja tulos on ylijäämäinen.
Hallintosäännön päivittäminen	Päivitetään kunnan hallintosääntö uuden kuntalain mukaiseksi	Hallintosääntö päivitetty 31.12.2016 mennessä	Hallintosäännön päivitys tehdään kevään 2017 aikana.
Konsernijohtamisen kehittäminen	Konserniohjeiden päivitys Konserniraportoinnin kehittäminen	Konserniohjeet päivitetty 31.10.2016 mennessä Kunnanhallituksen nimeämät edustajat ja tytäryhteisöjen johtajat raportoivat säännöllisesti toiminnastaan kunnanhallitukselle	Ohjeen päivitys aloitettu. Päivitys tehdään vuoden 2017 aikana. Kunnanhallituksessa käyty säännöllisesti keskusteluja eri tytäryhteisöjen tilanteesta.
Kuntastrategian uudistaminen	Aloitetaan uuden kuntastrategian valmistelut	Uudistamista tukevien tietojen kerääminen	Kuntastrategian valmistelutyöt aloitettu.
Laajakaistahankkeen II-vaihe	Selvitetään laajakaista II-vaiheen toteuttamista	Tehdyt selvitykset ja päätökset	Kartoitettu Ukkoverkot Oy:n ja Siikaverkko osuuskunnan tarjoamat vaihtoehtoihin.
Julkisuus kuvan parantaminen	Markkinoidaan Pyhäntää asuinkuntana erityisesti täällä työskenteleville	Asukasluku 31.12.2016	Asukasluku 31.12.2016 oli 1571.

Toiminnalliset tavoitteet henkilöstöhallinto

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari	Toteuma
Osaamisen kehittäminen	Kartoitetaan henkilöstön osaamistarpeet ja laaditaan koulutussuunnitelma	Koulutussuunnitelman laatiminen 31.5.2016 mennessä	Koulutussuunnitelma hyväksytty kunnanhallituksessa 28.11.
Henkilöstön työhyvinvoinnin edistäminen	Kehityskeskustelut	Kehityskeskustelut tavoite-taso 100 %	Kehityskeskustelut pidetty.
	Henkilöstön kannustaminen omaehtoiseen kunnonkohottamiseen	Liikuntakampanja	Liikuntakampanjaan osallistui 27 henkilöä.
		Uimahalliliput	Toteutunut.
		Hierontakustannusten korvaus	Toteutunut.
		Virkistysiltapäivät	Toteutunut.
Työterveyshuollon kustannusten alentaminen	Hyvinvointisuunnitelman laatiminen	Hyvinvointisuunnitelman laatiminen 30.9.2016 mennessä	Hyvinvointisuunnitelma hyväksytty valtuustossa 14.11.
	Esimiehet kehittävät työhyvinvointia edistävää osaamista	Työhyvinvointia tukevaan koulutukseen osallistuminen	Koulutukseen osallistuttu.
	Varhaisen tuen ja välittämisen toimintamallin mukainen työntekijöiden tukeminen työssä selviytymisessä	Sairauspoissaolot<2015	Sairauspoissaolot laskivat 94 päivällä.
	Työterveyshuollon toimintasuunnitelman päivittäminen yhdessä työterveyshuollon kanssa	Toimintasuunnitelman päivittäminen 30.11.2016 mennessä	Työterveyshuollon toimintasuunnitelma päivitetty.

Ostopalvelusopimukset

Maaseutuhallinnonpalveluiden ostaminen yhteistoiminta-alueelta
Kuntatiedotteen jakelusopimus
Suomen Terveystalo Oy, työterveyshuoltosopimus

13 Kunnanhallitus						
130 Yleinen hallinto						
	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	291200		291200	278432,39	-12767,61	95,62
Toimintamenot	-609500		-609500	-547037,21	62462,79	89,75
Toimintakate	-318300		-318300	-268604,82	49695,18	84,39
Suunnitelmapoistot	-23200		-23200	-23232,66	-32,66	100,14
Tilikauden tulos	-341500		-341500	-291837,48	49662,52	85,46
€/asukas, ta 1580, tot.1571	-216		-216	-186		86,11
Pysyvien vastaavien hyödykkeet						
Arvo 1.1.				46240,09		
Poistot				-23232,66		
Arvo 31.12.				23007,43		

150 Muut palvelut

Tilivelvolliset

Kunnanhallitus
Kunnanjohtaja
Henkilöstö- ja talousjohtaja

Toiminta-ajatus

Muihin palveluihin kuuluvat velkaneuvonta, tukityöllistäminen, nuorten työllistäminen ja asiointiliikenne. Talous- ja velkaneuvonta ostetaan Ylivieskan kaupungilta. Tukityöllistämistä järjestetään lähinnä pitkäaikaistyöttömien ja syrjäytymisuhan alla olevien työllistämiseksi. Nuoria, koululaisia ja opiskelijoita työllistetään työelämään tutustuttamiseksi. Asiointiliikennettä järjestetään yleisen linja-autoliikenteen puuttuessa sivukyliltä kunnan keskustaan.

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari	Toteuma
Työllisyyden edistäminen	Palkkatukijaksojen tarjoaminen työmarkkinatukikelpoisille työnhakijoille Monialainen työllisyysryhmä käsittelee työllistämisen vaihtoehtoja nuorille ja vaikeasti työllistyville henkilöille Tarjotaan 30 nuorelle kesätyötä kunnan, yritysten tai yhdistysten avulla kahdeksi viikoksi	Toteutuneet palkkatukijaksot Työmarkkinatuen kuntakohtainen osuus < 2015 Työllisyysryhmän kokoukset Toteutuneet kesätyöjaksot	Viisi palkkatukijaksoa. Työmarkkinatuen kunta-kohtainen osuus laski 6056,97 €. Työllisyysryhmä on koontui viisi kertaa. Kesätyöntekijöitä oli yhteensä 25, joista kunta työllisti 18 työntekijää.
Opiskelija-avustuksen maksaminen	Opiskelija-avustusta maksetaan hakemuksesta Pyhännällä 31.12.2015 kirjoilla oleville tutkintotavoitteisia opintoja suorittaville opiskelijoille	Maksetut opiskelija-avustukset	Opiskelija-avustusta maksettiin 55 opiskelijalle 10600 €.
Asiointiliikenteen järjestäminen	Asiointiliikennettä järjestetään yleisen linja-autoliikenteen puuttuessa Tavastkengältä ja Viitämäestä	Asiointiliikenteen saatavuus	Asiointiliikenne järjestetty.

150 Muut Palvelut						
Talous	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	66600	-46000	20600	22646,77	2046,77	109,94
Toimintamenot	-135100	87000	-48100	-48645,83	-545,83	101,13
Toimintakate	-68500	41000	-27500	-25999,06	1500,94	94,54
Tilikauden tulos	-68500	41000	-27500	-25999,06	1500,94	94,54
€/asukas Ta 1580 Tot 1571		-43	-17	-17		100,00

Poikkeama

Ely-Keskuksen maksama työllistämistuki ylitti talousarviomuutoksessa varatun määrärahan.

160 Elinkeinoelämän edistäminen

Tilivelvolliset

Kunnanjohtaja

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari	Toteuma
Yritystoiminnan edistäminen	Yhteistyössä yritysten ja muiden toimijoiden kanssa selvitetään yritystoiminnan kehittämisen vaihtoehtoja Kartoitetaan uusien ja nykyisten palveluyritysten toimitilarpeita	Tehdyt selvitykset ja suunnitelmat Uudet yritykset	Vuoden aikana kunta ja seutukunta ovat olleet mukana useissa selvityksissä yritystoiminnan kehittämiseksi.
Hanketoimintaan osallistuminen	Osallistutaan kunnan mak-suosuudella paikkakunnalla ja seutukunnassa viriäviin hankkeisiin	Toteutuneet hankkeet	Osallistuttu seutukunnassa käynnistyneisiin hankkeisiin.
Uudet työpaikat	Osallistutaan Haapaveden-Siikalatvan seudun kuntayhtymän ja muiden toimijoiden kanssa projekteihin, joilla edistetään uusien työpaikkojen syntymistä kuntaan	Työllisyysaste	Erillisiä projekteja ei ole ollut, mutta yhteistyössä luotu kuntaan uusia työpaikkoja. Työllisyysaste 12,3 %.

160 Elinkeinoelämän edistäminen						
	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Tot %
Toimintamenot	-53000		-53000	-52378,46	621,54	98,83
Toimintakate	-53000		-53000	-52378,46	621,54	98,83
Tilikauden tulos	-53000		-53000	-52378,46	621,54	98,83
€/asukas, ta 1580, tot. 1571		-34	-34	-33		97,06

200 Maaseudun kehittäminen

Tilivelvolliset

Kunnanhallitus
Kunnanjohtaja

Toiminta-ajatus

Maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueen tehtävänä on huolehtia maaseutuelinkeinoviranomaistehtävistä säädettyjen lakien, asetusten ja määräysten mukaisesti Haapaveden kaupungissa sekä Pyhännän, Siikalatvan ja Vaalan kunnissa.

Maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alue vastaa omalta osaltaan maaseudun ja maaseutuelinkeinojen kehittämistä toiminta-alueellaan. Yhteistoiminta-alueen palveluksessa oleva maaseutuasiamies käy keskimäärin yhden päivän viikossa Pyhännällä, jolloin palvelu tuotetaan lähipalveluna sopimuksen mukaisesti. Pyhännän kunta järjestää toimintaa varten toimitilat. Kunta tukee maatalousyrittäjiä tuetussa maksullisessa lomittaja-avussa ja osallistuu eläinlääkärien akuuttien viikonloppukäyntien kustannuksiin omavastuuosuuden ylittävältä osuudelta.

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari	Toteuma
Maksetaan viljelijätuet kahden viikon sisällä maksuluvan aukeamisesta	Hakemukset käsitellään siten, että kukin tukimuoto voidaan hyväksyä maksuun kahden viikon sisällä maksuluvan avautumisesta, mikäli valvonnat tai muut YTA:sta riippumattomat syyt eivät estä yksittäisen tilan tuen maksamista	Maksuluvan avautumispäivämäärä	Tukienmaksut on kyetty maksamaan kahden viikon sisällä maksuluvan avautumisesta tai tilan maksatusesteen poistumisesta.
Tuottaa Siikalatvan maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueen palvelut joustavasti ja taloudellisesti, kuitenkin riittävät resurssit turvaten	Turvataan kaikille asiakkaille palveluiden saatavuus kustannuksiltaan kilpailukykyisesti, kuitenkin täyttäen tukien käsittelyvaatimukset	Kustannukset suhteessa asiakkaisiin ja kunnan asukkaisiin	Palvelut pystytty tuottamaan saatavuudeltaan suunnitellussa laajuudessa talousarvion puitteissa.
Tarjotaan maaseutuhallinnon palvelut ajallisesti ja alueellisesti joustavasti ja tarkoituksenmukaisesti, koko Siikalatvan yhteistoiminta-alueella.	Tarjotaan palvelut koko alueella fyysisissä toimipisteissä tarpeen mukaan. Lisäksi palveluita tarjotaan sähköisesti eri välineiden kautta	Palvelun saatavuuden toteutuminen, toimistopäivien toteutuminen, asiakaspalaute	Toimistopäivät ovat toteutuneet suunnitellusti tarpeeseen nähden. Asiakaspalautteen perusteella palveluiden saatavuus on ollut riittävä

200 Maaseudun kehittäminen

	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Tot %
Toimintamenot	-34000		-34000	-27859,90	6140,10	81,94
Toimintakate	-34000		-34000	-27859,90	6140,10	81,94
Tilikauden tulos	-34000		-34000	-27859,90	6140,10	81,94
€/asukas, ta 1580, tot. 1571	-22		-22	-18		81,82
€/maatila, ta 45, tot. 45	-756		-756	-619		81,88

13 Kunnanhallitus yhteensä	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	357800	-46000	311800	301079,16	-10720,84	96,56
Toimintamenot	-831600	87000	-744600	-675921,40	68678,60	90,78
Toimintakate	-473800	41000	-432800	-374842,24	57957,76	86,61
Suunnitelmapoistot	-23200	0	-23200	-23232,66	-32,66	100,14
Tilikauden tulos	-497000	41000	-456000	-398074,90	57925,10	87,30
€/asukas, ta 1580, tot. 1571	-315		-289	-253		87,54
Pysyvien vastaavien hyödykkeet						
Arvo 1.1.				46240,09		
Poistot				-23232,66		
Arvo 31.12.				23007,43		

Perusturvalautakunta
300 Hallinto ja sosiaalitoimisto

Tilivelvolliset
Sosiaalijohtaja

Toiminta-ajatus

Perusturvalautakunta toteuttaa kuntalaisten sosiaali- ja terveydenhuollon suunnittelua, ohjausta ja valvontaa sosiaali- ja terveystieteiden ja kunnan antamien määräysten ja laatusuosituksen mukaisesti.

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari	Toteuma
Lakisääteiset sosiaalipalvelut turvataan laadukkaasti eri toimijoiden välisellä yhteistyöllä ja hyvinvointivastuulla kaikessa päätöksenteossa.	Sosiaalipalvelut tuotetaan lähipalveluina.	työtyytyväisyyskyselyt	Ei ole tehty. Sosiaalipalvelut ovat toteutuneet lähipalveluina. Lain asettamissa määräajoissa on pysytty.
Yhteistyön kehittäminen päivähoidon, sosiaalitoimen, neuvolan ja järjestöjen kanssa.	Lapset Puheeksi-toimintamallin käyttöönotto	Lapset puheeksi-menettelmäkoulutettujen määrä	7 koulutettua. Mallia on käytetty työvälineenä lasten ja vanhempien kanssa keskustellen.

Selitys poikkeamalle

Työtyytyväisyyskyselyä ei ole ehditty tehdä.

30 Perusturvalautakunta 300 Hallinto ja sosiaalitoimisto	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	21100		21100	38805,14	17705,14	183,91
Toimintamenot	-189800		-189800	-216384,69	-26584,69	114,01
Toimintakate	-168700		-168700	-177579,55	-8879,55	105,26
Tilikauden tulos	-168700		-168700	-177579,55	-8879,55	105,26
€/asukas ta 1580, tot. 1571	-107		-107	-113		105,61

Tunnusluvut

Lautakunnan kokouksia 9, tot. 10

Poikkeama

Lomapalkkavaraus vuodelta 2015 on maksettu lomakorvauksena henkilöstövaihdoksen vuoksi. Lomapalkkavaraus on kokonaisuudessaan kirjattu kustannuspaikalle 3020 Sosiaalitoimisto.

320 Lasten ja nuorten tukitoimet

Tilivelvolliset

Sosiaalijohtaja

Toiminta-ajatus

Toteuttaa ja edistää lasten, nuorten ja lapsiperheiden hyvinvointia sekä ennaltaehkäistä lasten, nuorten ja lapsiperheiden ongelmia. Lapsi- ja nuorisonäkökulma huomioidaan kunnan eri toimialojen suunnittelussa, poliittisessa päätöksenteossa ja kuntalaiskeskustelussa.

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari	Toteuma
Lapset ja lapsiperheet saavat apua ja tukea eri elämäntilanteissa eri toimijoiden välisellä yhteistyöllä. Hyvinvointia edistetään moniammatillisella yhteistyöllä.	Lasten ja nuorten eri tukitoimien ja palvelujen tarkoitus on toteuttaa ja edistää lasten, nuorten ja lapsiperheiden hyvinvointia sekä ennaltaehkäistä lasten, nuorten ja lapsiperheiden ongelmia. Lapsi- ja nuorisonäkökulma tuodaan esiin kunnan eri toimialojen suunnittelussa, poliittisessa päätöksenteossa sekä kuntalaiskeskustelussa.	valtakunnalliset tilastot	Kuluneen vuoden tilastotiedot eivät ole vielä käytössä. Seurakunta ja kolmas sektori tarjoavat kerhotoimintaa julkisten lakisääteisten palvelujen lisäksi. Lasten hyvinvointiryhmä on kokoontunut säännöllisesti kerran kuukaudessa.
varhainen puuttuminen, ennaltaehkäisy	Perhetyöntekijä tarjoaa matalan kynnyksen palvelua perheisiin.	lasten sijoitusten määrä	Lapsiperhetyöntekijä on palkattu määräjälle sivistystoimen kanssa 19.9.2016 alkaen. Tehostetulle perhetyölle ei ole ollut tarvetta.

Ostopalvelusopimukset

Nuorten ystävät ry, 18560 €

Nevalanmäen Perhekodit Oy, 1194 €

Lamujoen Perhekodit Oy, 1380 €

Sijaiskoti Satuniemi Oy 106134 €

Perheneuvolapalvelut, Haapaveden kaupunki, 15777 €

320 Lasten ja nuorten tukitoimet	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Tot%
Toimintatulot	3200		3200	7366,08	4166,08	230,19
Toimintamenot	-141600	-83900	-225500	-218323,90	7176,10	96,82
Toimintakate	-138400	-83900	-222300	-210957,82	11342,18	94,90
Tilikauden tulos	-138400	-83900	-222300	-210957,82	11342,18	94,90
€/asukas ta 1580, tot. 1571	-88		-141	-134		95,04

Tunnusluvut

Perheneuvolakäynnit ja asiakasmäärä /vuosi 80, Tot. 132
Avohuollon tukitoimien piirissä olevat lapset /vuosi 9, Tot. 10
Lastensuojeluilmoitukset /vuosi 15, Tot. 18
Perhetyön piirissä olevat asiakasperheet/vuosi 3, Tot. 3
Lapsiperheiden kotipalvelun piirissä olevat kotitaloudet 4, Tot. 7

Poikkeama

Toimintamenoissa 83900 € lisämääräraha lastensuojelun avohuollon tukitoimiin ja sijaishuollon toteuttamiseen.

330 Vanhusten laitospalvelut

Tilivelvolliset

Sosiaalijohtaja

Toiminta-ajatus

Pitkäaikaista laitoshoidtoa annetaan Palvelukeskus Nestorissa henkilöille, joille ei voida järjestää hänen tarvitsemaansa ympärivuorokautista hoitoa kotona tai palveluasunnossa. Laitoshoidtoon sisältyy hoiva ja hoito, ravinto, lääkkeet, puhtaus, vaatetus ja sosiaalista hyvinvointia edistävät palvelut.

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari	Toteuma
Ikäihmisten laitoshoidto on asiakaslähtöistä, tavoitteellista ja säännöllistä arvioitua. Hoito toteutetaan kirjallisen hoito- ja palvelusuunnitelman ohjaamana.	Pitkäaikaista laitoshoidtoa annetaan henkilölle, jolle ei voida järjestää hänen tarvitsemaansa ympärivuorokautista hoitoa kotona tai palveluasunnossa. Siihen sisältyy hoidon lisäksi ravinto, lääkkeet, puhtaus, vaatetus sekä sosiaalista hyvinvointia edistävät palvelut. Pitkäaikaishoidtoa annetaan Palvelukeskus Nestorissa ammattitaitoisen henkilökunnan avulla. Palvelukeskuksen henkilöstön määrä noudattaa lain mukaisia suosituksia.	asiakastytyväisyyskyselyt henkilöstömitoitukset	ei ole tehty. 0,6, lakisääteinen minimi on 0,5. Aamuvuoro 4, ilta- vuoro 3, yövuoro 2, vapaapäivällä olevat hoitajat 5. Yhteensä 14 työntekijää/vrk. Nestorin 24 paikasta 2 on laitospaikkoja. Hoito- ja palvelu- suunnitelmat on laadittu ja päivitetty kuuden kuukauden välein.

