

PYHÄJÄRVEN KAUPUNKI

TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS



2018



Maailman onnellisin heimo

**PYHÄJÄRVEN KAUPUNGIN
TILINPÄÄTÖS 2018**

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt kokouksessaan

27. toukokuuta 2019 § 37

Kaupunginvaltuusto 27. toukokuuta 2019

Jukka Tikanmäki
valtuuston puheenjohtaja

Kirsti Kinnunen
pöytäkirjanpitäjä

Heikki Koski

Teija Mykkänen

SISÄLLYSLUETTELO

| | |
|---|-----------|
| KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS | 1 |
| PERUSTIETOA PYHÄJÄRVESTÄ | 2 |
| 1. VÄESTÖ JA TYÖVOIMA | 3 |
| 2. YLEINEN JA OMAN ALUEEN TALOUDELLINEN KEHITYS | 9 |
| Yleinen taloudellinen kehitys | 9 |
| Oman alueen taloudellinen kehitys | 11 |
| 3. TOIMINTAKERTOMUS | 17 |
| 3.1 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa | 18 |
| 3.1.1 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset | 18 |
| Pyhäjärven kaupungin organisaatio | 20 |
| 3.1.2 Pyhäjärven kaupungin taloudellinen kehitys | 21 |
| 3.1.3 Olennaiset muutokset Pyhäjärven kaupungin toiminnassa ja taloudessa | 22 |
| Tuottojen kehitys | 26 |
| Toimintakulujen kehitys | 29 |
| Lainakannat, sijoitukset | 31 |
| 3.1.4 Pyhäjärven kaupungin henkilöstö | 33 |
| 3.1.5 Pyhäjärven kaupungin ympäristöasiat | 33 |
| 3.1.6 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä | 34 |
| 3.1.7 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä | 34 |
| 3.2 Selonteko kaupungin sisäisen valvonnan järjestämisestä | 36 |
| 3.3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus | 38 |
| 3.3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen | 40 |
| 3.3.2 Toiminnan rahoitus | 41 |
| 3.4 Rahoitusaseman ja sen muutokset | 43 |
| 3.5 Kokonaistulot ja –menot | 45 |
| 3.6 Kuntakonsernin toiminta ja talous | 47 |
| 3.6.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä | 47 |
| 3.6.2 Konsernin toiminnan ohjaus | 48 |
| 3.6.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat | 48 |
| 3.6.4 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä | 50 |
| 3.6.5 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä | 50 |
| 3.6.6 Kuntakonsernille asetettujen tavoitteiden toteutuminen | 52 |
| 3.6.7 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut | 53 |
| 3.7 Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet | 57 |
| 3.7.1 Asiaa koskeva sääntely | 57 |
| 3.7.2 Tilikauden tuloksen käsittely | 57 |
| 3.7.3 Talouden tasapainottamistoimenpiteet | 58 |
| 4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN | 61 |
| Hallintotoimi | 62 |
| Tarkastuslautakunta | 64 |
| Keskusvaalilautakunta | 66 |
| Kaupunginhallitus | 67 |
| TyöntaloNAMO | 84 |
| Selänne-palvelut | 86 |
| Elinkeinoitoimi | 90 |
| Pyhäjärven kaupungin hallinnoimat ja sen osallisena olevat kehittämishankkeet | 91 |

| | |
|---|------------|
| Alueelliset maaseutupalvelut | 99 |
| Sivistyslautakunta | 101 |
| Hallinto | 102 |
| Varhaiskasvatus | 103 |
| Perusopetus | 107 |
| Toisen asteen koulutus | 109 |
| Kansalaisopisto | 110 |
| Vapaa-aika | 111 |
| Liikuntatoimi | 112 |
| Nuorisotoimi | 114 |
| Kulttuuritoimi | 116 |
| Kirjastotoimi | 118 |
| | |
| Tekninen lautakunta | 119 |
| Yhdyskuntatekniikka | 121 |
| Tilapalvelut | 122 |
| Työpaja | 124 |
| Ruokahuolto | 125 |
| Palo- ja pelastustoimi | 127 |
| | |
| Investoinnit | 128 |
| | |
| Tuloslaskelmaosan toteutuminen | 135 |
| Rahoitusosan toteutuminen | 140 |
| | |
| Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta | 141 |
| | |
| 5. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT | 143 |
| | |
| 6. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT | 149 |
| Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot | 150 |
| Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot | 152 |
| Tasetta koskevat liitetiedot | 156 |
| Taseen vastaavia koskevat liitetiedot | 156 |
| Taseen vastattavia koskevat liitetiedot | 161 |
| Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot | 164 |
| Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkioita koskevat liitetiedot | 166 |
| | |
| 7. ALLEKIRJOITUKSET | 169 |
| | |
| 8. HENKILÖSTÖRAPORTTI | 170 |
| | |
| 9. TYTÄRYHTEISÖJEN TILINPÄÄTÖKSET | |
| Pyhäjärven Kehitys Oy | 176 |
| Kiinteistö Oy Rillankivi | 185 |
| PyhäNet Oy | 190 |
| Pyhäsalmen Lentokenttä Oy | 197 |
| Pyhäsalmen Kvanttikiinteistöt Oy | 201 |
| Pyhäjärven Energia ja Vesi Oy | 206 |
| Pyhäsalmen Liiketalo Oy | 212 |
| Asunto Oy Pyhäjärven Toripiha | 219 |
| | |
| 10. YMPÄRISTÖTILINPÄÄTÖS | 223 |

KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS

Vuosi 2018 oli Pyhjärven kaupungille taloudellisesti vaikea, vaikka tasapainottamista tehtiinkin suunnitellusti. Talousarvio vuodelle 2018 hyväksyttiin noin 2 miljoonaa euroa alijäämäisenä. Lisätalousarvio keskittyi aiempien vuosien tapaan lähinnä sosiaali- ja terveystalouden rahoitukseen, lisämäärärahasi PPKY Selänteen tuottamille palveluille myönnettiin 801.400 euroa. Lisätalousarvio oli alijäämäinen n. 2,9 miljoonaa euroa, eli noin 550 euroa per asukas.

Verotulojen osalta toteuma oli noin 700.000 euroa pienempi kuin talousarviossa. Kunnan tuloveron toteuma alittui noin 370.000 euroa ja yhteisöveron tuotto noin 290.000 euroa budjetoidusta. Valtionosuudet toteutuivat varsin tarkasti, ollen n. 16.170.000 euroa. Kaupunki on siirtynyt verotulojen tasauksen maksajasta saajaksi. Vos-kehityksen arvioidaan jatkuvan lievästi myönteisenä, joskin soteuudistuksen odotettu kellistyminen edellyttää Suomen valtiolta nopeaa tarkistusliikettä kuntien valtionosuusjärjestelmässä, esim. valtionosuusprosentin tarkistamisen kautta.

Toiminnallisesti vuosi oli onnistunut, kaupunki pystyi konserniyhtiöineen tarjoamaan pyhjärvisille hyvät peruspalvelut ja kehittämään toimintaa monilla sektoreilla. Tulevaisuuden Pyhjärven kehitystavoitteita asetettiin uuteen kaupunkistrategiaan. Entistä suunnitelmallisemmalle ja monialaisemmalle kehittämiselle on jo korkea aika. Kehittämistoiminnan mahdollistamiseksi talouden tasapainottamistyötä tehtiin vuonna 2018 paljon. Kaupunkikonsernin talouden tasapainotusohjelman päivitys hyväksyttiin kesäkuussa 2018. Osaksi ohjelmaa kirjattu kouluverkon muutos hyväksyttiin valtuuston päätöksellä lokakuussa 2018. Vuoden 2019 syyslukukauden alusta Pyhjärvellä on käytössä ns. yhden alakoulun malli.

Köpsinrinteen palvelukeskuksen kiinteistön myynti syksyllä 2018 tarkoitti samalla myös Pyhjärven siirtymistä palvelusetelimalliin tehostetun palveluasumisen osalta. Palvelusetelimalli tuo käyttötalouden säästöjä Selänteelle ja kiinteistökaupan myötä Pyhjärven kaupunki sai kirjattua noin 0,9 miljoonan euron myyntivoiton sekä investointivarausten purkamisen. Molemmat paransivat vuoden 2018 tulosta ja toteutunut tilikauden tulos oli huomattavasti talousarviossa hyväksyttyä parempi, ollen -1.421.945 euroa.

Kaupungin bruttoinvestoinnit olivat vuonna 2018 yhteensä 2.108.727, nettoinvestointien jäädessä 558.185 euroon, johtuen Köpsinrinteen palvelukeskuksesta saadusta myyntitulosta (2.350.000 euroa). Suurimpina investointeina tehtiin kaavateiden parannustyöt (Kokontie ja Susitie), entisen ammattikoulun korjaustöiden loppuunsaattaminen sekä pesäpallokentän peruskorjaus.

Pyhjärven kaupungin lainakanta kasvoi n. 2 miljoonalla eurolla. Vuosikatteen ollessa negatiivinen (-525.917 euroa) voidaan todeta, että ns. syömävelkaa jouduttiin ottamaan. Kaupungin lainakanta kasvoi 4.781 euroon / asukas, konsernin 8.065 euroon / asukas. Kaupungin suhteellinen velkaantuneisuus nousi 68,3 %:iin, konsernin 69,2 %:iin. Tämä kehitys tulee taittaa vuosien 2019 - 2021 aikana, jotta kaupungin taloudellinen ja sitä kautta oikeudellinen itsenäisyys ja kehittämiskyky säilyisi myös pitkälle 2020-luvulle.

Pyhjärvellä ja alueella tapahtuva kaivostoiminnan hiipumisesta johtuva rakennemuutos on tosiasia. Kaivostoiminnan käytössä olevan infrastruktuurin monipuolinen uusiokäyttö olisi hyvin suuressa määrin tarpeen Pyhjärvelle ja alueelle. Kaupunki on Callion kautta tehnyt oman osansa uusiokäytön edistämisestä hankkeiden ja henkilöstöressurssien kautta. Uusiokäytön jatkotoimet riippuvat mitä suurimmassa määrin Callion lisäksi maanomistajasta ja investoijista. Piristysruiskeita elinkeinojen kehittämisen laajalla rintamalla on pedattu ahkerasti koko vuoden 2018. Pyhjärven työllisyyden positiivinen kehitys viime vuosina on kuitenkin pidettävä mielessä riittävän kokonaiskuvan saadaksemme.

Kaupungin väkiluvun kehitys jatkui negatiivisena. Asukaslukumme oli vuoden lopussa 5.247 asukasta, vähennystä 90 hlöä vuodentakaiseen. Syntynyt ikäluokka (39 lasta) oli huolestuttavan pieni. Kaupungistuminen ja korkeakoulutuksen vaihtoehtojen vähäisyys näkyvät myös meidän seutukunnallamme väkiluvun muutoksen ajureina selvästi. Samanaikaisesti suuri väestöllisen huoltosuhteen kehitys asettaa kaupungin arvioimaan palvelujärjestelmänsä hyvin kokonaisvaltaisesti.

Henrik Kiviniemi, vt. kaupunginjohtaja

PERUSTIETOA PYHÄJÄRVESTÄ

Pyhäjärvi (vuoteen 1968 **Pyhäjärvi Ol**, vuosina 1993 – 1995 **Pyhäsalmi**) on Suomen kaupunki, joka sijaitsee Pohjois-Pohjanmaan maakunnan eteläosassa. Kaupungissa asuu 5.450 asukasta ja sen pinta-ala on 1.459,47 neliökilometriä, josta 148,15 neliökilometriä on vesistöjä. Väestötiheys on 4,2 asukasta/neliökilometri. Pyhäjärven naapurikuntia ovat Pyhäntä, Kiuruvesi, Pielavesi, Pihtipudas, Haapajärvi ja Kärsämäki.

Pyhäjärven kunta perustettiin vuonna 1866. Pyhäjärven kunta oli vuoteen 1968 saakka Pyhäjärvi Ol –niminen, vuosina 1969 – 1992 Pyhäjärvi, vuosina 1993 – 1995 Pyhäsalmi ja taas vuodesta 1996 alkaen Pyhäjärvi –niminen.

Pyhäjärvi perustettiin kaupungiksi vuonna 1993. Se vaihtoi nimensä keskustaajamansa mukaan Pyhäsalmeksi 1. tammikuuta 1993 kaupungiksi julistamisensa yhteydessä, mutta aiempaan nimeen palattiin 1. tammikuuta 1996 alkaen.

Pyhäjärven kunta kehittyi alkutaipaleellaan nopeasti maataloudessa. Ensimmäinen meijeriyhtiö "Kansallismeijeri" perustettiin 1894, joka lisäsi maatalouden kasvua alueella. Pyhäjärvelle perustettiin rautaruukki vuonna 1843 ja kaivos vuonna 1962, jotka toivat kuntaan raskaan teollisuuden työpaikkoja. Pyhäjärvellä on Euroopan syvin (1,4 km) ja nykyaikaisin metallikaivos Pyhäsalmi Mine Oy, josta louhitaan sinkkiä, kuparia ja pyriittiä sisältävää malmia. Kaivoksen infrastruktuurin uusiokäyttöön panostaminen on ajankohtaista, kun kaivoksen malmivarannot loppuvat vuonna 2019. Paikalle syntyvä Pyhäjärven Callio jatkaa alueen infrastruktuurin hyödyntämistä uusien liiketoimintamuotojen kautta.