Selitys poikkeamalle

Asiakastytyväisyyskyselyä ei ole ehditty tehdä työtilanteen vuoksi. Asiakastytyväisyyskysely toteutetaan maaliskuussa 2017.

330 Vanhusten laitospalvelut						
	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	23500		23500	19100,40	-4399,60	81,28
Toimintamenot	-114090		-114090	-108031,14	6058,86	94,69
Toimintakate	-90590		-90590	-88930,74	1659,26	98,17
Suunnitelmapoistot	-3110		-3110	-2364,28	745,72	76,02
Tilikauden tulos	-93700		-93700	-91295,02	2404,98	97,43
€/asukas, ta 1580, tot. 1571	-59		-59	-58		98,31
Pysyvien vastaavien hyödykkeet						
Arvo 1.1.				142223,31		
Lisäykset				2208,98		
Poistot				-2364,28		
Arvo 31.12.				142068,01		

Suoritteet

€/laitoshoitopaikka, ta 2, tot.2	-46850	-46850	-45648	97,43
€/laitoshoitopäivä, ta 730, tot. 732	-128	-128	-125	97,66
€/laitoshuoltoateria, ta 4932, tot. 3448	-3	-3	-3	100,00

Poikkeama

Laitoshoidon asiakkaille etälääkäripalvelut tuottaa Doctagon Oy. Ostopalvelusopimukseen on varattu 720 € ja toteutunut laskutus on 1452 €. Doctagon Oy:n kanssa on jatkettu määräaikaista sopimusta 31.3.2018 saakka.

340 Kotihoito

Tilivelvolliset

Sosiaalijohtaja

Toiminta-ajatus

Asiakasta tuetaan ja autetaan kotihoidon avulla, kun asiakas tarvitsee sairauden tai alentuneen toimintakyvyn vuoksi apua kotiin selviytyäkseen arkipäivän askareista ja henkilökohtaisista toiminnoista kotonaan. Kotihoidon työntekijät seuraavat asiakkaan vointia ja neuvovat palveluihin liittyvissä asioissa asiakkaita ja omaisia. Kotihoitoa voi saada tarvittaessa ympäri vuorokauden.

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari	Toteuma
Kotihoidon tavoitteena on laadukkaiden palveluiden tuottaminen kuntalaisille tasa-arvoisesti. Kotihoidon tavoitteena on tukea asiakkaan toimintakykyä ja elämähallintaa siten, että hän voi asua kotona turvallisesti mahdollisimman pitkään.	Asiakasta tuetaan ja autetaan kotihoidon avulla silloin, kun asiakas tarvitsee sairauden tai alentuneen toimintakyvyn vuoksi apua kotiin selviytyäkseen arkipäivän askareista ja henkilökohtaisista toiminnoista. Kotihoidon työntekijät seuraavat asiakkaan vointia ja neuvovat palveluihin liittyvissä asioissa asiakkaita ja omaisia. Kotihoitoa voi saada tarvittaessa ympäri vuorokauden.	Asiakastyytyväisyyskyselyt	ei ole tehty. Kotihoidon tukipalveluiden tarve on lisääntynyt. Asiakasmäärä on lisääntynyt ja asiakkuus alkaa usein tukipalveluilla. Säännöllisen kotihoidon tarve on hieman pienentynyt.
Suuri tavoite on kotihoidon kehittäminen.	Kotihoitoon laadittuja kriteereitä tarkastellaan ja otetaan käytäntöön. On tarkoitus suorittaa työajan seuranta ja organisoida työajan käyttöön.	Työajan seuranta	Henkilöstön kanssa on käyty läpi asiakastilannetta ja työn resurssointia
Uutena asiassa kotihoidossa kiinnitetään huomiota ikääntyvien päihteidenkäytön tunnistamiseen, koska ikääntyvien päihteidenkäyttö on lisääntynyt.	Työntekijöitä ohjeistetaan päihteidenkäytön tunnistamiseen.	Ikääntyvien päihteidenkäytömittarit	Päihteiden käytön puheeksi otto asiakkaan kanssa, käyttäen ikääntyville suunnattua päihdekyselyä kaikille kotihoidon asiakkaille

340 Kotihoito	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	113530		113530	114915,31	1385,31	101,22
Toimintamenot	-442950		-442950	-466424,70	-23474,70	105,30
Toimintakate	-329420		-329420	-351509,39	-22089,39	106,71
Suunnitelmapoistot	-1380		-1380		1380,00	
Tilikauden tulos	-330800		-330800	-351509,39	-20709,39	106,26
€/asukas Ta 1580 Tot 1571	-209		-209	-224		107,18

Suoritteet

€/tukipalveluasiakas, ta 48, tot. 91	-351	-351	102	-29,06
€/säännöllisen kotihoidon asiakas, ta 40, tot. 47	-7849	-7849	-7676	97,80

Poikkeama

Sijaisten tarve arvioitua suurempaa.

Tukipalvelujen sisäisiin ateriakustannuksiin on budjetoitu laskennallisesti 15760 ateriaa (á 3 €). Aterioita on toimitettu 9472 kpl. Sisäisten ateriapalvelujen oston talousarvio on toteutunut 60 %.

350 Vammaisten laitospalvelut ja suoja työ

Tilivelvolliset
Sosiaalihoitaja

Toiminta-ajatus

Järjestetään kehitysvammaisille kuntalaisille vammaispolitiikan periaatteiden mukaisesti vammaisten henkilöiden tarvitsemat palvelut. Palvelut järjestetään ensisijaisesti yleisten palvelujen turvin. Tarvittaessa järjestetään erityispalveluja, kuten asumis-, apuväline-, kuljetus- ja tulkkauspalvelua.

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari	Toteuma
Vammaispalvelut tukevat kehitysvammaisten asukkaiden toimintakykyä ja turvaavat heille yksilöllisten palvelujen avulla mahdollisuuden tasa-arvoiseen elämään.	Kehitysvammaisille kuntalaisille järjestetään vammaispolitiikan periaatteiden mukaisesti vammaisten henkilöiden tarvitsemat palvelut. Palvelut järjestetään ensisijaisesti yleisten palveluiden turvin ja tarvittaessa erityispalvelujen, kuten asumis-, apuväline-, kuljetus- ja tulkkauspalveluiden avulla.	asiakkaiden määrä asiakkaiden palvelutarve	laitoshoidon asiakkaita < 5. Tahkokankaalta ostetun laitoshoidon tarve ollut arvioitua suurempaa. Ostettujen asumispalvelujen tarve ylittynyt.

Ostopalvelusopimukset

Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri, kehitysvammaisten laitospalvelut 70606 €.

350 Vammaisten laitospalvelut ja suoja työ	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	11480		11480	13248,46	1768,46	115,40
Toimintamenot	-218880	-60000	-278880	-248627,88	30252,12	89,15
Toimintakate	-207400	-60000	-267400	-235379,42	32020,58	88,03
Tilikauden tulos	-207400	-60000	-267400	-235379,42	32020,58	88,03
€/asukas Ta 1580 Tot 1571		-131	-169	-150		88,76

Suoritteet

€/työtoimintapäivä, ta 985, tot. 1638	-106	-106	-55	51,89
€/työtoiminnan asiakas, ta 13, tot. 12	-8007	-8007	-7569	94,53

Tunnusluvut

Kehitysvammahuollon asiakkaiden ostopalvelusopimukset /vuosi 4, Tot. 4

Poikkeama

Kehitysvammahuollon asiakaspalvelujen ostoihin siirretty 60000 € erikoissairaanhoidosta.

360 Muut vanhusten ja vammaisten palvelut

Tilivelvolliset
Sosiaalijohtaja

Toiminta-ajatus

Ikäihmisten palvelut perustuvat palvelutarpeiden arviointiin. Kotihoitoa tuetaan kuntouttavan päivätoiminnan avulla ja lyhytaikaisen palveluasumisen avulla. Palvelukeskuksessa tuotetaan yksilöllistä hoitoa kodinomaisessa ympäristössä ammattitaitoisen henkilökunnan avulla. Palvelukeskuksessa on erikseen huomioitu muistiongelmiaisten ihmisten erityistarpeet.

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari	Toteuma
Pyhännän kunnan vanhus- tenhuollon palvelurakenne kehittyy valtakunnallisten linjausten ja kunnassa esiintyvän tarpeen mukai- sesti. Vanhus- ja vam- maisneuvoston roolia vahvistetaan ikäihmisten hyvinvoinnin edistämises- sä.	Ikäihmisten palvelut perustuvat palvelutarpeiden arviointiin. Kotihoitoa tuetaan kuntouttavan päivätoiminnan ja lyhytaikaisen palveluasumisen avulla. Palve- lukeskuksessa tuotetaan yksilöl- listä hoitoa kodinomaisessa ympäristössä ammattitaitoisen henkilökunnan avulla. Palvelu- keskuksessa on erikseen huo- mioitu dementiaoireisten ihmisen erityistarpeet. Omaishoidon vapaat toteutetaan ostopalveluna lähikunnissa ja Nestorissa.	päivätoiminta- asiakkaiden määrä työtoiminta-asiakkaiden määrä	Vanhusten päiväkeskus- kerhoissa 8 kotihoidon asiakasta ja 12 Nestorin asukasta. Kehitysvammaisten päiväkeskustoiminnassa < 5 asiakasta. Kehitysvammaisten työtoiminnassa 12 asia- kasta. Muistihoidajan palvelut on järjestetty Nestorissa ja kotikäynnillä. Palveluasuminen on järjestetty Nestorissa kunnan omana palveluna. Omaishoidon vapaat on toteutettu Nestorissa ja sijaisomaishoitona tai vanhusten perhehoitona. Kotisairaanhoidaja ja terveyskeskuksen sai- raanhoidaja ovat vierail- leet vanhus- ja vammais- neuvoston kokouksissa kertomassa palveluista.
Osaava ja ammattitaitoi- nen henkilökunta	Nestorin sairaanhoitajan toimen täyttäminen toistaiseksi voimas- sa olevana vuoden 2016 alusta.	henkilöstömitoitukset, henkilöstön täydennys- koulutus	henkilöstömitoitus 0,6. Täydennyskoulutus on toteutunut osalla henki- lökunnasta.

Ostopalvelusopimus

Oulaisten kaupunki 21411 €
Kempeleen kunta 12892 €
Ryhmäkoti Kimppa-Kämpä Oy 741 €
Sijaiskoti Satuniemi Oy 3192 €
Savon vammaisasuntosäätiö SAVAS 43111 €
Perhekoti Kuurankukka Oy 126544 €

360 Muut vanhusten ja vammaisten palvelut	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	291970		291970	328630,92	36660,92	112,56
Toimintamenot	-1544930		-1544930	-1570673,90	-25743,90	101,67
Toimintakate	-1252960		-1252960	-1242042,98	10917,02	99,13
Suunnitelmapoistot	-44040		-44040	-34693,38	9346,62	78,78
Tilikauden tulos	-1297000		-1297000	-1276736,36	20263,64	98,44
€/asukas Ta 1580 Tot 1571	-821		-821	-813		99,03
Pysyvien vastaavien hyödykkeet						
Arvo 1.1.				644866,38		
Lisäykset				25403,25		
Poistot				-34693,38		
Arvo 31.12.				635576,25		

Suoritteet

€/Nestori palveluasuminen/asukas, ta 22, tot. 22	-42895	-42895	-42811	99,80
€/Nestori hoitopäivä, ta 8052, tot. 7843	-117	-117	-120	102,56
€/Nestori/ateria, ta 48312, tot. 39884	-3	-3	-3	100,00
€/omaishoidon piirissä, ta 12, tot. 12	-5211	-5211	-5407	103,76
€/ostopalvelusopimus, ta 8, tot. 8	-26531	-26531	-26076	98,29
€/ palvelutalo II/asukas, ta 6, tot. 6	-1073	-1073	-1118	104,19

Poikkeama

Nestorin palveluasumisen asukkaille etälääkäripalveluita tuottaa Doctagon Oy. Ostopalvelusopimukseen on varattu 8280 € ja toteutunut laskutus on 16332 €. Sote-piiri Helmeltä on ostettu vanhustenhuollon tilapäisiä palveluasumispaikkoja. Laskutus on yhteensä 777 €.

370 Päihdehuolto

Tilivelvolliset

Sosiaalijohtaja

Toiminta-ajatus

Kunta järjestää kuntalaisille päihdehuollon palveluja kunnassa esiintyvän tarpeen mukaan.

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari	Toteuma
Päihdehoito ja -kuntoutus ovat kuntalaisten saatavilla tarpeen mukaan. Päihdepalveluissa huomioidaan asiakas ja hänen perheensä yksilöinä.	Nuoria ohjataan terveellisiin elämäntapoihin, päihteettömyyteen ja liikunnallisiin elämäntapoihin moniammatillisena yhteistyönä.	päihdemittarit	Henkilökunnalla on valmius päihteidenkäytön puheeksi ottoon eri menetelmien, kuten päihdemittarin avulla.

370 Päihdehuolto	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	7900		7900	5809,52	-2090,48	73,54
Toimintamenot	-21490		-21490	-24393,86	-2903,86	113,51
Toimintakate	-13590		-13590	-18584,34	-4994,34	136,75
Suunnitelmapoistot	-1410		-1410	-593,58	816,42	42,10
Tilikauden tulos	-15000		-15000	-19177,92	-4177,92	127,85
€/asukas Ta 1580 Tot 1571	-9		-9	-12		133,33
Pysyvien vastaavien hyödykkeet						
Arvo 1.1.				0,00		
Lisäykset				14245,92		
Poistot				-593,58		
Arvo 31.12.				13652,34		

Tunnusluvut

PAV- talo asukkaita/vuosi 4, Tot. 3
A-klinikka, asiakkaita/vuosi 4, Tot.3
A-klinikka suoritteita/vuosi 30, Tot. 75

Poikkeama

A-klinikkapalvelujen tarve ylittynyt. Haapaveden kaupungilta ostettaviin palveluihin varattiin 2000 € ja toteuma oli 3984 €.

PAV-talossa kaksi tyhjää huoneistoa.

PAV-talon kunnossapitokustannukset ovat ylittäneet.

Päihdehuollon katkaisuhuolto- ja kuntoutuspalveluja on ostettu Sote-piiri Helmen kautta

Talousarvioon on varattu määrärahaa 8 000 €. Toteutunut laskutus on 8 876 €.

380 Terveysten- ja sairaanhoito

Tilivelvolliset

Sosiaalijohtaja

Toiminta-ajatus

Kunta tuottaa kuntalaisten tarpeita vastaavia terveyden- ja sairaanhoidon palveluita. Perusterveydenhuollon palvelut järjestetään seutukunnallisesti Sosiaali- ja terveystieteiden piiri Helmen tuottamana. Erikoissairanhoidon palvelut tuottaa Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri. Palveluita täydennetään ostopalveluilla.

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari	Toteuma
Kiireettömät palvelut ovat saatavilla Pyhännän terveysasemalla 2-3 päivänä viikossa lähes koko vuoden ajan. Tavoitteena on terveyspalvelujen saatavuuden turvaaminen.	Perusterveydenhuollon palvelut järjestetään seutukunnallisesti Haapaveden kaupungin tuottamana. Muut terveysasemat tuottavat Pyhännällä kirjoilla olevien ja muualla asuvien asukkaiden terveyspalvelut, joista muut kunnat laskuttavat Pyhääntää.	hoidon saatavuus työikäisten sairastavuus	Pyhännän terveysasemalla on ollut lääkärin vastaanotto 3 päivänä viikossa, syyskuusta 2016 alkaen neljänä päivänä viikossa. Pienet päivystykselliset toimenpiteet on hoidettu terveysasemalla syyskuun alusta lähtien. Pyhännän terveysasemalla on käytössä virkahammaslääkäri. Pyhääntäläiset ovat käyttäneet Pyhääntän, Pulkkilan, Rantsilan ja Haapaveden hammashoitoloiden palveluja.

Ostopalvelut

Suomen Terveystalo Oy, magneettitutkimuspalvelut, 10471 €
 Sosiaali- ja terveystieteiden tutkimuskeskus Helmi, 1378149 €
 Pohjois-Pohjanmaan Sairaanhoidopiiri, 1757808 €
 Ylä-Savon Sote, 5942 €
 Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymä, 16925 €
 Suomen Terveystalo Oy, 8446 €

	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	53200		53200	40336,00	-12864,00	75,82
Toimintamenot	-3325140	60000	-3265140	-3329988,39	-64848,39	101,99
Toimintakate	-3271940	60000	-3211940	-3289652,39	-77712,39	102,42
Suunnitelmapoistot	-8060		-8060	-7725,24	334,76	95,85
Tilikauden tulos	-3280000	60000	-3220000	-3297377,63	-77377,63	102,40
€/asukas, ta 1580, tot. 1571	-2076		-2038	-2099		102,99
Pysyvien vastaavien hyödykkeet						
Arvo 1.1.				48759,74		
Poistot				-7725,24		
Arvo 31.12.				41034,50		

Suoritteet

€/asukas perusterveydenhoito, ta 1580, tot. 1571 -951 -951 -950 99,89
 €/asukas erikoisterveydenhoito ta 1580, tot. 1571 -1125 -1087 -1149 105,70

Poikkeama

Erikoissairanhoidon Oulun yliopistollisen sairaalan talousarvioon varatuista toimintamenoista on siirretty 60000 € kehitysvammahuollon asiakaspalvelujen ostoon.

390 Muu sosiaali- ja terveystoimi

Tilivelvolliset
Sosiaalijohtaja

Toiminta-ajatus

Sosiaalitoimessa ohjataan asiakkaita sosiaalihuollon ammatillisen henkilöstön avulla, selvitetään asiakkaiden kanssa heidän tilannettaan sekä järjestetään yhteistyöverkostojen kanssa erilaisia tukitoimia. Tukitoimien avulla ylläpidetään ja edistetään asiakkaiden ja perheen suoriutumista.

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari	Toteuma
Tavoitteellinen ja suunnitelmallinen asiakastyö	Asiakkaita ohjataan ja neuvotaan sosiaalihuollon ammatillisen henkilöstön avulla, selvitetään asiakkaiden kanssa heidän ongelmia sekä järjestetään yhteistyöverkostojen kanssa tukitoimia, joiden avulla ylläpidetään ja edistetään asiakkaiden ja perheen turvallisuutta ja suoriutumista.	asiakasmäärät	asiakkaita 60. Asiakkaita valmisteltiin ja ohjattiin perustoimeentulotukea koskevaan muutokseen. Perustoimeentulotukea haetaan vuoden 2017 alusta alkaen Kansaneläkelaitoksesta. Asiakkaiden käyttöön hankittiin odotustilaan kannettava tietokone sähköistä asiointia varten.
nuorten syrjäytymisen ehkäisy	Nuorten koulunkäyntiä ja työllistymistä tuetaan yhteistyöverkostoilla.	nuorten työllisyys	Pyhännällä oli vuoden 2016 lopussa 13 alle 25-vuotiasta työtöntä.
taloudellisuus	Sosiaalitoimisto maksaa kuntaosuuden yli kolmesataa päivää työmarkkinatuella olevista henkilöistä. Kunta pyrkii järjestämään kyseisille henkilöille työpaikkoja kunnan eri hallinnonaloilla.	pitkäaikaistyöttömien määrä	Keskimäärin 7 henkilöä / kk. Pitkäaikaistyöttömille on järjestetty seinätöntä työpajatoimintaa ja kuntouttavaa työtoimintaa.

Ostopalvelusopimukset

Kuntoutuspalvelut Sähäkkä Oy, 58966 €
Aurinkoranta-koti Oy, 35968 €
Palvelukoti Sinivuokko Oy, 5251 €

390 Muu sosiaali- ja terveystoimi	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	25700		25700	24589,60	-1110,40	95,68
Toimintamenot	-169700	-32300	-202000	-186193,90	15806,10	92,18
Toimintakate	-144000	-32300	-176300	-161604,30	14695,70	91,66
Tilikauden tulos	-144000	-32300	-176300	-161604,30	14695,70	91,66
€/asukas, ta 1580, tot. 1571		-91	-112	-103		91,96

Tunnusluvut

Toimeentulotuen hakijaa /vuosi 45, Tot. 37
Mielenterveyskuntoutujien ostopalvelusopimukset 3, Tot. 2
Työmarkkinatuen kuntaosuuden saajat, hlö/vuosi 7, Tot.19
kuntouttavan työtoiminnan asiakkaat /vuosi 4, Tot. 5

Poikkeama

Asiakaspalvelujen ostoihin ja asumispalveluihin haettu lisämäärärahaa 32300 €.

30 Perusturvalautakunta yhteensä						
	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	551580		551580	592801,43	41221,43	107,47
Toimintamenot	-6168580	-116200	-6284780	-6369042,36	-84262,36	101,34
Toimintakate	-5617000	-116200	-5733200	-5776240,93	-43040,93	100,75
Suunnitelmapoistot	-58000		-58000	-45376,48	12623,52	78,24
Tilikauden tulos	-5675000	-116200	-5791200	-5821617,41	-30417,41	100,53
€/asukas, ta 1580, tot. 1571		-3592	-3665	-3706		101,12
Pysyvien vastaavien hyödykkeet						
Arvo 1.1.				835849,43		
Lisäykset				41858,15		
Poistot				-45376,48		
Arvo 31.12.				832331,10		

Sivistyslautakunta

400 Hallinto ja koulutoimisto

Tilivelvolliset

Sivistyslautakunta
Sivistysjohtaja

Toiminta-ajatus

Päivähoito-, varhaiskasvatus-, opetus-, kirjasto-, kulttuuri- ja vapaa-ajan palveluiden hallinnoiminen.

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari	Toteuma
Sivistysosaston palveluiden kustannustehokas ja laadukas tuottaminen.	Tuotetaan sivistysosaston sisäiset palvelut ajallaan, tiedotetaan riittävästi.	Työtyytyväisyyskysely	Kysely toteutettu. Palveluihin ollaan jokseenkin tyytyväisiä.

40 Sivistyslautakunta

400 Hallinto ja sivistystoimisto

	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	19690		19690	24146,00	4456,00	122,63
Toimintamenot	-66390		-66390	-70903,24	-4513,24	106,80
Toimintakate	-46700		-46700	-46757,24	-57,24	100,12
Tilikauden tulos	-46700		-46700	-46757,24	-57,24	100,12
€/asukas ta 1580, tot. 1571		-30	-30	-30		100,00

Selitys poikkeamalle

Perintörahaston käyttämätön osuus vuodelta 2015 tuloutettiin ja käytettiin vuonna 2016.

405 Keskuskeittiö

Tilivelvolliset
Sivistyslautakunta
Rehtori

Toiminta-ajatus

Keskuskeittiö tuottaa kunnan ateriapalvelut keskitetysti koululla ja osin Nestorin keittiössä. Lähtökohtana on laadukas, maistuva ja monipuolinen ruoka.

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari	Toteuma
Monipuolinen ruoka	Keskuskeittiö tuottaa nykyisten ravintosuositusten mukaista monipuolista ja maistuvaa ruokaa asiakkailleen	Asiakaspalaute, asiakastyytyväisyyskysely.	Kysely toteutettu. As-teikolla 4-10 yli 50% antoi arvosanan 9.
Osaava henkilökunta	Keskuskeittiölle rekrytoidaan muodollisesti kelpoisia alan ammattilaisia. Keskuskeittiön henkilökuntaa koulutetaan tarpeen mukaan.	Kelpoisuus, koulutuspäivät.	Henkilökunta kelpoisia, täydenniskoulutukseen osallistuttu.
Kustannustietoisuus ja paikallisuus	Keskuskeittiöllä seurataan eri raaka-aineiden hinnankehitystä ja pyritään mahdollisuuksien mukaan käyttämään lähellä tuotettuja raaka-aineita.	Ateriakustannus	Ka ateriahinta 3,15 €/ateria

405 Keskuskeittiö						
Talous	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	387140		387140	370402,22	-16737,78	95,68
Toimintamenot	-387140		-387140	-370402,22	16737,78	95,68
Toimintakate	0		0	0,00	0,00	0,00
Tilikauden tulos						
€/asukas ta 1580, tot. 1571						

410 Perusopetus

Tilivelvolliset
Sivistyslautakunta
Rehtori

Toiminta-ajatus

Perusopetuksen kasvatus- ja opetustyön tavoitteena on ympäristön tukemana tarjota oppilaalle elämässä tarvittavat monipuoliset perustiedot ja -taidot, jotta hänestä kehittyisi tasapainoinen, toimintakykyinen, vastuullinen sekä elämää arvostava ja kunnioittava ihminen.

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari	Toteuma
Pätevä henkilökunta	Avoimiin virkoihin ja toimiin pyritään saamaan muodollisesti kelpoiset viranhaltijat/työntekijät Oppilanohjaaja ja etsivä nuorisotyöntekijä yhteistyössä varmistavat kaikille perusopetuksen päättävälle oppilaille sopivan jatkokoulutuspaikan löytymisen. Yhteistyössä oppilaskunnan ja vapaa-aikatoimen kanssa pyritään löytämään välikäytävälle ja ulkoalueelle lisää aktiviteetteja	Muodollisesti kelpoiset/muodollista kelpoisuutta vailla olevat työntekijät	Henkilökunta kelpoisuuden omaavaa.
Toisen asteen koulutuspaikka Pyhännän perusopetuksen päättävälle		Toisen asteen koulutuspaikan vastaanotaneet	Kaikki ottaneet vastaan koulutuspaikan.
Yläkoulun välituntialueen kehittäminen		Tehdyt hankinnat, ilmapiirikysely	Hankittu ilmakielkkopeli ja Panna-areena. Kyselyn mukaan mm. 79,45 % tulee mielellään kouluun.
Koulukiinteistön vuosikunnostusten lisääminen	Maalataan ja kunnostetaan koulua mm. tarvittavia seiniä, ovia ja listoja ja puhdistetaan ilmastointikanavat	Tehdyt toimenpiteet	Alakoulun käytävät maalattu, yläkoulun alakäytävä ja ovet maalattu, ilmanvaihtokanavat puhdistettu.
Oppilaiden opiskelumotivaation kasvu	Kehitetään oppimisympäristöjä, uuden opetussuunnitelman mukanaan tuomat muutokset opiskeluun, sähköiset opiskelumahdollisuudet.	Ka kehitys, uudet digitaaliset opiskelumahdollisuudet	Matematiikan 9. lk:n valtakunnallisten kokeiden ka 7+, Pyhäntä ka 7. Englannin 9. lk:n valtakunnallisen kokeen pistemäärä 54,5, Pyhäntä 56,4.
Taloudellisuus	Pyritään pitämään oppilaitoskohtaiset kustannukset lähellä maaseutumaisten kuntien keskiarvoa	AVI:n joka toinen vuosi ilmestyvä tilasto	Tunnusluvut kerätään seuraavan kerran vuodelta 2016.

410 Perusopetus Talous	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	162100		162100	180685,10	18585,10	111,47
Toimintamenot	-2202100		-2202100	-2156895,55	45204,45	97,95
Toimintakate	-2040000		-2040000	-1976210,45	63789,55	96,87
Suunnitelmapoistot	-106500		-106500	-97192,43	9307,57	91,26
Tilikauden tulos	-2146500		-2146500	-2073402,88	73097,12	96,59
€/asukas ta 1580, tot. 1571	-1359		-1359	-1320		97,13
Pysyvien vastaavien hyödykkeet						
Arvo 1.1.				1471514,68		
Lisäykset				24140,59		
Poistot				-97192,43		
Arvo 31.12.				1398462,84		

Selitys poikkeamalle

Kotikuntakorvaukset arvioitua suuremmat.

Suoritteet

€/oppilas, yleisopetus, ta 216, tot. 2017	-9011	-9011	-8619	95,65
€/opetus/oppilas, ta 2016 217	-4840	-4840	-4585	94,73
€/kuljetus/oppilas, ta 66, tot. 64	-2674	-2674	-2385	89,18
€/ruokailu, muu				
oppilashuolto, ta 222, tot. 224	-1141	-1141	-1096	96,06
€/oppilas vammaisopetus, ta 6, tot. 7	-33342	-33342	-29010	87,01

420 Esiopetus

Tilivelvolliset

Sivistyslautakunta
Sivistysjohtaja

Toiminta-ajatus

Toiminnan tavoitteena on tasapainoinen ja iloinen lapsi, joka saa kokea tekemisen ja onnistumisen riemua. Lapsen itsetunto vahvistuu ja hän ottaa huomioon myös toiset. Esikouluvuoden aikana vahvistetaan lapsen kouluvalmiuksia ja pyritään joustavaan kouluun siirtymiseen.

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari	Toteuma
Pätevä henkilökunta	Avoimiin virkoihin ja toimiin pyritään saamaan muodollisesti kelpoiset viranhaltijat/työntekijät	Muodollisesti kelpoiset/muodollista kelpoisuutta vailla olevat työntekijät.	Henkilökunta kelpoisuuden omaavaa.
Ryhmäkoot lähellä valtakunnallisia suosituksia	Huolehditaan riittävästä määrästä työntekijöitä	Ryhmäkoko/työntekijä	Esikoulussa kaksi ryhmää. 12 opp/ryhmä.
Sähköisten materiaalien käyttöönotto osana opetusta	Hankitaan esikoulun käyttöön tablettitietokoneita ja älytaulu	Hankinta.	Älytaulu ja 12 tablettitietokonetta hankittu
Taloudellisuus	Pyritään pitämään oppilaskohtaiset kustannukset lähellä maaseutumaisien kuntien keskiarvoa	AVIn joka toinen vuosi ilmestyvä tilasto.	Tunnusluvut kerätään seuraavan kerran vuodelta 2016.

420 Esiopetus Talous	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	4700		4700	6030,12	-1330,12	128,30
Toimintamenot	-204620		-204620	-196138,81	8481,19	95,86
Toimintakate	-199920		-199920	-190108,69	9811,31	95,09
Suunnitelmapoistot	-4580		-4580	-4571,64	8,36	99,82
Tilikauden tulos	-204500		-204500	-194680,33	9819,67	95,20
€/asukas ta 1580, tot.1571	-129		-129	-124		96,12
Pysyvien vastaavien hyödykkeet Arvo 1.1.				41560,04		
Poistot				-4571,64		
Arvo 31.12.				36988,40		

Selitys poikkeamalle

Esikoululaisten harkinnanvaraista kuljetusta on käytetty arvioitua enemmän.

Suoritteet

€/oppilas, ta 25, tot. 25	-8180	-8180	-7787	95,20
€/opetus/oppilas ta 25, tot. 24	-4332	-4332	-3856	95,12
€/kuljetus/oppilas ta 16, tot. 13	--1813	-1813	-2296	126,64
€/ruokailu/muu oppilash. ta 25, tot. 24	-1778	-1778	-1631	91,73
€/vammaisopetus/oppilas, tot. 1			-7902	

430 Päivähoito

Tilivelvolliset

Sivistyslautakunta
Sivistysjohtaja
Päiväkodinjohtaja

Toiminta-ajatus

Päivähoito on kunnallinen varhaiskasvatuspalvelu, jota tarjotaan päiväkodissa, ryhmäperhepäivähoidossa ja perhepäivähoidossa. Päivähoitopaikka järjestetään viimeistään kahden viikon kuluttua hakemuksen jättämisestä huoltajien työn tai opiskelun vuoksi päivähoitopaikkaa tarvitseville lapsille ja muille viimeistään neljän kuukauden kuluttua hakemuksen jättämisestä.

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari	Toteuma
Päivähoidon riittävä tarjonta	Päivähoitopaikkojen järjestäminen: toimintapäivät päiväkotia 253x21 paikkaa (12kk) ryhmäperhepäiväkotia 211x12 paikkaa (11kk) perhepäivähoito 232x12 paikkaa (11kk) Esikoululaisten päivähoito 253x10 paikkaa	Päivähoitopaikat: Päiväkotia 5313 läsnäolopäivää Ryhmäperhepäivähoito 2532 läsnäolopäivää Perhepäivähoito 2784 läsnäolopäivää Esikoululaisten päivähoito 2530 läsnäolopäivää	Päivähoitopaikat: 3225 läsnäolopäivää. 1503 läsnäolopäivää. 2196 läsnäolopäivää. 1299 läsnäolopäivää.
Laadukas päivähoito	Lapsen kasvun ja kehityksen tukeminen yhteistyössä vanhempien kanssa. Perheiden tukeminen: päivähoitojohtaja toimii päivähoiton edustajana lasten hyvinvointiryhmässä. Toteutetaan lapset puheeksi mallia vanhempien kanssa tehtävässä yhteistyössä.	Käydään keskustelut vanhempien kanssa ja tehdään varhaiskasvatussuunnitelmat kaikille lapsille. Lasten ja nuorten hyvinvointiryhmät kokoukset. Lapset puheeksi mallin mukaiset keskustelut vanhempien kanssa.	Kaikille lapsille on tehty varhaiskasvatussuunnitelmat yhteistyössä vanhempien kanssa perhepäivähoidossa, ryhmäperhepäivähoidossa ja päiväkodissa. Lasten ja nuorten hyvinvointiryhmä kokoontui kerran kuukaudessa (11kk). Lapset puheeksi mallin keskusteluita on tarjottu 3 vuotiaiden lasten vanhemmille ja tarpeen mukaan.
Henkilöstön ammatitaidon ylläpitäminen	Erityislastentarhanopettajan palvelut ostopalveluna. Täydennyskoulutus	Kiertävä erityislastentarhanopettaja 2krt/kk Henkilöstön täydennyskoulutuspäivät 2-3pv/ työntekijä	Kiertävän erityislastentarhanopettaja kävi 2krt/kk 1.1.-30.6.2016. Henkilöstön ensiapukoulutus kaikille, viittomat-koulutus 2, varhain vahvaksi koulutus 1, Ilo kasvaa liikkuu 1 ja lapsen kriisi koulutukset 1.

Selitys poikkeamalle

Lasten päivähoitoon tarve vaikuttaa läsnäolopäivien määrään.
Lapset puheeksi mallin koulutus henkilöstölle jatkuu vuoden 2017 aikana.
Erityislastentarhanopettajan palveluja ei ole saatu järjestettyä.

430 Päivähoito						
Talous	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	71000		71000	109122,95	38122,95	153,69
Toimintamenot	-818560		-818560	-813215,78	5344,22	99,35
Toimintakate	-747560		-747560	-704092,83	43467,17	94,19
Suunnitelmapoistot	-7940		-7940	-6620,09	1319,91	83,38
Tilikauden tulos	-755500		-755500	-710712,92	44787,08	94,07
€/asukas Ta 1580 Tot 1571	-478		-478	-452		94,56
Pysyvien vastaavien hyödykkeet						
Arvo 1.1.				43608,4	41560,04	-2048,45
Poistot				-6620,09		
Arvo 31.12.				36988,40	36988,40	0,00

Suoritteet

€/läsnäolopäivä, ta 13159 tot. 8223	-478	-478	-452	94,56
€/ lapset yhteensä, ta 55, tot. 62	-46	-46	-68	147,83
€/lapsi päiväkotia, ta 21, tot. 21	-11045	-11045	-9084	82,25
€/ lapsi perhepäivähoito, ta 21, tot. 21	-12829	-12829	-9056	70,59
€/lapsi ryhmä, ta 12, tot. 13	-11353	-11353	-8871	78,14
€/lapsi esikoululaisten päivähoito ta 10, tot. 10	-2815	-2815	-1009	35,84

Selitys poikkeamalle

Tulot arvioitua suuremmat. Talousarviossa tulot arvioitiin vuoden 2015 käyttöasteen mukaan. Päivähoidon käyttöaste oli selvästi vuotta 2015 parempi, koska lapsia oli hoidossa enemmän.

460 Vapaa-aikatoimi

Tilivelvolliset

Sivistyslautakunta
sivistysosaston osastopäällikkö
vapaa-ajanohjaaja

Toiminta-ajatus

Vapaa-aikatoimen tarkoitus on luoda erillaisia mahdollisuuksia kuntalaisten vapaa-ajan viettoon ja innostaa liikunnan pariin.

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari	Toteuma
Houkuttelevat harrastusmahdollisuudet	Nuorisotilojen muuttaminen soveltumaan useammalle käyttäjäryhmälle	Tehdyt toimenpiteet, käyttäjämäärä.	Tiloja on muokattu soveltumaan kerhotoimintaan. Viikoittainen käyttö on lisääntynyt 2,5 h.
Nuorten monipuolinen harrastustoiminta	Tuetaan seuroja/ yhdistyksiä nuorille suunnatun toiminnan järjestämiseksi	Järjestetty toiminta	Vapaa-aikatoimi ja yhdistykset ovat toteuttaneet yhteistyössä 5 kerhoa ja järjestäneet tiloja kerhoille.
Liikunta-alueen uudistaminen	Koulukeskuksen frisbeegolf-radan laajentaminen	Tehdyt toimenpiteet	Radan laajennus on aloitettu, valmistuu keväällä 2017.

460 Vapaa-aikatoimi						
Talous	Talousarvio	Talousarvio	Talousarvio	Toteutuma	Poikkeama	Tot %
		muutokset	muutosten			
			jälkeen			
Toimintatulot	23400		23400	42232,16	18832,16	180,48
Toimintamenot	-197520		-197520	-200439,94	-2919,94	101,48
Toimintakate	-174120		-174120	-158207,78	15912,22	90,86
Suunnitelmapoistot	-23180		-23180	-14622,97	8557,03	63,08
Tilikauden tulos	-197300		-197300	-172830,75	24469,25	87,60
€/asukas Ta 1580 Tot 1571	-125		-125	-110		88,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeet						
Arvo 1.1.				116668,05		
Lisäykset				67000,00		
Vähennykset				-14250,57		
Poistot				-14622,97		
Arvo 31.12.				154794,51		

Poikkeama

Tulot ovat suuremmat saadun etsivän nuorisotyön avustuksen vuoksi.

490 Kulttuuritoimi

Tilivelvolliset

Sivistyslautakunta

Osastopäällikkö

Toiminta-ajatus

Pyhännän kunnankirjaston tarkoituksena on osana valtakunnallista kirjastoverkkoa tarjota asiakkaille tasavertaiset mahdollisuudet itsensä kehittämiseen, sivistämiseen ja virkistytymiseen. Kirjasto toimii kuntalaisten henkisesti aktivoivana kohtaamispaikkana, tieto- ja kulttuurikeskuksena, joka tarjoaa maksutta käyttöön perinteisen kirjastoaineiston lisäksi myös mahdollisuuden tietotekniikan käyttöön ja pääsyn tietoverkkoihin. Erityisesti lasten- ja nuorten lukuharrastus on kirjastotoiminnan painopistealueena.

Pyhännän kulttuuritoimen tarkoituksena on laadukkaiden kulttuuritapahtumien järjestäminen kuntalaisille sekä kuntalaisten virkistykseen ja hyvinvoinnin lisääminen.