Pyhäjärven luonnonmaisemat ovat vaihtelevat. Kunnan itäosat ovat Järvi-Suomelle tyypillistä mäki- ja harjumaastoa, kun taas pohjoisosat ovat Suomenselän suolakeutta. Varsinkin Pyhäjärven ympärillä maisemat ovat vaihtelevammat kuin Keski-Pohjanmaalla yleensä. Maisemaa luonnehtivat vesistöjen elävöittämät laajat metsät ja suot sekä pienet peltoaukeamat. Pyhäjärvi on vedenjakajaseutua, kuntaa halkoo lounais-koillisuunnassa Suomenselän vedenjakaja. Suot peittävät puolet Pyhäjärven maa-alasta. Eniten soita on kunnan pohjois- ja luoteisosissa.

Loppukesästä Pyhäjärvellä järjestetään Täydenkuun Tanssit -festivaali, joka on merkittävin nykytanssin tapahtuma Suomessa. Festivaali järjestettiin ensimmäisen kerran vuonna 1992. Kesän tapahtumatarjontaa täydentää heinäkuiset Kihupäivät, jolloin nykyiset ja entiset pyhäkkäät kokoontuvat yhteen viikonlopun ajaksi.

Pyhäjärvi sijaitsee monen maakunnan keskiössä. Etäisyydet jokaisen maakunnan keskuskaupunkeihin ovat lähes samat: Kajaaniin 150 km, Kuopioon 150 km, Jyväskylään 170 km, Kokkolaan 170 km ja Ouluun 170 km. Pyhäjärvi on myös liikennelogistiselta sijainniltaan erinomainen. Valtakunnan toinen etelä - pohjois –suuntainen valtatie 4/E75 ja Savon Perämerelle yhdistävä valtatie 27 risteävät alueella, Vaskikellon risteyksessä. Pyhäsalmen rautatieasema on puolessa matkaa Savon ja Pohjanmaan radat yhdistävällä Iisalmi – Ylivieska –rataosuudella.

Pyhäjärvi on yksi harvoista maaseutukaupungeista, jossa hyvien peruspalvelujen ja järvimaiseman lisäksi on uimahalli, jäähalli, golf-kenttä ja kansallisen tason maastohiihtokeskus. Honkavuoren maastohiihtokeskuksessa järjestettiin Suomen Cupin hiihtokilpailut maaliskuussa 2015.

Pyhäjärven tuloveroprosentti on ollut 1.1.2017 alkaen 20,75 %.

1. VÄESTÖ JA TYÖVOIMA

Väestökehitys

Tilastokeskuksen vuoden 2018 ennakkotietojen mukaan Suomen väkiluku oli vuoden lopussa 5 521.773. Maamme väkiluku kasvoi vuoden 2018 aikana 8.643 henkeä, mikä on 2.780 henkeä vähemmän kuin vuonna 2017. Syy väestönlisäykseen oli muuttovoitto ulkomailta: maahanmuuttoa oli 15.631 enemmän kuin maastamuuttoa. Syntyneiden enemmisyys oli negatiivinen, sillä syntyneitä oli 6.988 vähemmän kuin kuolleita. Ennakollinen kokonaishedelmällisyysluku oli puolestaan koko mittaushistorian alhaisin, 1,40.

Joulukuun ennakkotilaston mukaan vuoden 2018 aikana syntyi 47.307 lasta, mikä on 3.014 lasta vähemmän kuin vuonna 2017. Kuolleiden määrä oli 54.295, mikä on 573 henkeä enemmän kuin vuotta aiemmin.

Ulkomailta muutti Suomeen vuoden 2018 loppuun mennessä 31.720 henkeä ja Suomesta ulkomaille 16.089 henkeä. Maahanmuuttoa oli 77 vähemmän ja maastamuuttoa 884 vähemmän kuin edellisvuonna. Suomen kansalaisia maahanmuuttajista oli 8.571 ja maastamuuttajista 10.788.