Kansalaisopistotoiminnan tarkoituksena Pyhännällä on järjestää monipuolista ja kehittävää toimintaa kuntalaisten virkistykseksi ja hyvinvoinnin edistämiseksi sekä mahdollisuuksia tavoitteellisempaan opiskeluun.

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari	Toteuma
Lisätään kulttuuritoimintaa	Tarjotaan uusia kulttuuri-tapahtumia ja pyritään tarjonnassa kuulemaan ehdotuksia tapahtumista/esiintyjistä	Tilaisuuksien määrä	Ta 12, toteuma 14
Lainaus pysyy nykyisellä tasolla	Huolehditaan valikoiman vaihtumisesta ja kiinnostavien kirjojen hankinnasta sekä kaukolainoista	Lainojen määrä	Ta 34000, toteuma 32344.
Aukioloajat ovat asiakasystävälliset	Kuunnellaan asiakaspalautetta aukioloajoista ja kehitetään niitä henkilöstön työaikojen puitteissa.	Fyysiset käynnit/asukas	Ta 11, toteuma 17146/1571=10,9
Kirjaston toiminnan monipuolistaminen	Kirjasto järjestää asukkaille monipuolisia toimintansa kuuluvia tapahtumia	Tapahtumamäärät ja tapahtumalista TA 35 tapahtumaa	Ta 35, toteuma: satutunnit 12 kpl yhteensä 85 lasta Kirjavinkkaus 11.2. kaksi ryhmää (2. lk.) 2 x 14 opp. Suuret suomalaiset kirjailijat 8.-28.2. näyttelyt Pelitapahtuma 15.2. (25kävijää) Kirjavinkkaus 26.2. (4. lk) Kirjavinkkaus 29.2. (4. lk) n. 30 opp. Kirjastopyhä 31.1. (26 kävijää) Kirjailijavieras Salla Simukka koululla 16.3. (n. 25 opp.) Näyttelyn avajaiset 17.3. Ekaluokkalaiset kirjastonkäytönopetus ja satu 13.4. (26 +2) Eskarit 23.8. kirjastokäytönopetus (24 opp.) Virtuaalinen kirjailijavierailut Aleksis Delikouras 9.9. (n. 24 opp.) Seniorisurf 4.10. klo 14-16 Kirjailijavieras Roope Lipasti (5.-6. lk:t) 7.10. Kirjavinkkaus 6. lk 3.11. (24 opp.) Kirjavinkkaus 2. ja 4. lk 7.11. (23 + 19 opp.) Pelipäivä 16.11. (klo 16-19) 53 kävijää Kirjavinkkaus ja kirjastonkäytönopetus 1.lk 9.12. (24 opp.) Tavaskengän jouluilta

Lasten ja nuorten lukuharrastuksen tukeminen	Kirjasto tukee lasten- ja nuorten lukuharrastusta järjestämällä kirjastonkäytön opetusta, kirjavinkkausta, satutunteja ja kirjailijavierailuja	Lasten- ja nuortenkirjallisuuden lainauksen osuus kokonaiskirjalainauksesta % ja tapahtumalista TA 54 %	15.12. Lasten ja nuorten kirjallisuuden lainauksen osuus 58% kokonaislainauksesta.
--	--	---	---

490 Kulttuuritoimi						
Talous	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	20450		20450	6539,75	-13910,25	31,98
Toimintamenot	-234650		-234650	-232672,16	1977,84	99,16
Toimintakate	-214200		-214200	-226132,41	-11932,41	105,57
Suunnitelmapoistot	-6800		-6800	-6500,40	299,60	95,59
Tilikauden tulos	-221000		-221000	-232632,81	-11632,81	105,26
€/asukas Ta 1580 Tot 1571	-140		-140	-148		105,71
Pysyvien vastaavien hyödykkeet						
Arvo 1.1.				229653,04		
Poistot				-6500,40		
Arvo 31.12.				223152,64		

Suoritteet

€/lainaus, ta 1580, tot. 1571	-5	-5	-5	100,00
€/kansalaisopisto, ta 1148, tot 1300	-35	-35	-31	88,57

Tunnusluvut

Lainojen määrä Tavastkenkä, ta 900, tot. 449
Lainan hinta ta 4,80 €, tot. 4,77 €
Lainat/asukas ta 21,5, tot. 22,26
Hankintojen määrä ta 1450, tot. 1643
Kustannuspaikka 4910 Kulttuuritoimi €/asukas TA 17,49 €, Tot. 18,87 €/asukas
Kansalaisopisto 24,22 €/asukas, Tot. 26,63 €/asukas 11.45

Poikkeama

Kirjamyynti ei ole toteutunut suunnitellulla tavalla.

40 Sivistyslautakunta yhteensä						
Talous	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	688480		688480	739158,30	50678,30	107,36
Toimintamenot	-4110980		-4110980	-4040667,70	70312,30	98,29
Toimintakate	-3422500		-3422500	-3301509,40	120990,60	96,46
Suunnitelmapoistot	-149000		-149000	-129507,53	19492,47	86,92
Tilikauden tulos	-3571500		-3571500	-3431016,93	140483,07	96,07
€/asukas Ta 1580 Tot 1571	-2260		-2260	-2184		96,64
Pysyvien vastaavien hyödykkeet						
Arvo 1.1.				1903004,30		
Lisäykset				91140,59		
Poistot				-129507,53		
Arvo 31.12.				1864637,36		

Tekninen lautakunta
500 Hallinto ja tekninen toimisto

Tilivelvolliset
Tekninen lautakunta
Rakennustarkastaja

Toiminta-ajatus
Teknisten palvelujen tarjoaminen kuntalaisille.

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari	Toteuma
Hyvät teknisen toimiston palvelut	Palvelut tuotetaan joustavasti ja ajallaan	Saatu palaute	Saatu palaute ollut myönteistä.

50 Tekninen lautakunta

500 Hallinto ja tekninen toimisto

	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Tot. %
Toimintatuotot						
Toimintamenot	-53400		-53400	-49310,71	4089,29	92,34
Toimintakate	-53400		-53400	-49310,71	4089,29	92,34
Tilikauden tulos	-53400		-53400	-49310,71	4089,29	92,34
€/asukas ta 1580, tot. 1571		-34	-34	-31		91,18

510 Yhdyskuntasuunnittelu

Tilivelvolliset
Tekninen lautakunta
Rakennustarkastaja

Toiminta-ajatus
Kunnan yhdyskuntasuunnittelu pitää sisällään kaavoituksen, teknisen suunnittelun, maanmittauksen ja muuhun kiinteistötoimeen liittyvät tehtävät.

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari	Toteuma
Houkuttelevammat tontit	Periojantien asemakaavoituksen jatkaminen ja Kairantien asemakaavan muutos	Kuntalaisten ja rakentajien palaute	Periojan pohjoispään kaavoitustyö käynnissä.
Uudet investoinnit	Esiselvityksiin varaudutaan	Selvitykset	Selvitetty uuden päiväkotiesikoulun rakentamista.
Tontti markkinointi	Jatkuva tonttihaku	Tonttikauppa	Patahiekkan tontti myyty, tontteja myyty 2 kpl Puutarhapalstoja myyty 2 kpl.

510 Yhdyskuntasuunnittelu	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Tot. %
Toimintamenot	-5520		-5520	-2969,25	2550,75	53,79
Toimintakate	-5520		-5520	-2969,25	2550,75	53,79
Suunnitelmapoistot	-46480		-46480	-49779,10	1339,59	107,10
Tilikauden tulos	-52000		-52000	-52748,35	-748,35	101,44
€/asukas ta 1580, tot.1571	-33		-33	-34		103,03
Pysyvien vastaavien hyödykkeet						
Arvo 1.1.				95536,59		
Poistot				-49779,10		
Arvo 31.12.				45757,49		

Poikkeama

Lohkotoimituksia on ollut arvioitua vähemmän.

530 Rakennusten ja kiinteistöjen hoito

Tilivelvolliset

Tekninen lautakunta
Rakennustarkastaja

Toiminta-ajatus

Sisältää teknisen toimen vastuulla olevat toimitilapalvelut, kuten asuntojen vuokraukset ja liiketilojen vuokraukset.

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari	Toteuma
Kunnossapidosta huolehtiminen	Vuosikorjaustyöt, varaudutaan muutostöihin	Kiinteistön seurantaohjelma	Kiinteistön tilaa seurattu seurantaohjelmalla.
Taloudellisuus	Kilpailutetaan sähkö- ja lvi-työt	Kustannussäästö	Laitosmiespalvelut kilpailutettu.
Turhista kiinteistöistä luopuminen	Tavastkengän koulu myyntiin Pyritään myymään teollisuustiloja (halliyhtiön toimesta)	Tehdyt toimenpiteet	Kunnanvaltuusto ei hyväksynyt Tavastkengän koulusta saatua ostotarjousta.

Ostopalvelusopimukset

Pyhännän Teehoo Oy, 23644 €

Pyhännän kiinteistöpalvelu, 9739 €

530 Rakennusten ja kiinteistöjen hoito						
Talous	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	545000	-13000	532000	531543,27	-456,73	99,91
Toimintamenot	-274240		-274240	-241662,86	32577,14	88,12
Toimintakate	270760	-13000	257760	289880,41	32120,41	112,46
Suunnitelmapoistot	-37160		-37160	-135319,73	-98159,73	364,15
Tilikauden tulos	233600	-13000	220600	154560,68	-66039,32	70,06
€/asukas ta 1580, tot. 1571	148		140	98		117,14
Pysyvien vastaavien hyödykkeet						
Arvo 1.1.				355350,20		
Poistot				-32978,22		
Lisäpoistot				-102341,51		
Arvo 31.12.				220030,47		

540 Maa- ja metsätilat

Tilivelvolliset

Tekninen lautakunta
Rakennustarkastaja

Toiminta-ajatus

Vastuuyksikkö käsittää kunnan maa-alueista ja metsätiloista huolehtimisen sekä ympäristöhuollon.

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari	Toteuma
Metsien hoito	Metsää myydään ja hoidetaan metsänhoitosuunnitelman mukaisesti Metsänhoitosuunnitelma tarkistetaan	Metsänhoitosuunnitelman toteutuminen	Metsänhoitosuunnitelma tarkistettu ja metsää hoidettu suunnitelman mukaisesti.
Vesistön tilan seuranta	Siikajoen yhteistarkkailu	Tuloksien seuranta	Vesistön tila on hyvä.
Tilojen myynti	Patahiekkan matkailutontin myynti	Tehdyt toimenpiteet	Matkailutontti myyntiin.

540 Maa- ja metsätilat ja ympäristön huolto

Talous	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	121000	33000	154000	154545,95	545,95	100,35
Toimintamenot	-18500	-9000	-27500	-23486,43	4013,57	85,41
Toimintakate	102500	24000	126500	131059,52	-4559,52	103,60
Tilikauden tulos	102500	24000	126500	131059,52	-4559,52	103,60
€/asukas ta 1580, tot. 1571	65		80	83		103,75

Poikkeama

Omakotitalotontteja myytiin 2 kpl ja vapaa-ajantontteja Ahvenjärveltä 6 kpl.

550 Jätehuolto

Tilivelvolliset

Tekninen lautakunta
Rakennustarkastaja

Toiminta-ajatus

Vastuuyksikkö vastaa jätehuollon toiminnasta ja kunnan sisäisestä viemärlaitoksesta.

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari	Toteuma
Kunnossapito	Vuosihuollot	Hälytykset	Vuosihuolto tehty.
Taloudellisuus	Jätevedenhinnan korotus 0,20 €/m ³ .	Tehdyt toimenpiteet	Jätevedenhintaa korotettu 1.4.2016 alkaen 0,20 €/m ³ .
	Päivystyksen kilpailutus		Viemärlaitoksen päi- vystys kilpailutettu.

Ostopalvelusopimukset

Siikalatvan keskuspuhdistamo Oy, 262120 €

550 Jätehuolto Talous	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	251060		251060	261545,50	10485,50	104,18
Toimintamenot	-264920	-21000	-285920	-320730,46	-34810,46	112,17
Toimintakate	-13860	-21000	-34860	-59184,96	-24324,96	169,78
Suunnitelmapoistot	-22940		-22940	-22344,28	595,72	97,40
Tilikauden tulos	-36800	-21000	-57800	-81529,24	-23729,24	141,05
€/asukas Ta 1580 Tot 1571	-23		-37	-52		140,54
Pysyvien vastaavien hyödykkeet						
Arvo 1.1.				408333,46		
Lisäykset				94818,92		
Poistot				-22344,28		
Arvo 31.12.				480808,10		

Poikkeama

Teollisuuden jätevesimäärät kasvaneet ja jäteveden hintaa korotettiin 1.4.2016 alkaen.
Keskustien viemärin tulviminen aiheutti ylimääräisiä kustannuksia.

555 Energiatalous

Tilivelvolliset

Tekninen lautakunta
Rakennustarkastaja

Toiminta-ajatus

Tarjotaan kotimaisella polttoaineella tuotettua lämpöenergiaa kaukolämpöverkon piirissä oleville kiinteistöille.

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari	Toteuma
Taloudellisuus	Energiahintaa korotetaan 2,5 %	Kustannusseuranta	Energiahinta korotettiin 1.4.2016.
Lämpöverkostosta huolehtiminen	Kunnossapito	Verkoston toiminta	Verkosto toiminut hyvin.

Ostopalvelusopimukset

Latvaenergia Oy, 260287,58 €

555 Energiahuolto	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Tot %
Talous						
Toimintatulot	286000	-20000	266000	263064,31	-2935,69	98,90
Toimintamenot	-267360		-267360	-284446,14	-17086,14	106,39
Toimintakate	18640	-20000	-1360	-21381,83	-20021,83	1572,19
Suunnitelmapoistot	-15440		-15440	-15437,22	2,78	99,98
Tilikauden tulos	3200	-20000	-16800	-36819,05	20019,05	219,16
€/asukas Ta 1580 Tot 1571	2		-11	-23		209,09
Pysyvien vastaavien hyödykkeet						
Arvo 1.1.				334930,05		
Poistot				-15437,22		
Arvo 31.12.				319492,83		

560 Liikenneväylät ja yleiset alueet

Tilivelvolliset

Tekninen lautakunta
Rakennustarkastaja

Toiminta-ajatus

Vastuualueen vastuulle kuuluu kaavateiden, kevyenliikenteen väylien, puistojen ja yleisten alueiden hoito ja ylläpito sekä yksityistiet.

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari	Toteuma
Yleisten alueiden kunnossapito	Uimarantojen, leikkipaikkojen ja luontopolkujen kunnossapito	Tarkastukset ja saatu palaute	Työllistetty kaksi henkilöä yleisten alueiden, uimarantojen, leikkikenttien ja metsien kunnossapito ja raivaustöihin.
Työllistäminen	Yleisten alueiden ja reitistöjen kunnossapito ja siistiminen	Kuntalaisten palaute	
Tiestön kunnossapito	Tiestöä ja yleisiä alueista kunnossa pidetään hoitosopimuksen mukaisesti	Kuntalaisten palaute	
	Avustetaan 300 m ja sitä pitempiä yksityisteitä talviaurauksessa ja kesäkunnossapidossa	Tehdyt toimenpiteet	Avustettu yli 300 metriä pitkiä yksityisteitä talviaurauksessa ja kesäkunnossapidossa.
	Viikatetien loppuosalle rakennetaan uudet salaojat		Viikatetielle on rakennettu salaojat ja tien kuivatusta parannettu.
Viihtyisyyden ylläpito	Kesäkukat keskustaajamaan	Saatu palaute	Toteutunut.

560 Liikenneväylät, puistot

ja yleiset alueet	Talousarvio	Talousarvio	Talousarvio	Toteutuma	Poikkeama	Tot %
Talous		muutokset	muutosten jälkeen			
Toimintatulot	300		300	3669,97	3369,97	1223,32
Toimintamenot	-124800	30000	-94800	-102038,16	-7238,16	107,64
Toimintakate	-124500	30000	-94500	-98368,19	-3868,19	104,09
Suunnitelmapoistot	-69500		-69500	-63129,77	6370,23	90,83
Tilikauden tulos	-194000	30000	-164000	-161497,96	2502,04	98,47
€/asukas ta 1580, tot.1571	-123		-104	-103		99,04
Pysyvien vastaavien hyödykkeet						
Arvo 1.1.				607735,06		
Lisäykset				43344,54		
Poistot				-63129,77		
Arvo 31.12.				587949,83		

Poikkeama

Kirjavaniemen huoltorakennus myytiin.

600 Rakennusvalvonta

Tilivelvolliset

Tekninen lautakunta
Rakennustarkastaja

Toiminta-ajatus

Rakennus- ja maa-ainesvalvonnan palvelujen tarjoaminen kuntalaisille.

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari	Toteuma
Soramonttujen maisemoinnin parantaminen	Opastetaan soramonttujen maisemoinnissa	Tarkastukset	Soramonttujen tarkastuksia tehtiin 16 kpl.
Laadukas rakentaminen	Työmaapäiväkirja ja huoltokirja rakentajille. Opastetaan vanhuk- sia korjausavustusasioissa.	Opastus, neuvonta ja tarkastukset	Korjausavustuskohteita 7 kpl.
Parempi yleinen maisemakuva	Pidetään siisteyskatselmus	Annetut huomautukset	Siisteyskatselmus pidettiin 31.8.2016 keskustaajamassa ja lievealueilla. Huomautuksia annettiin 6 kpl.

600 Rakennusvalvonta Talous	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	14200		14200	29594,82	15394,82	208,41
Toimintamenot	-44700		-44700	-43375,62	1324,38	97,04
Toimintakate	-30500		-30500	-13780,80	16719,20	45,18
Tilikauden tulos	-30500		-30500	-13780,80	16719,20	45,18
€/asukas ta 1580, tot. 1571		-19	-19	-9		47,37

Poikkeama

Maa-ainestulot ylittyivät. Kolme uutta ottolupaa.

610 Palo- ja pelastustoimi

Tilivelvolliset

Tekninen lautakunta
Rakennustarkastaja

Toiminta-ajatus

Palo- ja pelastustoimen palvelujen tarjoaminen kuntalaisille.

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimintasuunnitelma	Mittari	Toteuma
Päivälähdön turvaaminen	Jokilaaksojen pelastuslaitoksen suunnitelman mukaan	Toimintakertomus	Toiminta ollut suunnitelman mukaista.
Kehittäminen	Osallistutaan Jokipelastuksen päätöksentekoon ja kehittämiseen	Toiminta	Osallistuttiin Jokipelastuksen kokouksiin.

Ostopalvelusopimukset

Jokilaaksojen pelastuslaitos, 173942 €

610 Palo- ja pelastustoimi						
Talous	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	40700		40700	40644,00	-56,00	99,86
Toimintamenot	-203520		-203520	-205708,17	-2188,17	101,08
Toimintakate	-162820		-162820	-165064,17	-2244,17	101,38
Suunnitelmapoistot	-18480		-18480	-15382,12	3097,88	83,24
Tilikauden tulos	-181300		-181300	-180446,29	853,71	99,53
€/asukas ta 1580, tot. 1571	-115		-115	-115		100,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeet						
Arvo 1.1.				240716,34		
Poistot				-15382,12		
Arvo 31.12.				225334,22		

Poikkeama

Tehtiin lisäpoisto paloaseman luovutetun kaluston jäljellä olevasta tasearvosta 5924,96 €.

50 Tekninen lautakunta yhteensä						
	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	1258260		1258260	1284607,82	26347,82	102,09
Toimintamenot	-1256960		-1256960	-1273727,80	-16767,80	101,33
Toimintakate	1300		1300	10880,02	9580,02	836,92
Suunnitelmapoistot	-210000		-210000	-301392,22	-91392,22	143,52
Tilikauden tulos	-208700		-208700	-290512,20	-81812,20	139,20
€/asukas Ta 1580 Tot 1571	-132		-132	-184		90,15
Pysyvien vastaavien hyödykkeet						
Arvo 1.1.				2042601,87		
Lisäykset				138163,46		
Poistot				-199050,71		
Lisäpoistot				-102341,51		
Arvo 31.12.				1879373,11		

Käyttötalous yhteensä						
Talous	Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	2856120	-46000	2810120	2917646,71	107526,71	103,83
Toimintamenot	-12382920	-29200	-12412120	-12368393,90	43726,10	99,65
Toimintakate	-9526800	-75200	-9602000	-9450747,19	151252,81	98,42
Suunnitelmapoistot	-440200	0	-440200	-499508,89	-59308,89	113,47
Tilikauden tulos	-9967000	-75200	-10042200	-9950256,08	91943,92	99,08
€/asukas ta 1580, tot. 1571	-6308		-6356	-6334		98,63
Pysyvien vastaavien hyödykkeet						
Arvo 1.1.				4827695,69		
Lisäykset				271162,20		
Poistot				-397167,38		
Lisäpoistot				-102341,51		
Arvo 31.12.				4599349,00		

8.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Ulkoinen /Sisäinen	Talous- arvio	Talous- arvio muutos	Talousarvio muutoksen jälkeen	Toteu- tuma	Poik- keama	Tot %	Toteu- tuma ed.vuosi
Toimintatuotot							
Myyntituotot	1552740		1508300	1552495,22	44195,22	102,93	1258437
Maksutuotot	292000	0	292000	314216,59	22216,59	107,61	332259
Tuet ja avustukset	143300	-46000	97300	113037,86	15737,86	116,17	128064
Vuokratuotot	733700	-13000	720700	704062,44	-16637,56	97,69	708347
Muut toimintatuotot	134380	57440	191820	233834,60	42014,60	121,90	110494
Toimintatuotot yhteensä	2856120	-1560	2810120	2917646,71	107526,71	103,83	2537601
Toimintakulut							
Palkat ja palkkiot	-3760430	72000	-3688430	-3648632,94	-39797,06	98,92	-3666371
Eläkkeet	-902420	12000	-890420	-890561,74	141,74	100,02	-934037
Muut henkilöstökulut	-193980	3000	-190980	-187460,55	-3519,45	98,16	-163490
Palvelujen ostot	-5927310	109200	-6036510	-5991842,13	-44667,87	99,26	-5564122
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-926250	-600	-926850	-947133,74	20283,74	102,19	-941568
Avustukset	-374470		-374470	-384586,48	10116,48	102,70	-313629
Vuokrat	-243790		-243790	-227074,39	-16715,61	93,14	-212133
Muut toimintakulut	-54270	-6400	-60670	-91101,93	30431,93	150,16	-27439
Toimintakulut yhteensä	12382920	-29200	-12412120	12368393,90	-43726,10	99,65	11822788
Toimintakate	-9526800	-75200	-9602000	-9450747,19	-151252,81	98,42	-9285187
Verotulot	4520000	-4000	4516000	4527641,85	11641,85	100,26	4846060
Valtionosuudet	5593000	-53000	5540000	5610234,37	70234,37	101,27	5608548
Rahoitustuotot ja kulut							
Korkotuotot	15100	-1500	13600	12837,08	-762,92	94,39	16133
Muut rahoitustuotot	16200	-1600	14600	14568,37	-31,63	99,78	17239
Korkokulut	-40000	16000	-24000	-26136,20	2136,20	108,90	-33265
Muut rahoituskulut	-15300	5700	-9600	-9508,40	-91,60	99,05	-16639
Rahoitustuotot ja kulut	-24000	18600	-5400	-8239,15	2839,15	152,58	-16532
Vuosikate	562200	113600	448600	678889,88	230289,88	151,34	1152888
Poistot ja arvonalentumiset Suunnitelman mukaiset poistot ja arvonalentumiset	-440200		-440200	-499508,89	59308,89	113,47	-962431
Tilikauden tulos	122000	113600	8400	179380,99	170980,99	2135,49	190458
Poistoeron muutos Varausten muutos	37920		37920	37918,92	-1,08	100,00	37919
Tilikauden ylijäämä	159920	113600	46320	217299,91	170979,91	469,13	228377

Tuloslaskelmaosan toteutumisen erittelyt

Verotulojen erittely						
Verotulot vuodelta 2016	Talous- arvio	Talous- arvio muutos	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteu- tuma	Poik- keama	Tot %
Kunnan tulovero	3760000	-108000	3652000	3676829,44	24829,44	100,7
Osuus yhteisöveron tuotosta	390000	102000	492000	477881,61	-14118,39	97,1
Kiinteistövero	370000	2000	372000	372930,80	930,80	100,3
Verotulot yhteensä	4520000	-4000	4516000	4527641,85	11641,85	100,3

Tuloveron määräytymisen perusteita

Verovuosi 2016	Tulovero %	Kiinteistövero%			
		Yleinen	Vakituinen asunto	Vapaa-ajan asunto	Yleis- hyödyllinen yhteisö
Verovuosi 2012	19,75	0,75	0,50	1,10	0,00
Verovuosi 2013	19,75	0,75	0,50	1,10	0,00
Verovuosi 2014	19,75	0,75	0,50	1,10	0,00
Verovuosi 2015	19,75	0,95	0,60	1,20	0,00
Verovuosi 2016	19,75	0,95	0,60	1,20	0,00

Valtionosuuksien erittely

	Talous- arvio	Talous- arvio muutos	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteu- tuma	Poik- keama	Tot %
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus				5855918,37		
Siitä: verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus				1130133,00		
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet				-245684,00		
Valtionosuudet yhteensä	5593000	-53000	5540000	5610234,37	70234,37	101,27

8.3 Investointien toteutuminen

Investoinnit	Talousarvio	Talousarvio muutos	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Tot %
Hallinto-osasto						
Kiinteä omaisuus						
1101 Hallinto-osaston kiinteäomaisuus						
Menot	-5000	5000	0	0,00	0,00	0,00
Tulot	10000	1320	11320	11314,19	-5,81	99,95
Nettomeno	5000	6320	11320	11314,19	-5,81	99,95
Tavoitteet: Varaudutaan maa-alueiden ostoon ja myyntiin.						
Toteutuminen: Myytiin kaksi omakotitalotonttia ja hankittiin Siikaverkko Osuuskunnan valokuituliittymät kunnan omistamiin osakehuoneistoihin Tavastkengällä.						
Kiinteä omaisuus yhteensä	5000	6320	11320	11314,19	-5,81	99,95
Irtain omaisuus						
1401 Hallinto-osaston kalusto						
Menot	-6000	6000				
Nettomeno	-6000	6000				
Tavoitteet: Varaudutaan hankkimaan atk- ja muita tarvittavia kalusteita hallinto-osaston käyttöön.						
Toteutuminen: atk- ja kalustehankintoja ei tehty.						
Aineeton käyttöomaisuus						
1602 Osakkeet						
Menot		-50000	-50000	-83333,00	33333,00	166,67
Nettomeno		-50000	-50000	-83333,00	33333,00	166,67
Tavoitteet: pääomasijoituksen tekeminen Kiinteistö Oy Ukonjankartanolle.						
Toteutuminen: pääomasijoitus toteutettiin. Lisäksi pääomasijoituksena Kiinteistöosakeyhtiö Pyhännän Teollisuushallille maksetut rahoitusvastikkeet 33333.00 €, jotka yhtiö rahastoi.						
Yleishallinto yhteensä						
Menot	-11000	-39000	-50000	-83333,00	33333,00	166,67
Tulot	10000	1320	11320	11314,19	-5,81	99,95
Nettomeno	-1000	-37680	-38680	-72018,81	-3338,81	186,19
Perusturvalautakunta						
Talon rakennus						
3212 Pav-asuintalon peruskorjaus						
Menot	-15000		-15000	-14245,92	754,08	94,97
Nettomeno	-15000		-15000	-14245,92	754,08	94,97
Tavoitteet: uusitaan kaksi pav-talon asuntoa.						
Toteutuminen: pav-talon asunnot peruskorjattiin.						
3213 Palvelukeskuksen keittiön lattian uusiminen						
Menot	-30000		-30000	-27612,23	2387,77	93,02
Nettomeno	-30000		-30000	-27612,23	2387,77	92,02
Tavoitteet: uusitaan palvelukeskus Nestorin keittiön huonokuntoinen lattia.						
Toteutuminen: lattia uusittiin.						
Perusturvalautakunta yhteensä						
Menot	-45000		-45000	-41858,15	3141,85	93,02
Nettomeno	-45000		-45000	-41858,15	3141,85	93,02

Investoinnit	Talousarvio	Talous- arvio muutos	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Tot %
Sivistyslautakunta						
Talonrakennus						
4218 Päiväkoti-esikoulu						
Menot	-20000	13000	-7000	-6628,88	371,12	94,70
Nettomeno	-20000	13000	-7000	-6628,88	371,12	94,70
Tavoitteet: Rakennetaan päiväkoti-esikoulu koulukeskuksen yhteyteen. Hanke aloitetaan esiselvityksellä. Toteutuminen: esiselvityksiä tehtiin.						
Irtain omaisuus						
4409 Peruskoulun tietotekniikkahankinnat						
Menot	-25000		-25000	-24140,59	859,41	96,56
Nettomeno	-25000		-25000	-24140,59	859,41	96,56
Tavoitteet: Hankitaan yläluokille kannettavia tietokoneita. Toteutuminen: Hankittiin kannettavia tietokoneita.						
4501 Latukone						
Menot		-67000	-67000	-67000,00		100,00
Myyntitulot		14250	14250	14250,57	0,57	100,00
Nettomeno		-52750	-52750	-52749,43	0,57	100,00
Tavoitteet: Hankitaan uusi latukone. Toteutuminen: Latukone uusittiin ja vanha kone annettiin vaihdossa.						
Sivistyslautakunta yhteensä						
Menot	-45000	-54000	-84750	-83518,90	1230,53	98,76
Myyntitulot		14250	14250	14250,57	0,57	100,00
Nettomeno	-45000	-39750	-84750	-83518,90	1231,10	98,55
Tekninen lautakunta						
Julkinen käyttöomaisuus						
6306 Keskus- ja Manuntien parantaminen						
Menot	-5000		-5000	-67,59	4932,41	1,35
Nettomeno	-5000		-5000	-67,59	4932,41	1,35
Tavoitteet: Parannetaan keskustaajaman viihtyisyyttä ELY-keskuksen yhteishankkeella. Toteutuminen: hanke ei toteutunut.						
6326 Koivukujan vene- ja uimapaikka						
Menot	-10000		-10000	-11819,69	-1819,69	118,20
Nettomeno	-10000		-10000	-11819,69	-1819,69	118,20
Tavoitteet: Rakennetaan uusi vene- ja uimapaikka Koivukujan päähän. Toteutuminen: vene- ja uimapaikka rakennettiin.						
6340 Aktiviteettipuisto						
Menot	-20000	-24000	-44000	-43344,54	655,46	98,51
Nettomeno	-20000	-24000	-44000	-43344,54	655,46	98,51
Tavoitteet: Aktiviteettipuiston rakentaminen kirjaston ja torin läheisyyteen. Toteutuminen: aktiviteettipuisto rakennettiin.						
Kiinteät rakenteet ja laitteet						
6502 Kunnallistekniikan rakentaminen						
Menot	-340000	-240000	-580000	-576924,66	3075,34	99,47
Valtionosuudet	136000	96000	232000	226075,25	-5924,75	97,45
Nettomeno	-204000	-144000	-348000	-350849,41	-2849,41	100,82
Tavoitteet: Leiviskänkankaan uuden teollisuusalueen kunnallistekniikan suunnittelu ja rakentaminen. Hankkeelle on myönnetty EAKR:n avustusta 40 %. Toteutuminen: Hanke valmistui pääosiltaan 31.10.2016. Hanke päätetään lopullisesti 31.7.2017.						

Investoinnit	Talousarvio	Talous- arvio muutos	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Tot %
6503 Roopintien ja Akselikujan viemärointi						
Menot	-150000	67000	-83000	-82491,49	508,51	99,39
Nettomeno	-150000	67000	-83000	-82491,49	508,51	99,39
Tavoitteet: Uusitaan Roopintien ja Akselikujan vanha betoniviemäri.						
Toteutuminen: betoniviemäri uusittiin.						
6507 Kaukolämpölinjojen rakentaminen						
Menot	-10000	10000				
Nettomeno	-10000	10000				
Tavoitteet: Varaudutaan kaukolämpöverkon rakentamiseen Saturannan asuntoalueelle.						
Toteutuminen: kaukolämpöverkkoa ei rakennettu.						
Aineeton käyttöomaisuus						
6609 Kaavoitus						
Menot	-30000		-30000	-49727,62	-19727,62	165,76
Nettomeno	-30000		-30000	-49727,62	-19727,62	162,76
Tavoitteet: Periojantien asemakaavoitus ja Kairantien asemakaavamuutos.						
Toteutuminen: Periojantien asemakaavoitus ja Kairantien asemakaavamuutos toteutuivat.						
Tekninen lautakunta yhteensä						
Menot	-565000	-187000	-752000	-764375,59	12375,59	101,65
Valtionosuudet	136000	96000	232000	226075,25	-5924,75	97,45
Nettomeno	-429000	-91000	-520000	-538300,34	18300,34	103,52
Investointiosa						
Yhteensä						
Menot	-666000	-280000	-946000	-987336,21	-41336,21	104,37
Myynnit	10000	15570	25570	25564,76	-5,24	99,98
Valtionosuudet	136000	96000	232000	226075,25	-5924,75	97,45
Nettomeno	-520000	-168430	-688430	-735696,20	-47266,20	106,87

8.4 Rahoitusosan toteutuminen

	Talous- arvio	Talous- arvio muutos	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteu- tuma	Poik- keama	Tot %
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	562200	-113600	448600	678889,88	230289,88	151,34
Tulorahoituksen korjauserät	-85000	-54940	-139940	-145668,24	-5728,24	104,09
Toiminnan rahavirta	477200	-168540	308660	533221,64	224561,64	172,75
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-666000	-280000	-946000	-987336,21	41336,21	104,37
Rahoitusosuudet investointimenoihin	136000	96000	232000	226075,25	5924,75	97,45
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	95000	70510	165510	171233,00	-5723,00	103,46
Investointien rahavirta	-435000	-113490	-548490	-590027,96	41537,96	107,57
Toiminnan ja investointien rahavirta	42200	-282030	-239830	-56806,32	183023,68	23,69
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäys		-679160	-679160	-679160,00		100,00
Antolainasaamisten vähennys	129800	183440	313240	313231,32	-8,68	100,00
Antolainauksen muutokset yhteensä	129800	-495720	-365920	-365928,68	-8,68	100,00
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-396500		-396500	-396488,00	-12,00	100,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	300000	500000	800000	800000,00	0,00	100,00
Lainakannan muutokset yht.	-96500	500000	403500	403512,00	-12,00	100,00
Muut maksuvalmiuden muutokset				-355873,19	-355873,19	
Rahoituksen rahavirta	33300	4280	37580	-318289,87	355869,87	-846,97
Rahavarojen muutos	75500	-277750	-202250	-375096,19	172846,19	185,46
Rahavarat 31.12.				152530,18		
Rahavarat 1.1.				527626,37		
				-375096,19		

8.5 Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Käyttötalousosa	Talous- arvio	Talous- arvio muutos	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteu- tuma	Poik- keama	Tot%	Toteu- tuma ed. vuosi
Tarkastuslautakunta							
Tilintarkastus							
Menot	-14800		-14800	-9034,64	-5765,36	61,04	-12543
Netto	-14800		-14800	-9034,64	-5765,36	61,04	-12543
Kunnanhallitus							
Yleinen hallinto							
Menot	-632700		-632700	-570269,87	-62430,13	90,13	-644890
Tulot	291200		291200	278432,39	-12767,61	95,62	251039
Netto	-341500		-341500	-291837,48	-49662,52	85,46	-393851
Muut palvelut							
Menot	-135100	87000	-48100	-48645,83	545,83	101,13	-59361
Tulot	66600	-46000	20600	22646,77	2046,77	109,94	29091
Netto	-68500	41000	-27500	-25999,06	-1500,94	94,54	-30270
Elinkeinoelämän edistäminen							
Menot	-53000		-53000	-52378,46	-621,54	98,83	-44748
Netto	-53000		-53000	-52378,46	-621,54	98,83	-44748
Maaseudun kehittäminen							
Menot	-34000		-34000	-27859,90	-6140,10	81,94	-30574
Netto	-34000		-34000	-27859,90	-6140,10	81,94	-30574
Kunnanhallitus yhteensä							
Menot	-854800	87000	-767800	-699154,06	-68645,94	91,06	-779572
Tulot	357800	-46000	311800	301079,16	-10720,84	96,56	280130
Netto	-497000	41000	-456000	-398074,90	-57925,10	87,30	-499442
Perusturvalautakunta							
Hallinto ja sosiaalitoimisto							
Menot	-189800		-189800	-216384,69	26584,69	114,01	-146173
Tulot	21100		21100	38805,14	17705,14	183,91	2722
Netto	-168700		-168700	-177579,55	8879,55	105,26	-143451
Lasten ja nuorten tukitoimet							
Menot	-141600	-83900	-225500	-218323,90	-7176,10	96,82	-146328
Tulot	3200		3200	7366,08	4166,08	230,19	3961
Netto	-138400	-83900	-222300	-210957,82	-11342,18	94,90	-142367
Vanhusten laitospalvelut							
Menot	-117200		-117200	-110395,42	-6804,58	94,19	-135579
Tulot	23500		23500	19100,40	-4399,60	81,28	23252
Netto	-93700		-93700	-91295,02	-2404,98	97,43	-112327
Kotipalvelu							
Menot	-444330		-444330	-466424,70	22094,70	104,97	-403605
Tulot	113530		113530	114915,31	1385,31	101,22	96623
Netto	-330800		-330800	-351509,39	20709,39	106,26	-306982
Vammaisten laitospalvelut ja suojatyö							
Menot	-218880	-60000	-278880	-248627,88	-30252,12	89,15	-216585
Tulot	11480		11480	13248,46	1768,46	115,40	18639
Netto	-207400	-60000	-267400	-235379,42	-32020,58	88,03	-197946
Muut vanhusten ja vammaisten palvelut							
Menot	-1588970		-1588970	-1605367,28	16397,28	101,03	-1788576
Tulot	291970		291970	328630,92	36660,92	112,56	364049
Netto	-1297000		-1297000	-1276736,36	-20263,64	98,44	-1424527