Kuntien välisiä muuttoa kertyi vuonna 2018 ennakkotietojen mukaan 289.223. Lisäystä edelliseen vuoteen verrattuna oli 1.384 muuttoa vuoden 2018 kuntajaon mukaan.

Maaliskuussa 2017 tuli mahdolliseksi lain mukaan samaa sukupuolta olevien avioliitot. Avioliiton solmi vuoden 2018 aikana 211 naista ja 120 miestä niin, että aviopuoliso oli samaa sukupuolta. Rekisteröidyn parisuhteensa muutti avioliitoksi 149 naista ja 80 miestä.

Maakunnittaisten ennakkotietojen mukaan väkiluku kasvoi vuonna 2018 vain Uudellamaalla, Pirkanmaalla, Varsinais-Suomessa, Pohjois-Pohjanmaalla ja Ahvenanmaalla.

Väkiluku kasvoi määrällisesti eniten Uudellamaalla, jossa väestö kasvoi 17.895 hengellä. Seuraavaksi eniten väkiluku kasvoi Pirkanmaalla, 3.263 hengellä. Väkilukuun suhteutettuna väestönlisäys oli suurinta Ahvenanmaalla, 11,0 promillea ja Uudellamaalla, 10,7 promillea. Pirkanmaan suhteellinen väestönkasvu oli kolmanneksi suurinta, 6,4 promillea. Määrällisesti suurin väestötappio oli Etelä-Savossa, joka menetti väestöstään 2.554 henkeä. Kymenlaakson väkiluku väheni 2.000 hengellä, mikä oli toiseksi suurin väestötappio. Etelä-Savo koki suhteellisesti suurimman väestötappion, 17,5 promillea.

Kuntien välisestä ja kansainvälisestä nettomuutosta eli kokonaisnettomuutosta eniten muuttovoittoa saivat Uusimaa, 14.067 henkeä, ja Pirkanmaa, 3.605 henkeä. Suhteellisesti eniten muuttovoittoa kokonaisnettomuuton mukaan saivat Ahvenanmaa, 10,6 promillea sekä Uusimaa, 8,4 promillea.

Määrällisesti suurin muuttotappio kokonaisnettomuutosta oli Etelä-Savon maakunnassa, 1.272 henkeä. Kymenlaakson maakunnassa tappio oli 781 henkeä. Muuttotappio kokonaisnettomuutosta oli suhteellisesti suurin Etelä-Savossa, 8,7 promillea väestöstä.

Muuttoa maakunnasta toiseen tehtiin vuoden 2018 aikana 136.875. Maakuntien välisessä muutossa muuttovoittoa saivat Uusimaa, Pirkanmaa, Varsinais-Suomi ja Ahvenanmaa. Määrällisesti eniten maakuntien välisen muuton voittoa oli Uudellamaalla, 6.747 henkeä. Suhteellinen muuttovoitto oli suurinta Pirkanmaalla, 5,1 promillea väestöstä.

Määrällisesti suurin muuttotappio maakuntien välisessä muutossa oli Etelä-Savon maakunnassa, 1.519 henkeä. Myös suhteellisesti suurin muuttotappio maakuntien välisessä muutossa oli Etelä-Savon maakunnassa, 10,4 promillea väestöstä.

Suomessa on vuonna 2019 yhteensä 311 kuntaa, joista 107 käyttää itsestään kaupunki - nimitystä ja 204 kuntaa kunta -nimitystä.

Asukasäärältään Manner-Suomen pienin kunta on Luhanka (734 asukasta) ja Ahvenanmaan pienin kunta on Sottunga (92 asukasta). Asukasäärältään Suomen pienin kaupunki on Kaskinen (1.274 asukasta) ja suurin Helsinki (643.272 asukasta). Manner-Suomessa on 295 kuntaa ja Ahvenanmaalla 16. Asukaslukutiedot perustuvat 31.12.2017 tilanteen mukaisiin tietoihin.

Vuoden 2019 alussa ei tapahtunut kuntaliitoksia ja kuntien määrä pysyy samana kuin edellisvuonna. Vuonna 2017 toteutui kaksi kuntaliitosta, jolloin Luvia ja Eurajoki sekä Juankoski ja Kuopio yhdistyivät. Vuonna 2016 tehtiin neljä liitosta ja vuonna 2015 kolme. Vuonna 2014 kuntien määrä pysyi ennallaan. Vuoden 2013 alussa toteutuneissa yhdessätoista kuntaliitoksessa kuntien määrä väheni kuudellatoista. Tarkempaa tietoa liitoksista ja kuntien määrän muutoksista löytyy oheisista liitteistä.