Käyttötalousosa	Talous- arvio	Talous- arvio muutos	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteu- tuma	Poik- keama	Tot%	Toteu- tuma ed. vuosi
Päihdehuolto							
Menot	-22900		-22900	-24987,44	2087,44	109,12	-28695
Tulot	7900		7900	5809,52	-2090,48	73,54	6052
Netto	-15000		-15000	-19177,92	4177,92	127,85	-22643
Terveyden- ja sairaanhoito							
Menot	-3333200	60000	-3273200	-3337713,63	64513,63	101,97	-3400403
Tulot	53200		53200	40336,00	-12864,00	75,82	52836
Netto	-3280000	60000	-3220000	-3297377,63	77377,63	102,40	-3347567
Muu sosiaali- ja terveystoimi							
Menot	-169700	-32300	-202000	-186193,90	-15806,10	92,18	-152878
Tulot	25700		25700	24589,60	-1110,40	95,68	19277
Netto	-144000	-32300	-176300	-161604,30	-14695,70	91,66	-133601
Perusturvalautakunta yhteensä							
Menot	-6226580	-116200	-6342780	-6414418,84	71638,84	101,13	-6418821
Tulot	551580		551580	592801,43	41221,43	107,47	587411
Netto	-5675000	-116200	-5791200	-5821617,41	30417,41	100,53	-5831410
Sivistyslautakunta							
Hallinto ja koulutoimisto							
Menot	-66390		-66390	-70903,24	4513,24	106,80	-58107
Tulot	19690		19690	24146,00	-4456,00	122,63	19698
Netto	-46700		-46700	-46757,24	57,24	100,12	-38409
Keskuskeittiö							
Menot	-387140		-387140	-370402,22	-16737,78	95,68	-78192
Tulot	387140		387140	370402,22	-16737,78	95,68	78192
Netto							
Perusopetus							
Menot	-2308600		-2308600	-2254087,98	-54512,02	97,64	-2423507
Tulot	162100		162100	180685,10	18585,10	111,47	186953
Netto	-2146500		-2146500	-2073402,88	73097,12	96,59	-2236554
Esiopetus							
Menot	-209200		-209200	-200710,45	-8489,55	95,94	-160896
Tulot	4700		4700	6030,12	1330,12	128,30	9976
Netto	-204500		-204500	-194680,33	-9819,67	95,20	-150920
Päivähoito							
Menot	-826500		-826500	-819835,87	-6664,13	99,19	-800895
Tulot	71000		71000	109122,95	38122,95	153,69	82747
Netto	-755500		-755500	-710712,92	-44787,08	94,07	-718148
Vapaa-aikatoimi							
Menot	-220700		-220700	-215062,91	-5637,09	97,45	-243727
Tulot	23400		23400	42232,16	18832,16	180,48	37400
Netto	-197300		-197300	-172830,75	-24469,25	87,60	-206327
Kulttuuritoimi							
Menot	-241450		-241450	-239172,56	-2277,44	99,06	-265526
Tulot	20450		20450	6539,75	-13910,25	31,98	15141
Netto	-221000		-221000	-232632,81	11632,81	105,26	-250385
Sivistyslautakunta yhteensä							
Menot	-3872840	-387140	-4259980	-4170175,23	-89804,77	97,89	-4030851
Tulot	301340	387140	688480	739158,30	50678,30	107,36	430107
Netto	-3571500		-3571500	-3431016,93	-140483,07	96,07	-3600744
Tekninen lautakunta							
Hallinto ja tekninen toimisto							
Menot	-53400		-53400	-49310,71	-4089,29	92,34	-54953
Tulot							207
Netto	-53400		-53400	-49310,71	-4089,29	92,34	-54746

Käyttötalousosa	Talous- arvio	Talous- arvio muutos	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteu- tuma	Poik- keama	Tot%	Toteu- tuma ed. vuosi
Yhdyskuntasuunnittelu							
Menot	-52000		-52000	-52748,35	748,35	101,44	-41150
Netto	-52000		-52000	-52748,35	748,35	101,44	-41150
Rakennusten ja kiint.hoito							
Menot	-311400		-311400	-376982,59	65582,59	121,06	-345243
Tulot	545000	-13000	532000	531543,27	-456,73	99,91	527548
Netto	233600	-13000	220600	154560,68	66039,32	70,06	182305
Maa- ja metsätilat ja ympäristön huolto							
Menot	-18500	-9000	-27500	-23486,43	-4013,57	85,41	-25185
Tulot	121000	33000	154000	154545,95	545,95	100,35	124898
Netto	102500	24000	126500	131059,52	4559,52	103,60	99713
Jätehuolto							
Menot	-287860	-21000	-308860	-343074,74	34214,74	111,08	-336904
Tulot	251060		251060	261545,50	10485,50	104,18	275519
Netto	-36800	-21000	-57800	-81529,24	23729,24	141,05	-61385
Energiahuolto							
Menot	-282800		-282800	-299883,36	17083,36	106,04	-295339
Tulot	286000	-20000	266000	263064,31	-2935,69	98,90	250245
Netto	3200	-20000	-16800	-36819,05	20019,05	219,16	-45094
Liikenneväylät, puistot ja yleiset alueet							
Menot	-194300	30000	-164300	-165167,93	867,93	100,53	-184434
Tulot	300		300	3669,97	3369,97	1223,32	
Netto	-194000	30000	-164000	-161497,96	-2502,04	98,47	-184434
Rakennusvalvonta							
Menot	-44700		-44700	-43375,62	-1324,38	97,04	-43257
Tulot	14200		14200	29594,82	15394,82	208,41	22740
Netto	-30500		-30500	-13780,80	-16719,20	45,18	-20517
Palo- ja pelastustoimi							
Menot	-222000		-222000	-221090,29	-909,71	99,59	-214590
Tulot	40700		40700	40644,00	-56,00	99,86	36348
Netto	-181300		-181300	-180446,29	-853,71	99,53	-178242
Tekninen lautakunta yhteensä							
Menot	-1466960		-1466960	-1575120,02	108160,02	107,37	-1541055
Tulot	1258260		1258260	1284607,82	26347,82	102,09	1237505
Netto	-208700		-208700	-290512,20	81812,20	139,20	-303550
Käyttötalous yhteensä							
Menot	12435980	-416340	-12852320	-12867902,79	15582,79	100,12	-12785219
Tulot	2468980	341140	2810120	2917646,71	107526,71	103,83	2537601
Netto	-9967000	-75200	-10042200	-9950256,08	-91943,92	99,08	-10247618

Investointiosa	Talous-	Talous-	Talousarvio	Toteu-	Poik-	Tot %
Yleinen hallinto	arvio	arvio	muutosten	tuma	keama	
		muutos	jälkeen			
Kiinteä omaisuus						
1101 Hallinto-osaston kiinteä omaisuus						
Menot	-5000	5000				
Myyntitulot	10000	1320	11320	11314,19	-5,81	99,95
Nettomeno	5000	6320	11320	11314,19	-5,81	99,95
Irtain omaisuus						
1401 Hallinto-osaston kalusto						
Menot	-6000	6000				
Nettomeno	-6000	6000				
Aineettomat oikeudet						
1602 Osakkeet						
Menot		-50000	-50000	-83333,00	-33333,00	166,67
Nettomeno		-50000	-50000	-83333,00	-33333,00	166,67
Yleinen hallinto yhteensä						
Menot	-11000	-39000	-50000	-83333,00	33333,00	166,67
Myyntitulot	10000	1320	11320	11314,19	-5,81	99,95
Nettomeno	-1000	-37680	-38680	-72018,81	33338,81	186,19
Perusturvalautakunta						
3212 Pav-asuintalon peruskorjaus						
Menot	-15000		-15000	-14245,92	-754,08	94,97
Nettomeno	-15000		-15000	-14245,92	-754,08	94,97
3213 Palvelukeskuksen keittiön lattia						
Menot	-30000		-30000	-27612,23	-2387,77	92,04
Nettomeno	-30000		-30000	-27612,23	-2387,77	92,04
Perusturvalautakunta yhteensä						
Menot	-45000		-45000	-41858,15	-3141,85	93,02
Nettomeno	-45000		-45000	-41858,15	-3141,85	93,02
Sivistyslautakunta						
Talorakennus						
4218 Päiväkoti-esikoulu						
Menot	-20000	13000	-7000	-6628,88	-371,12	94,70
Nettomeno	-20000	13000	-7000	-6628,88	-371,12	94,70
Irtain omaisuus						
4409 Peruskoulun tietotekniikkahankinnat						
Menot	-25000		-25000	-24140,59	-859,41	96,56
Nettomeno	-25000		-25000	-24140,59	-859,41	96,56
4501 Latukone						
Menot		-67000	-67000	-67000,00	0,00	100,00
Myyntitulot		14250	14250	14250,57	-0,57	100,00
Nettomeno		-52750	-52750	-52749,43	-0,57	100,00
Sivistyslautakunta yhteensä						
Menot	-45000	-54000	-99000	-97769,47	-1231	98,76
Myyntitulot		14250	14250	14250,57	-0,57	100,00
Nettomeno	-45000	-39750	-84750	-83518,90	-1231,10	98,55
Tekninen lautakunta						
Julkinen käyttöomaisuus						
6306 Keskus- ja Manuntien parantaminen						
Menot	-5000		-5000	-67,59	-4932,41	1,35
Nettomeno	-5000		-5000	-67,59	-4932,41	1,35

Investointiosa Tekninen lautakunta	Talous- arvio	Talous- arvio muutos	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteu- tuma	Poik- keama	Tot %
6326 Koivukujan vene- ja uimapaikka						
Menot	-10000		-10000	-11819,69	1819,69	118,20
Nettomeno	-10000		-10000	-11819,69	1819,69	118,20
6340 Aktiviteettipuisto						
Menot	-20000	-24000	-44000	-43344,54	-655,46	98,51
Nettomeno	-20000	-24000	-44000	-43344,54	-655,46	98,51
Kiinteät rakenteet ja laitteet						
6502 Kunnallistekniikan rakentaminen						
Menot	-340000	-240000	-580000	-576924,66	-3075,34	99,47
Tulot	136000	96000	232000	226075,25	5924,75	97,45
Nettomeno	-204000	-144000	-348000	-350849,41	2849,41	100,82
6503 Roopintie/Akselikujan viemäröinti						
Menot	-150000	67000	-83000	-82491,49	-508,51	99,39
Nettomeno	-150000	67000	-83000	-82491,49	-508,51	99,39
6507 Kaukolämpölinjojen rakentaminen						
Menot	-10000	10000				
Nettomeno	-10000	10000				
Aineeton käyttöomaisuus						
6609 Kaavoitus						
Menot	-30000		-30000	-49727,62	19727,62	165,76
Nettomeno	-30000		-30000	-49727,62	19727,62	165,76
Tekninen lautakunta yhteensä						
Menot	-565000	-187000	-752000	-764375,59	12375,59	101,65
Tulot	136000	96000	232000	226075,25	5924,75	97,45
Nettomeno	-429000	-91000	-520000	-538300,34	18300,34	103,52
Investointiosa yhteensä						
Hankinnat	-666000	-280000	-946000	-987336,21	41336,21	104,37
Myyntitulot	10000	15570	25570	25564,76	5,24	99,98
Valtionosuudet	136000	96000	232000	226075,25	5924,75	97,45
Nettomeno	-520000	-168430	-688430	-735696,20	47266,20	106,87
Tuloslaskelmaosa						
Verotulot	4520000	-4000	4516000	4527641,85	11641,85	100,26
Valtionosuudet	5593000	-53000	5540000	5610234,37	70234,37	101,27
Korkotuotot	15100	-1500	13600	12837,08	-762,92	94,39
Muut rahoitustuotot	16200	-1600	14600	14568,37	-31,63	99,78
Korkokulut	-40000	16000	-24000	-26136,20	2136,20	108,90
Muut rahoituskulut	-15300	5700	-9600	-9508,40	-91,60	99,05
Rahoitusosa						
Pitkäaikaisten saamisten muutokset						
Antolainasaamisten lisäys		-679160	-679160	-679160,00		100,00
Antolainasaamisten vähennys	129800	183440	313240	313231,32	8,68	100,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-396500		-396500	-396488,00	-12,00	100,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	300000	500000	800000	800000,00	0,00	100,00
Rahoituksen rahavirta	33300	4280	37580	-318289,87	355869,87	-846,97
Vaikutus maksuvalmiuteen	75500	-277750	-202250,00	-375096,19	172846,19	185,46

9 Tilinpäätöslaskelmat

9.1 Tuloslaskelma

Tuloslaskelma (ulkoinen)

	2016	2015
Toimintatuotot		
Myyntituotot	829 814,62	818 374,50
Maksutuotot	314 216,59	332 258,55
Tuet ja avustukset	113 037,86	128 064,31
Vuokratuotot	638 992,18	646 640,42
Muut toimintatuotot	233 834,60	110 494,05
	<u>2 129 895,85</u>	<u>2 035 831,83</u>
Toimintakulut		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-3 648 632,94	-3 666 370,92
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-890 561,74	-934 036,87
Muut henkilösivukulut	-187 460,55	-163 490,22
Palvelujen ostot	-5 343 822,72	-5 195 668,60
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-872 472,55	-869 959,19
Avustukset	-384 586,48	-313 628,72
Vuokrat	-162 004,13	-150 425,66
Muut toimintakulut	-91 101,93	-27 438,66
	<u>-11 580 643,04</u>	<u>-11 321 018,84</u>
Toimintakate	-9 450 747,19	-9 285 187,01
Verotulot	4 527 641,85	4 846 059,88
Valtionosuudet	5 610 234,37	5 608 548,00
Rahoitustuotot ja kulut		
Korkotuotot	12 837,08	16 132,98
Muut rahoitustuotot	5 149,74	883,51
Korkokulut	-26 136,20	-33 265,27
Muut rahoituskulut	-89,77	-283,62
	<u>-8 239,15</u>	<u>-16 532,40</u>
Vuosikate	678 889,88	1 152 888,47
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot ja arvonalentumiset	-499 508,89	-962 430,70
Tilikauden tulos	179 380,99	190 457,77
Poistoeron muutos	37 918,92	37 918,92
Tilikauden ylijäämä	217 299,91	228 376,69

9.2 Rahoituslaskelma

	2016	2015
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	678 889,88	1 152 888,47
Tulorahoituksen korjaukset	-145 668,24	-89 101,89
Toiminnan rahavirta	533 221,64	1 063 786,58
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-987 336,21	-531 531,79
Rahoitusosuudet investointimenoihin	226 075,25	44 618,47
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	171 233,00	106 354,80
Investointien rahavirta	-590 027,96	-380 558,52
Toiminnan ja investointien rahavirta	-56 806,32	683 228,06
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamiset lisäykset	-679 160,00	-15 280,00
Antolainasaamisten vähennykset	313 231,32	93 541,32
Antolainauksen muutokset	-365 928,68	78 261,32
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisen lainojen vähennys	-396 488,00	-466 488,00
Lyhytaikaisen lainojen muutos	800 000,00	-600 000,00
Lainakannan muutokset	403 512,00	-1 066 488,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-62 951,14	-9 535,04
Saamisten muutos	-244 987,77	244 171,11
Korottomien velkojen muutos	-47 934,28	94 452,48
Muut maksuvalmiuden muutokset	-355 873,19	329 088,55
Rahoituksen rahavirta	-318 289,87	-659 138,13
Rahavarojen muutos	-375 096,19	24 089,93
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	152 530,18	527 626,37
Rahavarat 1.1.	527 626,37	503 536,44
	-375 096,19	24 089,93

9.3 Tase

VASTAAVAA	2016	2015
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Muut pitkävaikutteiset menot	231 605,05	326 923,27
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	<u>231 605,05</u>	<u>326 923,27</u>
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	1 020 099,40	1 028 591,01
Rakennukset	2 716 461,05	2 923 359,89
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 535 219,10	1 516 140,82
Koneet ja kalusto	116 063,80	75 522,28
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	<u>464 388,60</u>	<u>60 445,42</u>
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	5 852 231,95	5 604 059,42
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	6 981 821,04	6 898 488,04
Muut lainasaamiset	1 363 039,98	997 111,30
Muut saamiset	750,00	750,00
Sijoitukset yhteensä	<u>8 345 611,02</u>	<u>7 896 349,34</u>
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	14 429 448,02	13 827 332,03
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot		
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	9 157,27	9 168,11
	<u>9 157,27</u>	<u>9 168,11</u>
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	318 619,58	281 893,20
Muut saamiset	223 522,95	42 195,80
Siirtosaamiset	<u>100 941,77</u>	<u>74 007,53</u>
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	643 084,30	398 096,53
Saamiset yhteensä	643 084,30	398 096,53
Rahat ja pankkisaamiset	<u>152 530,18</u>	<u>527 626,37</u>
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	795 614,48	925 722,90
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>15 234 219,77</u>	<u>14 762 223,04</u>

VASTATTAVAA	2016	2015
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	5 255 102,62	5 255 102,62
Edellisten tilikausien yli- / alijäämä	3 232 427,57	3 004 050,88
Tilikauden yli- / alijäämä	217 299,91	228 376,69
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	8 704 830,10	8 487 530,19
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero	373 015,28	410 934,20
Vapaaehtoiset varaukset	500 000,00	500 000,00
	873 015,28	910 934,20
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot		
Lahjoitusrahastojen pääomat	77 369,04	140 331,02
	77 369,04	140 331,02
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 699 588,00	2 096 076,00
Pitkäaikainen yhteensä	1 699 588,00	2 096 076,00
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2 596 488,00	1 796 488,00
Ostovelat	470 179,64	454 051,39
Muut lyhytaikaiset velat	98 297,06	100 382,32
Siirtovelat	714 452,65	776 429,92
Lyhytaikainen yhteensä	3 879 417,35	3 127 351,63
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	5 579 005,35	5 223 427,63
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	15 234 219,77	14 762 223,04

9.4 Konsernituloslaskelma

	2016	2015
Toimintatuotot	6789659,02	6213840,02
Toimintakulut	-16023831,79	-15338659,31
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta	36172,11	62545,28
Toimintakate	-9198000,66	-9062274,01
Verotulot	4 527 641,85	4 846 059,88
Valtionosuudet	5 984 742,54	5 979 723,03
Rahoitustuotot ja kulut		
Korkotuotot	10 950,37	12 940,95
Muut rahoitustuotot	6 438,79	4 178,12
Korkokulut	-69 552,81	-67 305,42
Muut rahoituskulut	-412,62	-1846,54
	-52576,27	-52032,89
Vuosikate	1 261 807,46	1 711 476,01
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 177 815,77	-1 562 710,64
Omistuksen eliminointierot	217 298,84	
Arvonalentumiset	0,00	-75 793,75
Satunnaiset erät	0,00	-41 236,95
	-960 516,93	-1 679 741,34
Tilikauden tulos	301 290,53	31 734,67
Tilinpäätössiirrot	-1 064,14	-770,60
Tilikauden verot	-1 079,99	-283,44
Laskennalliset verot	-15 514,81	-6 518,14
Vähemmistöosuudet	4 198,93	11 288,96
	-13 460,01	3 716,78
Tilikauden ylijäämä	287 830,52	35 451,45

9.5 Konsernin rahoituslaskelma

	2016	2015
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	1 261 807,46	1 711 476,01
Satunnaiset erät		-41 236,95
Tilikauden verot ja laskennalliset verot	-16 594,80	-6 801,58
Tulorahoituksen korjauserät	-61 911,27	-166 169,60
Toiminnan rahavirta	1 183 301,39	1 497 267,88
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-1 816 590,59	-1 048 084,02
Rahoitusosuudet investointimenoihin	227 216,63	53 735,64
Tytäryhtiön hankinnassa saadut rahavarat	122 020,38	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	35 140,46	113 702,39
Investointien rahavirta	-1 432 213,12	-880 645,99
Toiminnan ja investointien rahavirta	-248 911,73	616 621,89
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-1434,69	-750,00
Antolainasaamisten vähennys	70 006,32	93 541,32
	68 571,63	92 791,32
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	607 781,89	5 055,14
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-693 413,21	-666 108,96
Lyhytaikaisten lainojen muutos	795 736,35	-596 729,23
	710 105,03	-1 257 783,05
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-62975,98	-9537,77
Vaihto-omaisuuden muutos	8174,20	-1609,72
Saamisten muutos	-327 909,67	242 240,32
Korottomien velkojen muutos	120 991,49	91 835,17
	-261 719,96	322 928,00
Rahoituksen rahavirta	516 956,70	-842 063,73
Rahavarojen muutos	268 044,97	-225 441,84
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	1 475 650,01	1 083 219,97
Rahavarat 1.1.	-1 207 605,04	-1 308 661,81
	268 044,97	-225 441,84