Vuoden 2018 alussa Suomessa oli 9 yli 100 000 asukkaan kaupunkia. Pääkaupunkiseudulla (Helsinki, Espoo, Vantaa ja Kauniainen) asuu noin 1.155.000 suomalaista.

Suomen kunnat ovat kooltaan keskimäärin melko pieniä. Keskimääräinen kuntakoko vuonna 2017 oli 17.727 asukasta. Kuntien mediaanikoko on 6.146 asukasta. Puolet Suomen kunnista on asukasäärältään pienempiä ja puolet suurempia kuin mediaani.

Pyhjärven kaupungin väestörakenne ja väestöennuste

Vuoden 2017 lopussa 32,1 % Pyhjärven asukkaista oli 64 vuotta tai vanhempia. Asukkaista 14,7 % oli alle 15-vuotiaita. Yli 65-vuotiaiden osuus on kasvanut. Ennusteessa vuosille 2020 ja 2030 näkyvät asukasluvut on saatu Tilastokeskuksen väestöennusteesta .

Pyhjärvellä väestön keski-ikä on ollut jatkuvassa nousussa ja tästä johtuen asukasluku on ollut laskussa vuodesta 1985, syntyvyyden ja muuttoliikenteen pysyessä epäedullisena väestönkasvulle kunnassa. Vuoden 2018 alussa Pyhjärvellä oli 5.337 asukasta ja vuoden lopussa oli 5.247 asukasta.

Väestönmäärän kehitys vuosina 2010 - 2018

| Pyhjärven kaupunki | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|----------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| asukasmäärä | 5 946 | 5 887 | 5 849 | 5 733 | 5 565 | 5 508 | 5 446 | 5 337 | 5 247 |
| vähenn. edelliseen vuoteen | -55 | -59 | -38 | -116 | -168 | -57 | -62 | -109 | -90 |

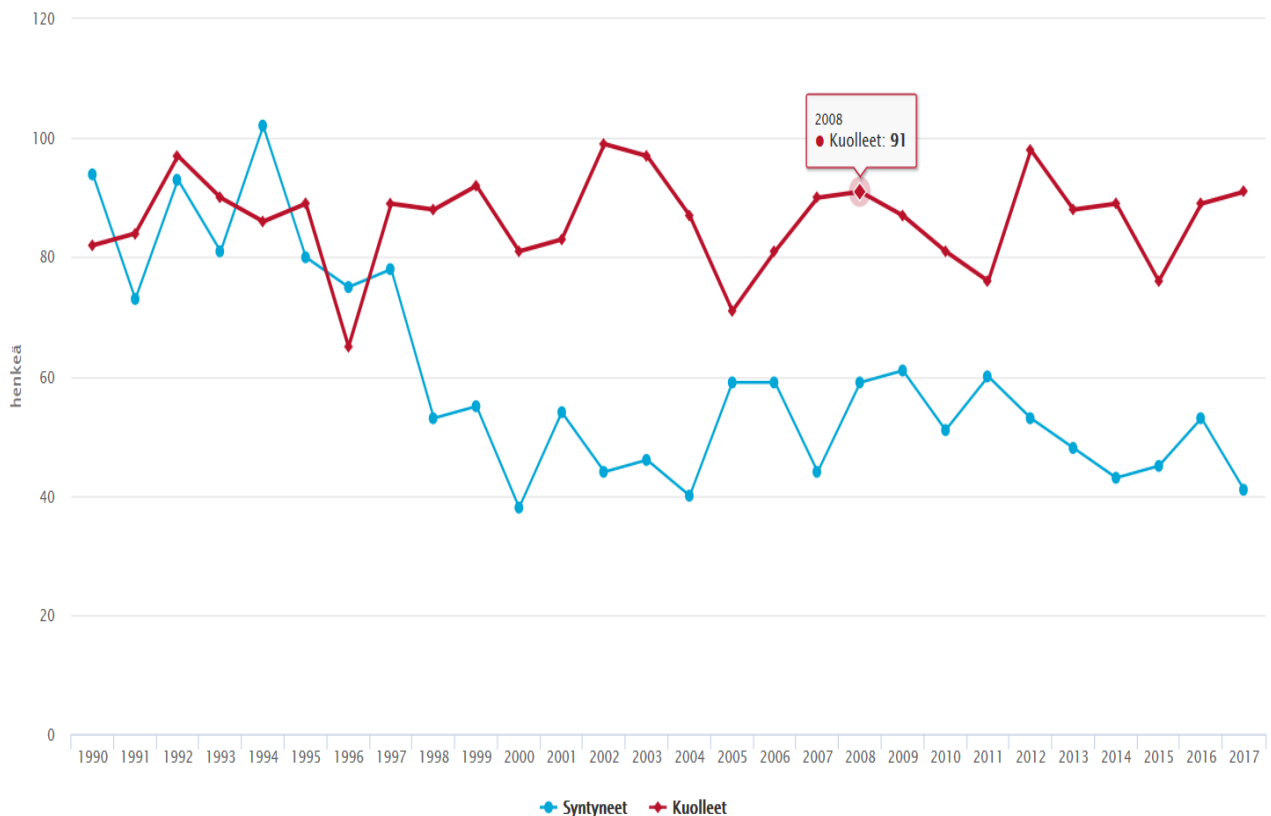
Tilastokeskuksen väestöennusteessa väkiluvun kehitystä on esitetty seuraavasti:

| Pyhjärven kaupunki | 1980 | 1990 | 2005 | 2010 | 2016 | 2018 | 2020 | 2030 |
|--------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| väkiluku | 7 992 | 7 663 | 6 271 | 5 946 | 5 446 | 5 247 | 5 068 | 4 505 |

Väestön syntyvät, kuolleet sekä muuttoliike vuosina 2008 – 2018 Pyhäjärven kaupungissa:

| | Syntyneet / kuolleet | | | Kuntien välinen muuttoliikenne | | | Maiden välinen muuttoliikenne | | |
|------------|----------------------|----------|----------------|--------------------------------|--------------|--------------|-------------------------------|---------------|--------------|
| | Elävänä syntyn. | Kuolleet | Syntyn. vähem. | Tulo-muutto | Lähtö-muutto | Netto-muutto | Maahan muutto | Maasta muutto | Netto maah.m |
| Vuosi 2018 | 39 | 86 | -47 | 177 | 221 | -44 | 5 | 4 | 1 |
| Vuosi 2017 | 40 | 66 | -26 | 137 | 198 | -61 | 4 | | 4 |
| Vuosi 2016 | 53 | 88 | -35 | 172 | 198 | -26 | 6 | 3 | 3 |
| Vuosi 2015 | 45 | 71 | -26 | 206 | 242 | -36 | 8 | 0 | 8 |
| Vuosi 2014 | 43 | 89 | -46 | 144 | 260 | -116 | 3 | 7 | -4 |
| Vuosi 2013 | 48 | 88 | -40 | 166 | 248 | -82 | 8 | 2 | 6 |
| Vuosi 2012 | 53 | 98 | -45 | 203 | 200 | 3 | 11 | 3 | 8 |
| Vuosi 2011 | 60 | 76 | -16 | 187 | 243 | -56 | 16 | 1 | 15 |
| Vuosi 2010 | 51 | 81 | -30 | 216 | 238 | -22 | 4 | 9 | -5 |
| Vuosi 2009 | 61 | 87 | -26 | 163 | 220 | -57 | 10 | 5 | 5 |
| Vuosi 2008 | 59 | 91 | -32 | 201 | 214 | -13 | 14 | 6 | 8 |