9.6 Konsernitase

VASTAAVAA	2016	2015
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	29 625,64	28 726,25
Muut pitkävaikutteiset menot	247 616,71	329 614,42
Ennakkomaksut	9 470,91	9 355,59
	<u>286 713,26</u>	<u>367 696,26</u>
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	1 188 532,30	1 183 779,81
Rakennukset	12 949 369,10	12 636 355,82
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 369 981,12	1 536 174,07
Koneet ja kalusto	412 350,28	375 057,23
Muut aineelliset hyödykkeet	3 080,86	7 891,19
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	737 442,27	158 520,69
	<u>17 660 755,93</u>	<u>15 897 778,81</u>
Sijoitukset		
Osakkuusyhteisöosuudet	224 695,48	459 849,71
Muut osakkeet ja osuudet	197 561,38	153 175,76
Joukkovelkakirjalainasaamiset	5 322,44	4 730,27
Muut lainasaamiset	264 347,17	328 315,70
Muut saamiset	28 294,44	58 984,80
	<u>720 220,91</u>	<u>1 005 056,24</u>
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	18 667 690,10	17 270 531,31
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	27 024,25	23 885,13
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	9 500,01	9 578,75
Muut toimeksiantojen varat	9 971,09	11 702,43
	<u>46 495,35</u>	<u>45 166,31</u>
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Aineet ja tarvikkeet	102 911,66	47 529,28
Vaihto-omaisuus yhteensä	<u>102 911,66</u>	<u>47 529,28</u>
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	660 974,66	603 101,63
Muut saamiset	358 409,92	91 990,80
Siirtosaamiset	191 047,58	145 138,36
Saamiset yhteensä	<u>1 210 432,16</u>	<u>840 230,79</u>
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	58,78	58,78
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	35 312,40	32 734,84
	<u>35 371,18</u>	<u>32 793,62</u>
Rahat ja pankkisaamiset	1 440 278,83	1 050 426,35
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	2 788 993,83	1 970 980,04
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>21 503 179,28</u>	<u>19 286 677,66</u>

VASTATTAVAA	2016	2015
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	5 255 102,62	5 255 102,62
Arvonkorotusrahasotot	3 320,69	3 320,69
Muut omat rahastot	547 269,31	361 827,74
Edellisten tilikausien ylij-/alijäämä	3 816 336,84	3 887 422,10
Tilikauden ylij-/alijäämä	287 830,52	35 451,45
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	9 909 859,98	9 543 124,60
VÄHEMMISTÖOSUUDET	632 025,62	584 033,24
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	188 922,37	141 148,26
	188 922,37	141 148,26
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	27 024,25	23 885,13
Lahjoitusrahastojen pääomat	77 765,39	140 821,29
Muut toimeksiantojen pääomat	10 191,20	11 921,36
	114 980,84	176 627,78
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	5 309 581,49	4 467 012,39
Lainat julkisyhteisöiltä	186 778,74	198 452,41
Muut velat	98 530,20	19 910,86
	5 594 890,43	4 685 375,66
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2 872 482,35	2 022 858,43
Lainat julkisyhteisöiltä	11 673,67	11 673,67
Saadut ennakot	11 850,19	6 918,63
Ostovelat	669 194,73	604 689,54
Muut velat	201 377,69	199 531,41
Siirtovelat	1 271 184,18	1 301 474,03
Laskennalliset verovelat	24 737,23	9 222,41
	5 062 500,04	4 156 368,12
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	10 657 390,47	8 841 743,78
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	21 503 179,28	19 286 677,66

10 Tilinpäätöksen liitetiedot

Arvostus- ja jaksotuseriaatteet ja menetelmät

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden arvostus

Pysyvien vastaavien hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poisto on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien osakkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Tilinpäätökset vuodelta 2015 ja 2016 ovat tiedoiltaan vertailukelpoisia.

Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki kunnan tytäryhteisöt sekä kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä.

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty, sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta.

Keskinäisten omistuksien eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymien keskinäinen omistus on eliminoitu.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Niiden kiinteistötytäryhteisöjen, jotka eivät tee suunnitelmanmukaisia poistoja omissa kirjanpidossaan on rakennusten poistot oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero on kirjattu tuloslaskelmassa tytäryhteisöjen poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- ja alijäämän oikaisuksi.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

Poistoerot ja vapaaehtoiset varaukset

Vapaaehtoiset varaukset ja poistoerot on jaettu konsernituloslaskelmassa laskennallisten verojen muutokseen ja tilikauden yli- /alijäämään sekä konsernitaseessa omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Pyhännän kunta on omistanut Pyhännän Vesi Oy:stä 34,43 % ja Pyhännän Vesi Oy on ollut kuntakonsernissa osakkuusyhteisönä. Pyhännän Vesi Oy:ssä tehtiin vuoden 2016 aikana omistuspohjaan liittyviä selvityksiä, minkä seurauksena Pyhännän Vesi Oy siirtyi 1.6.2016 alkaen kunnan tytäryhtiöksi. Kunnan omistusosuus yhtiöstä on 63,70 %.

Vertailuvuoden tiedot eivät ole vähemmistöosuuden osalta vertailukelpoisia.

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

Toimintatuotot (ulkoinen)

Toimintatuotot	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
Toimintatuotot tehtävälueittain				
Yleishallinto	1159677,05	789525,88	39 649,16	50 604,18
Sosiaali- ja terveystoimi	3924271,44	4061223,03	587 970,43	557 913,83
Opetus- ja kulttuuritoimi	434203,99	774630,50	370 313,29	333 546,04
Yhdyskuntapalvelut	1271506,54	959635,64	1 131 962,97	1 093 767,78
Toimintatuotot yhteensä	6789659,02	6585015,05	2 129 895,85	2 035 831,83

Verotulojen erittely	2016	2015
Kunnan tulovero	3 676 829,44	3 983 821,01
Osuus yhteisöveron tuotosta	477 881,61	496 156,36
Kiinteistövero	372 930,80	366 082,51
Verotulot yhteensä	4 527 641,85	4 846 059,88

Valtionosuuksien erittely	2016	2015
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	5 855 918,37	5 892 208,00
Siitä: verotuloihin perustuvat valtionosuuksien tasaus	1 130 133,00	1 253 530,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-245 684,00	-283 660,00
Valtionosuudet yhteensä	5 610 234,37	5 608 548,00

Palvelujen ostojen erittely	2016	2015
Asiakaspalvelujen ostot	3 795 369,65	3 659 832,29
Muiden palvelujen ostot	1 548 453,07	1 535 836,31
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	5 343 822,72	5 195 668,60

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Poistosuunnitelman perusteet on hyväksytty kunnanvaltuustossa 12.11.2012 § 30, ja poistosuunnitelma on hyväksytty kunnanhallituksessa 3.12.2012 § 171.

Poistonalaisten hyödykkeiden poistojen määrittelyyn on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat:

Muut pitkävaikutteiset menot	3 - 10 vuotta	tasapoisto	33,33 % - 10 %
Rakennukset	15 - 30 vuotta	tasapoisto	6,67 % - 3,33 %
Kiinteät rakenteen ja laitteet	10 - 35 vuotta	tasapoisto	10 % - 2,86 %
Koneet ja kalusto	3 - 15 vuotta	tasapoisto	33,33 % - 6,67 %
Luonnonvarat			
Arvo- ja taide-esineet			
Ennakkomaksut ja muut keskeneräiset hankinnat			
Pysyvien vastaavien hankinnat, joiden hankintameno on alle 5000,00 € on kirjattu vuosikuluksi.			

Selvitys olennaisista muihin tuottoihin sisältyvistä pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitosta ja muihin kuluihin sisältyvistä myyntitapahtumista

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja -tappiot

	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	142441,05	90509,12	142 441,05	90 509,12
Muut luovutusvoitot	15462,36		5 749,43	
Luovutusvoitot yhteensä	157903,41	90509,12	148 190,48	90 509,12

Tasetta koskevat liitetiedot

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Pysyvät vastaavat ja muut pitkäaikaiset sijoitukset

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet							
	Aineettomat	Aineelliset					Aineelliset
	hyödykkeet	Maa-	Raken-	Kiinteät	Koneet,	Keskeneräiset	hyödykkeet
	Muut pitkä-	alueet	nukset	rakenteet	kalusto	hankinnat	Yhteensä
	vaik. menot						
Poistamaton hankintameno 1.1.	326923,27	1028591,01	2923359,89	1516140,82	75522,28	60445,42	5604059,42
Lisäykset tk		2822,58	41858,15	138163,46	91140,59	642345,86	916330,64
Rahoitusosuudet tk						-226075,25	-226075,25
Vähennykset tk		-11314,19			-14250,57	-12327,43	-37892,19
31.12.	326923,27	1020099,40	2965218,04	1654304,28	152412,30	464388,60	6256422,62
Tilikauden poisto	-95318,22		-248756,99	-119085,18	-36348,50		-404190,67
Poistamaton hankintameno 31.12.	231605,05	1020099,40	2716461,05	1535219,10	116063,80	464388,60	5852231,95
Olennaiset lisäpoistot			-102341,51				-102341,51

Maa- ja vesialueet erittely		
	2016	2015
Kiinteistöjen liittymismaksut	21177,84	18355,26
Muut maa- ja vesialueet	998921,56	1010235,75
Maa- ja vesialueet yhteensä	1020099,40	1028591,01

Pysyvien vastaavien sijoitukset					
	Osakkeet ja osuudet				
	Osakkeet	Kuntayhtymä	Osakkuusyht.	Muut osakkeet	Yhteensä
	tytäryhteisöt	osuudet	osakkeet	ja osuudet	
Hankintameno 1.1.	5609973,18	932426,47	215363,51	140724,88	6898488,04
Lisäykset tk	83333,00				83333,00
Siirrot erien välillä	5363,51		-5363,51		
Hankintameno 31.12.	5698669,69	932426,47	210000,00	140724,88	6981821,04

	Jvk-, muut laina- ja muut saamiset				Sijoitukset
	Saamiset	Saamiset	Saamiset	Yhteensä	Yhteensä
	tytäryhteisöt	muut yhteisöt	omistusyht.		
Hankintameno 1.1.	664530,00	332581,30	750,00	997861,30	7896349,34
Lisäykset tk	679160,00			679160,00	762493,00
Vähennykset	-243690,00	-69541,32		-313231,32	-313231,32
Hankintameno 31.12.	1100000,00	263039,98	750,00	1363789,98	8345611,02

Omistus muissa yhteisöissä

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt							
Nimi	Koti- paikka	Kunnan omistus- osuus	Kunnan omistus- osuus	Konsernin omistus- osuus	Kuntakonsernin osuus		Tilikaud. voitosta/ tapiosta
					Omasta pääomasta	Vieraasta pääomasta	
Tytäryhteisöt							
Kiinteistö Oy							
Ukonojankartano	Pyhäntä	100,00	271836,57	100,00	425985,69	2773688,72	59120,54
Pyhännän Malmitori Oy	Pyhäntä	60,06	226775,51	60,06	500455,52	7438,22	-24608,61
As Oy Pyhännän Kirkkotie	Pyhäntä	65,24	348652,76	65,24	555391,19	63690,69	-7964,08
As Oy Pyhännän Tavastkenkä	Pyhäntä	50,28	59555,34	50,28	112036,74	555,99	204,06
Kiinteistö Oy Pyhännän							
Teollisuushallit	Pyhäntä	100,00	4736486,00	100,00	4195052,18	1526793,19	-249936,02
Pyhännän Vesi Oy	Pyhäntä	63,70	5363,51	63,70	811606,90	557279,85	73631,41
Yhteensä			5648669,69		6600528,22	4929446,66	-149552,70
Kuntayhtymät							
Jokilaaksojen							
koulutuskuntayhtymä	Nivala	1,11	98134,72	1,11	399249,85	74954,47	17042,63
Haapaveden-Siikalatvan							
seudun kuntayhtymä	Piippola			11,00		10370,30	
Pohjois-Pohjanmaan							
liitto	Oulu	0,49	2153,45	0,49	5353,30	5887,39	385,46
Pohjois-Pohjanmaan sairaan-							
hoitopiirin kuntayhtymä	Oulu	0,56	832138,30	0,56	877544,48	1215973,81	30209,11
Yhteensä			932426,47		1282147,63	1307185,97	47251,74
Osakkuusyhteisöt							
Siikalatvan Keskus-							
pudistamo Oy	Rantsila	21,00	210000,00	21,00	206974,15	1203184,17	25035,54
Yhteensä			210000,00		206974,15	1203184,17	25035,54

Saamiset

Saamisten erittely				
	2016		2015	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Lainasaamiset	1 100 000,00		664 530,00	
Myyntisaamiset		42302,43		41137,65
Siirtosaamiset		150,00		89,00
Yhteensä	1 100 000,00	42452,43	664 530,00	41137,65
Saamiset jäsenkuntayhtymiltä				
Siirtosaamiset		20409,00		21409,95
Yhteensä		20409,00		21409,95
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä				
Myyntisaamiset				37,00
Muut saamiset	750,00		750,00	
Yhteensä	750,00		750,00	37,00
Saamiset yhteensä	1 100 750,00	62 861,43	665 280,00	62 584,60

Siirtosaamiin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Siirtyvät korot	3 103,25	1 239,03	3 103,25	1 239,03
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	20 157,93	23 889,61	11 232,36	15 722,08
Tuet ja avustukset	10 916,55	9 257,87	4 553,88	4 000,00
Muut tulojäämät	159 973,10	111 990,88	82 052,28	53 046,42
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	191 047,58	145 138,36	100 941,77	74 007,53

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oma pääoma

Oman pääoman erittely	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
Peruspääoma 1.1.	5 255 102,62	5 255 102,62	5 255 102,62	5 255 102,62
Arvonkorotusrahasto	3 320,69	3 320,69		
Muut omat rahastot	600 045,29	361 827,74		
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	3 657 732,75	3 887 422,10	3 232 427,57	3 004 050,88
Tilikauden ylijäämä 31.12.	273 435,98	35 451,45	217 299,91	228 376,69
Oma pääoma yhteensä	9 789 637,33	9 543 124,60	8 704 830,10	8 487 530,19

Velkojen osat, jotka eräännty myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua

Pitkäaikaiset velat	2016	2015
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	208 352,00	541 684,00
Pitkäaikaiset velat yhteensä	208 352,00	541 684,00

Pakolliset varaukset	Konserni	
	2016	2015
Muut pakolliset varaukset		
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu	188 922,37	141 148,26
Muut pakolliset varaukset yhteensä	188 922,37	141 148,26

Vieras pääoma

Vieras pääoma	2016	2015
Pitkäaikainen vieraspääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 699 588,00	2 096 076,00
Lyhytaikainen vieraspääoma		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2 596 488,00	1 796 488,00
Kuntatodistustlainat	2 200 000,00	1 400 000,00
Velat tytäryhteisöille		
Ostovelat	2 554,86	
Siirtovelat		1 453,00
Velat jäsenkuntayhtymille		
Ostovelat	159 750,09	193 773,28
Velat osakkuus- tai sekä muille omistus-yhteisyyksille		
Ostovelat	25 894,40	28 607,51
Velat muille		
Ostovelat	281 980,29	231 670,60
Muut velat	98 297,06	100 382,32
Siirtovelat	714 452,65	774 976,92
Vieraspääoma yhteensä	5 579 005,35	5 223 427,63

Muiden velkojen erittely

Muut velat	2016	2015
Liittymismaksut	10 659,42	10 659,42
Muut velat	87 637,64	89 722,90
Muut velat yhteensä	98 297,06	100 382,32

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot	65 218,37	109 718,00	47 575,00	96 739,02
Menojäämät				
Lomapalkkajaksotus henkilösivukuluineen	799 472,04	819 188,59	477 692,97	506 618,59
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotus	66 717,92	63 839,72	32 971,44	32 942,54
Korkojaksotus	10 955,84	11 201,37	3 592,41	4 406,44
Muut menojäämät	353 557,24	306 748,76	152 620,83	135 723,33
Siirtovelat yhteensä	1 295 921,41	1 310 696,44	714 452,65	776 429,92

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

Vastuusitoumukset	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Tytäryhteisöt			4 577 157,60	2 828 812,47
Osakkuusyhteisöt			957 549,18	1 400 803,74
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yht.	5 569 783,98	4 265 516,98	5 534 706,78	4 229 616,21
Takaukset muiden puolesta			1 023 885,19	1 145 275,98
Takaukset yhteensä			6 558 591,97	5 374 892,19

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista		
	2016	2015
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	7 652 478,00	7 449 020,63
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	5 712,07	5 308,22

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
Osuus kuntayhtymän alijäämästä			27 891,49	73 191,44
Arvonlisäveropalautusvastuut	52 795,52	57 574,50		

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

Koronvaihtosopimus konserni

Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan korkoriskinsuojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella on muutettu osa vaihtuvista koroista kiinteiksi. Koronvaihtosopimuksen pääoma suojaa osittain lainaa. Koronvaihtosopimus on kertalyhenteinen.

Kuntarahoitus Oyj

Lainapääoma vastaava nimellisarvo yhteensä
Käypä arvo yhteensä (pankin ilmoitus)
Sopimus erääntyy 10.10.2021

	2016	2015
Lainapääoma vastaava nimellisarvo yhteensä	56 168,19	56 168,19
Käypä arvo yhteensä (pankin ilmoitus)	-2 649,97	-2 660,27

Handelsbanken

Lainapääoma vastaava nimellisarvo yhteensä
Käypä arvo yhteensä (pankin ilmoitus)
Sopimus erääntyy 15.7.2019

	2016	2015
Lainapääoma vastaava nimellisarvo yhteensä	26 328,84	35 105,129
Käypä arvo yhteensä (pankin ilmoitus)	308,87	510,09

Danske Bank

Lainapääoma vastaava nimellisarvo yhteensä
Käypä arvo yhteensä (pankin ilmoitus)
Sopimus erääntyy 31.1.2019

	2016	2015
Lainapääoma vastaava nimellisarvo yhteensä	89 869,10	898 69,10
Käypä arvo yhteensä (pankin ilmoitus)	-1 469,11	-926,18

Korkokattosopimus konserni

Korkokattosopimuksella rajoitetaan lainasta maksettavaa korkoa. Korkokattosopimus on tehty yksittäisen lainan korko-riskin suojaamiseksi.

Skandinaviska Enskilda Banken

Lainapääoma vastaava nimellisarvo yhteensä
Käypä arvo yhteensä (pankin ilmoitus)
Sopimus eräännyy 15.7.2019

	2016	2015
Lainapääoma vastaava nimellisarvo yhteensä	26 328,84	35 105,12
Käypä arvo yhteensä (pankin ilmoitus)	457,74	207,65

Koron- ja valuutanvaihtosopimus konserni

Nordea

Lainapääoma vastaava nimellisarvo yhteensä
Käypä arvo yhteensä (pankin ilmoitus)
Sopimus eräännyy 15.7.2019

	2016	2015
Lainapääoma vastaava nimellisarvo yhteensä	15 095,31	17 973,82
Käypä arvo yhteensä (pankin ilmoitus)	-1 376,26	-865,51

Henkilöstöä koskevat liitetiedot

Henkilöstön lukumäärään on laskettu vakinaiset, määräaikaiset, sijaiset ja työllistetyt. Lukumäärässä ei ole huomioitu perhe- ja omaishoitajia sekä kuntouttavan työtoiminnan piirissä olevia henkilöitä.

Henkilöstön lukumäärä 31.12.	2016	2015
Yleishallinto	6	6
Sosiaali- ja terveystoimi	37	40
Opetus- ja kulttuuritoimi	63	62
Muut palvelut	4	1
Yhteensä	110	109

Henkilöstökulut	2016	2015
Palkat ja palkkiot	3 708 657,01	3 748 345,55
Henkilösivukulut	187 640,16	163 534,38
Eläkekulut	891 029,17	934 168,60
Henkilöstökorvaukset ja muut korjaukset	-56 978,36	-81 210,53
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	4 730 347,98	4 764 838,00
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	-3 692,75	-939,99
Henkilöstökulut yhteensä	4 726 655,23	4 763 898,01

Tilintarkastajan palkkiot		
	2016	2015
Tarkastusyhteisö BDO Auditor Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	4280,00	6331,10
Tilintarkastajan lausunnot	396,00	130,00
Tarkastuslautakunnan avustavat tehtävät	1315,00	2801,40
Palkkiot yhteensä	5991,00	9262,50

Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut	2016	2015
Keskustapuolue	1 706,00	1 686,75
Kokoomus	230,86	238,07
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	1 936,86	1 924,82

10 Jätevesilaitoksen tilinpäätös

Jätevesilaitoksen kirjanpidollinen taseyksikkö perustettiin vuonna 2016. Jätevesilaitoksen käyttötalouden toteuma on esitetty käyttötalousosan kohdassa 550 Jätehuolto. Jätevesihuoltolaitos on ollut aiemmin laskennallisesti eriytetty. Jätevesihuoltolaitoksen tilinpäätös muodostuu tuloslaskelmasta, taseesta ja rahoituslaskelmasta.

Jätevesilaitoksen tuloslaskelma

	TP 2016	TP 2015
Liikevaihto		
Vesimaksut	228063,33	236245,95
Vesimaksut sisäiset	12878,04	10421,60
Liittymismaksut	9463,99	28787,85
Vuokratulot	58,15	58,12
Muut tuotot	11081,99	5,47
Liikevaihto yhteensä	261545,50	275518,99
Materiaalit ja palvelut		
Aineet ja tarvikkeet		
Ostot tilikaudella	-9783,43	-10263,98
Palvelujen ostot		
Palvelujen ostot	-297109,96	-287705,53
Palvelujen ostot sisäiset	-5178,00	-4948,00
	-302287,96	-292653,53
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-1500,00	-1500,00
Henkilösivukulut	-352,03	-327,11
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-22344,28	-28561,96
Liiketoiminnan muut kulut	-4722,10	-41,29
Liikeylijäämä	-79444,30	-57828,88
Rahoitustuotot ja kulut		
Korvaus peruspääomasta	-9418,63	-16355,00
Tilikauden alijäämä	-88862,93	-74183,88

Jätevesilaitoksen rahoituslaskelma

	2016	2015
Toiminnan rahavirta		
Liikelylijäämä	-79444,30	-57828,88
Poistot ja arvonalentumiset	22344,28	28561,96
Rahoitustuotot ja -kulut	-9418,63	-16355,00
	-66518,65	-45621,92
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-94818,92	-91368,03
Pysyvien vastaavien luovutustulot	0,00	0,00
	-94818,92	-91368,03
Toiminnan ja investointien rahavirta	-161337,57	-136989,95
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta	170763,76	-124696,31
	170763,76	-124696,31
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos	-7679,76	5769,96
Korottomien velkojen muutos	-1746,43	-18063,60
	-9426,19	-12293,64
Rahoituksen rahavirta yhteensä	161337,57	-136989,95
Rahavarojen muutos	0,00	0,00

Jätevesilaitos
Tuloslaskelman toteutumisvertailu

	TA 2016	TA 2016 muutettu	TP 2016	Poikkeama	Tot %	TP 2015
Liikevaihto						
Vesimaksut	230 000	230 000	228063,33	-1936,67	99,16	236245,95
Vesimaksut sisäiset	13 000	13 000	12878,04	-121,96	99,06	10421,60
Liittymismaksut	8 000	8 000	9463,99	1463,99	118,30	28787,85
Vuokratulot	60	60	58,15	-1,85	96,92	58,12
Muut tuotot			11081,99	11081,99	0,00	5,47
Liikevaihto yhteensä	251 060	251 060	261545,50	10485,50	104,18	275518,99
Materiaalit ja palvelut						
Aineet ja tarvikkeet						
Ostot tilikaudella	- 9 780	- 9 780	-9783,43	-3,43	100,04	-10263,98
Palvelujen ostot						
Palvelujen ostot	- 246 540	- 267 540	-297109,96	-29569,96	111,05	-287705,53
Palvelujen ostot sisäiset	-5440,00	-5440,00	-5178,00	262,00	95,18	-4948,00
	- 251 980	- 272 980	-302287,96	-29307,96	110,74	-292653,53
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-1500	-1500	-1500,00		100,00	-1500,00
Henkilösivukulut	- 340	- 340	-352,03	12,03	103,54	-327,11
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	- 22 940	- 22 940	-22344,28	-595,72	97,40	-28561,96
Liiketoiminnan muut kulut			-4722,10	-4722,10		-41,29
Liikelylijäämä	- 35 480	- 56 480	-79444,30	-24131,68	615,89	-57828,88
Rahoitustuotot ja kulut						
Korvaus peruspääomasta	-15050,0	-9350,000	-9418,63	68,63	100,73	-16355,00
Tilikauden alijäämä	- 50 530	- 65 830	-88862,93	23032,93	134,99	-74183,88

Investointiosan toteutumisvertailu

	TA 2016	TA 2016 muutettu	TP 2016	Poikkeama	Tot %
Johtoverkostot ja laitteet					
Roopintien/Akselinkujan viemä- röinti	150000	83000	82491,49	-508,51	99,39
Menot yhteensä	150000	83000	82491,49	-508,51	99,39

Tase

VASTAAVAA	31.12.2016	Muutos	31.12.2015
PYSÄVÄT VASTAAVAT			
Aineelliset hyödykkeet			
Kiinteät rakenteet ja laitteet	94818,92		12327,43
	94818,92		

Jätevesilaitoksen tase

VASTAAVAA	31.12.2016	1.1.2016
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet		
Johtoverkostot ja laitteet	465001,60	391200,54
Kiinteät rakenteet ja laitteet	<u>15806,50</u>	<u>17132,92</u>
	480808,10	408333,46
Sijoitukset		
Muut saamiset	750,00	750,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	<u>82905,88</u>	<u>75226,12</u>
	82905,88	75226,12
VASTAAVAA	<u>564463,98</u>	<u>484309,58</u>
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	941862,52	941862,52
Edellisten tilikausien alijäämä	-500554,16	-500554,16
Tilikauden alijäämä	<u>-88862,93</u>	<u>0,00</u>
	352445,43	441308,36
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen		
Lainat kunnalta	170763,76	
Ostovelat	27639,07	29483,06
Muut velat	2956,30	2858,74
Liittymismaksuvelat	<u>10659,42</u>	<u>10659,42</u>
	212018,55	43001,22
VASTATTAVAA	<u>564463,98</u>	<u>484309,58</u>

11 Luettelo käytetyistä kirjanpitoKirjoista

Kirjanpito	
Päiväkirja	Atk-tulosteena
Pääkirja	Atk-tulosteena
Tilinpäätös	Erikseen sidottuna
Tase-erittelyt	Erikseen sidottuna
Ostoreskontra	Atk-osakirjanpitona
Ostolaskupäiväkirja	Atk-tulosteena
Maksuluettelot	Atk-tulosteena
Myyntireskontra	Atk-osakirjanpitona
Myyntilaskut	Atk-osakirjanpitona
Palkkakirjanpito	Atk-osakirjanpitona
Palkkaluettelot	Atk-tulosteena
Kirjanpito yhdistelmä tilierittelyin	Atk-tulosteena
Käyttöomaisuuskirjanpito	Atk-osakirjanpitona
Poistoajat	Atk-tulosteena
Tase-erittely (tilinpäätösajo)	Atk-tulosteena
Käyttöomaisuusluettelot	Atk-tulosteena

Käytetyt tosittelajit		Käytetyt tositteet	
		2016	2015
02	Avaava tase	81	80
04	Muistiotositteet	1099	1109
20	Ostoreskontran suorakirjaus	4508	4242
24	Ostolaskun mitätöinti	4	5
2A	Laskun automaattimaksatus	271	281
2E	Ostolaskun esto/vapautus	0	0
2M	Laskutietojen muutos	3	2
2Y	Ostoreskontran yhdistely	655	643
36	Manuaaliset suoritukset	132	127
37	Viitesuoritukset	3282	3179
3A	Asiakastiedot uusi/muutos	235	231
3M	Myyntilaskujen muutos	2	2
3Y	Myyntikirjausten yhdistely	500	486
6I	Käyttöomaisuuden sumu-poistot	2628	2819
6S	Statuspalkat	28	32
91	Siirrot yleislaskutuksesta	3368	3304
A1	Talousarvio	167	1630
M1	Lisätalousarvio	10	15
V1	Edellisen vuoden toteutummat	11065	11441

HENKILÖSTÖKERTOMUS 2016

Henkilöstömäärä

Kunnan palveluksessa oli vuoden 2016 lopussa 108 henkilöä. Kunnan henkilöstömäärä laski vuoteen 2015 verrattuna yhdellä henkilöllä. Henkilöstömäärässä ei ole huomioitu perhehoitajia, omaishoitajia ja tukityöllistettyjä.

Taulukko 1. Henkilöstön määrä ja rakenne 1.1.2016 – 31.12.2016

	Vakituinen	Määräaikainen	Sijainen	Yhteensä
Hallinto	6			6
Perusturva	29	3	5	37
Sivistys	54	7	2	63
Tekninen	1	1		2
Yhteensä	90	11	7	108

Vakituksen henkilöstön määrä lisääntyi 9, määräaikaisten laski kahdella ja sijaisten määrä laski 8 henkilöllä vuoteen 2015 verrattuna.

Vakinaisesta henkilöstöstä kaksi henkilöä siirtyi eläkkeelle ja kaksi henkilöä irtisanoutui. Määräaikaisia työsuhteita vakinaistettiin 10 kappaletta vuoden 2016 aikana.

Taulukko 2. Henkilöstön määrä sukupuolittain 31.12.2016

Palvelussuhde 31.12.	Miehet	Naiset	Yhteensä	Muutos % ed. vuodesta	
Vakinaiset		10	80	90	11,1
Määräaikaiset ja sijaiset		3	15	18	- 35,7
Työllistetyt		2		2	
Yhteensä		15	95	110	

Palvelussuhteen kesto

Yli viisi vuotta kestäneiden palvelussuhteiden osuus oli 67,6 % ja vuonna 2015 osuus oli 66,7 %.

Taulukko 3. Henkilöstön palvelusaika 2015–2016

Palvelusaika	2015	2016		
		Naiset	Miehet	Yhteensä
1-5 v	36	31	4	35
6-10 v	13	12	2	14
11-15 v	14	13	1	14
16-20 v	6	6	1	7
21-24 v	10	4	3	7
25- v	29	29	2	31
Yhteensä	108	95	13	108

Henkilöstön ikärakenne

Henkilöstön keskiarvoikä 31.12.2016 ilman työllistettyjä oli 50 vuotta 2 kuukautta ja 4 päivää. Vastaava keskiarvo vuonna 2015 oli 48 vuotta 7 kuukautta ja 11 päivää.

Taulukko 4. Henkilöstön ikärakenne 31.12.2016

Ikä vuosina	Lukumäärä	%-osuus
alle 30	9	8,3
30–39	14	13,0
40–49	18	16,7
50–59	48	44,4
60–64	18	16,7
65 ja yli	1	0,9

Henkilöstön vaihtuvuus

Alkaneita palvelussuhteita oli kolme kappaletta ja 10 määräaikaista työsuhdetta vakinaistettiin.

Vakinaiset	Lukumäärä	Vaihtuvuus %
Alkaneet palvelussuhteet	3	2,8
Päättäneet palvelussuhteet	4	3,7

Eläkkeelle siirtyminen

Vanhuuseläkkeelle siirtyi kaksi henkilöä. Eläkkeelle siirtymiset tapahtuivat sivistisosastolla ja hallinto-osastolla.

	Yhteensä	Keski-ikä
Vanhuuseläkkeelle siirtyneet	2	62
Osa-aika-eläkkeen aloittaneet	0	-

Henkilöstön koulutus

Koulutuskustannukset olivat 33144,76 € ja kustannukset kasvoivat vuoteen 2015 verrattuna 6984,18 €. Koulutuskustannuksissa on huomioitu osallistumismaksut, majoitus- ja matkakulut ja päivärahat.

Koulutuskustannukset osastoittain 2015-2016

	2016	2015	Muutos €, 2015/2016	Muutos %, 2015/2016
Hallinto	7348	7811	-463	-5,9
Perusturva	6191	5995	197	3,3
Sivistys	19438	12285	7152	58,2
Tekninen	167	69	98	142,3

Koulutuspäiviä kertyi yhteensä 166 päivää. Koulutuspäivät lisääntyivät vuoteen 2015 verrattuna 29 päivällä. Perusturvaosastolla koulutuspäiviä kertyi 24, sivistisosastolla 108, hallinto-osastolla 33 ja teknisellä osastolla yksi päivä.

Sosiaalihuoltolain mukaisia täydennyskoulutuspäiviä oli 68 päivää, joista 19 päivää kohdistui sivistystoimen henkilöstöön ja 36 päivää perusturvaan.

Terveysperusteiset poissaolot

Terveysperusteisia poissaoloja ovat sairaudesta johtuvat poissaolot. Terveysperusteisia poissaoloja kertyi yhteensä 1080 päivää. Poissaolopäivät laskivat vuoteen 2015 verrattuna 94 päivällä. Sairauspäiviä kertyi 10,8 työpäivää kunnan palveluksessa olevaa työntekijää kohden.

Taulukko 5. Poissaolopäivät 2015-2016

	2016	2015
Hallinto	16	4
Perusturva	585	349
Sivistys	479	821
Tekninen	0	0
Yhteensä	1080	1174

Yli 60 päivää kestäneitä sairauspoissaoloja oli kolmella työntekijällä. Työpäiviä yli 60 päivää kestäneissä sairauspoissaoloissa kului 376 päivää. Yli 60 päivää kestäneet sairauspoissaolot lisääntyivät vuoteen 2015 verrattuna 99 päivällä.

Taulukko 6. Terveydelliset poissaolot 2016

Kesto	Tapahtumia	Työpäiviä
alle 4 pv	159	265
4-29 pv	43	350
30-60 pv	2	89
61-90 pv	2	123
91-180 pv	0	0
Yli 180 pv	1	253
Yhteensä	207	1080

Tapaturmat

Tapaturmia sattui 5 kappaletta. Poissaolopäiviä tapaturmista kertyi 38 ja työmatkatapaturmista 2. Tapaturmien aiheuttamat poissaolopäivät laskivat vuoteen 2015 verrattuna 110 päivällä ja palkkakustannukset 6639,17 €.

Taulukko 7. Työtapaturmat 2016

	Poissaolopäivät	Palkkakustannukset €
Tapaturmat	38	3720,77
Työmatkatapaturmat	2	199,36
Yhteensä	40	3920,13

Poissaolot

Poissaolopäiviä kertyi yhteensä 5526 päivää ja poissa olopäivät laskivat vuoteen 2015 verrattuna 771 päivällä. Poissaolopäiviä kertyi eniten vuosilomista 2091 päivää, sairauslomista 947 päivää ja palkattomista vapaista 1743 päivää.

Taulukko. 8. poissaolopäivät 2015-2016

Poissaolopäivät	2016	2015	Muutos %
Sairauslomat ja tapaturmat	987	1280	-22,9
Perhevapaat	271	335	-19,1
Koulutus ja täydennyskoulutus	195	137	42,3
Vuosilomat	2091	2366	-11,6
Ylityövapaa	120	150	-20,0
Muut poissaolot	34	32	6,3
5+2 vapaat	85	36	136,1
Palkaton vapaa	1743	1961	-11,1
Yhteensä	5526	6297	-12,2

Muut poissaolot sisältävät ammattiyhdistyskoulutuksesta, ves-päivistä sekä kvtes:n V luvun mukaisista virka- ja työva-
paista

Poissaolokustannukset

Poissaolokustannukset olivat 373008 euroa ja kustannukset laskivat vuoteen 2015 verrattuna 45758 euroa.

Taulukko 9. Poissaolokustannukset 2015-2016

	2016	2015	Muutos %
Sairauslomat ja tapaturmat	102325	125195	-18,3
Perhevapaat	28289	33005	-14,3
Koulutus ja täydennyskoulutus	24256	18083	34,1
Vuosilomat	194390	220240	-11,7
Ylityövapaa	12668	15499	-18,3
Muut poissaolot	4010	3778	6,1
5+2 vapaat	7070	2966	138,4
Yhteensä	373008	418766	-10,9

Taulukko 10. Poissaolokustannukset osastoittain 2015-2016

Poissaolokustannukset	2016	2015	Muutos %
Hallinto	29024	28779	0,9
Perusturva	156888	163770	-4,2
Sivistys	180722	220063	-17,9
Tekninen	6373	6155	3,6
Yhteensä	373008	418766	-10,9

Työterveys

Työterveyshuollon kustannukset olivat työterveyshuollon korvaushakemuksen mukaan 21954,32 €. Kustannukset sisältävät arvonlisäveron. Työterveyshuollon kokonaiskustannukset laskivat vuoteen 2015 verrattuna 7280,63.

Työterveyshuollon kustannukset 2015-2016

	2016	2015
Työterveys (KL1)	8463,69	9913,95
Sairaanhoito (KL2)	13490,63	19321,00
Yhteensä	21954,32	29234,95
Työntekijämäärä	108	109
€/työntekijä	203	268

Henkilöstökustannukset

Henkilöstökustannukset olivat yhteensä 4726911 euroa ja kustannukset laskivat vuoteen 2015 verrattuna 36987 euroa. Henkilösivukulut koostuvat sosiaaliturva-, eläke-, tapaturma-, työttömyys- ja ryhmähenkivakuutusmaksuista.

	2016	2015	Muutos, %
Palkat	3648633	3666371	-0,5
Henkilösivukulut	1078022	1097527	-1,8
Yhteensä	4726655	4763898	-0,8

Virkistystoiminta

Henkilöstön virkistystoimintaan varatut määrärahat jaettiin osastoittain henkilöstömäärään suhteutettuna. Henkilöstölle järjestettyyn liikuntakampanjaan osallistui 27 työntekijää.

Lisäksi henkilöstöllä oli mahdollisuus kuntosalin vapaaseen käyttöön, uimahallilippuihin sekä saada korvausta kansalaisopiston kurssimaksuista sekä vaihtoehtoisista hoitopalveluista. Jokainen osasto on voinut järjestää keväällä ja syksyllä liikunnallisen iltapäivän.

12 Tilinpäätöksen allekirjoitus ja tilintarkastusmerkintä

Pyhäntä 3.4.2017



Matti Konola



Mirja Kotisaari



Sami Pellikka



Teemu Aitto-oja




Merja Kesti



Terhi Korsulainen




Matti Leiviskä



Jouko Nissinen
kunnanjohtaja

Tilinpäätös on laadittu hyvän kirjanpitoavan mukaisesti. Tilintarkastuksesta on annettu erillinen tarkastuskertomus.

Pyhännällä 23/5 2017



Tuula Roininen JHTT