Syntyneet ja kuolleet Pyhäjärvi 1990–2017

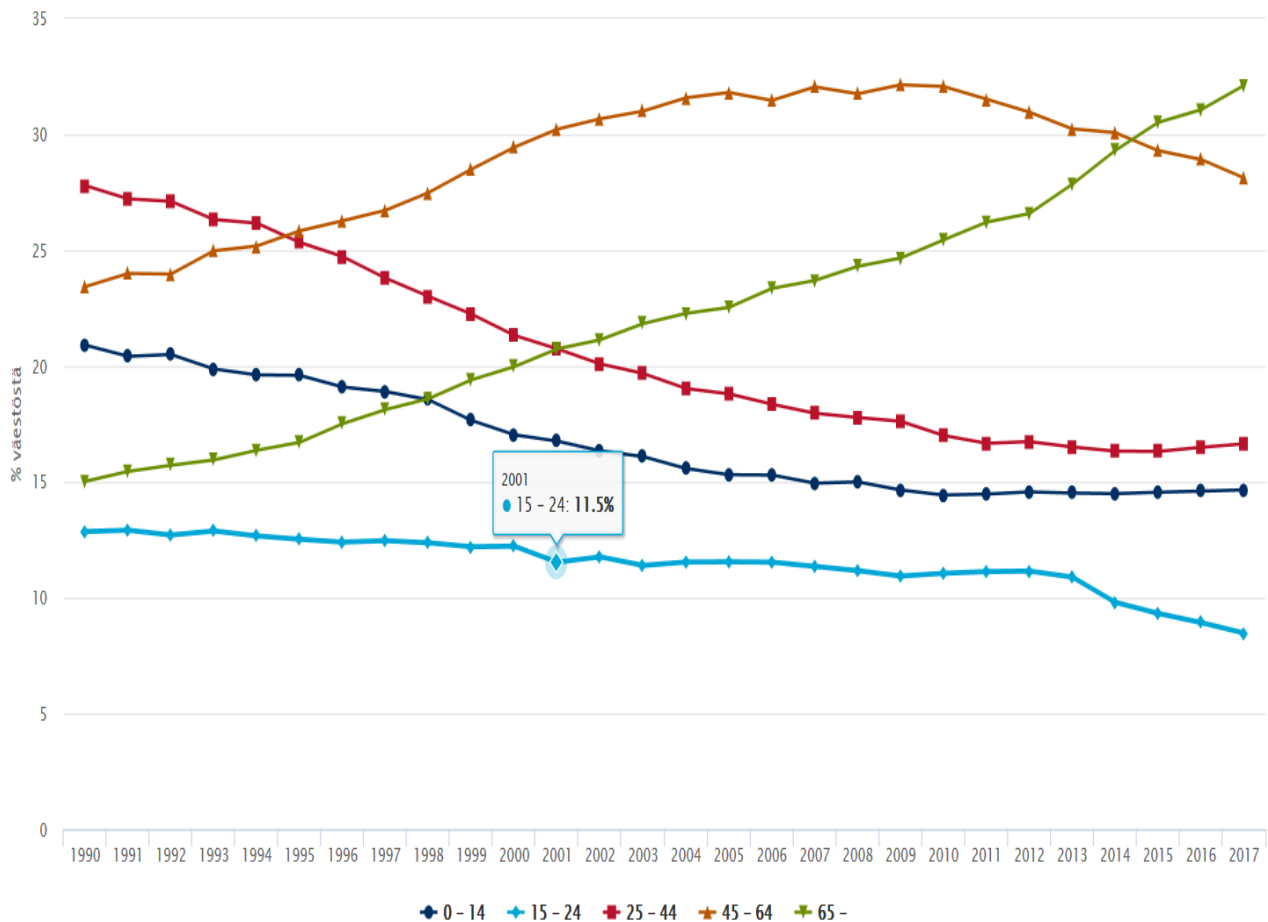


Väestörakenteen kehitys 2009 – 2017 sekä ennusteet vuosille 2020 ja 2030

| Pyhäjärven kaupunki | Asukkaita | 0 – 14 vuotiaat | % | 15 – 64 vuotiaat | % | yli 65 vuotiaat | % |
|-------------------------|-----------|--------------------|------|---------------------|------|--------------------|------|
| Toteutuminen 31.12.2009 | 6 001 | 879 | 14,7 | 3 642 | 60,7 | 1 480 | 24,6 |
| Toteutuminen 31.12.2010 | 5 946 | 858 | 14,4 | 3 575 | 60,1 | 1 513 | 25,5 |
| Toteutuminen 31.12.2011 | 5 887 | 853 | 14,5 | 3 517 | 59,7 | 1 517 | 25,8 |
| Toteutuminen 31.12.2012 | 5 849 | 852 | 14,6 | 3 442 | 58,9 | 1 555 | 26,5 |
| Toteutuminen 31.12.2013 | 5 733 | 832 | 14,5 | 3 304 | 57,6 | 1 597 | 27,8 |
| Toteutuminen 31.12.2014 | 5 562 | 806 | 14,5 | 3 126 | 56,2 | 1 630 | 29,3 |
| Toteutuminen 31.12.2015 | 5 508 | 801 | 14,6 | 3 024 | 54,9 | 1 683 | 30,5 |
| Toteutuminen 31.12.2016 | 5 446 | 795 | 14,6 | 2 957 | 54,3 | 1 694 | 31,1 |
| Toteutuminen 31.12.2017 | 5 337 | 782 | 14,7 | 2 841 | 53,2 | 1 714 | 32,1 |
| Toteutuminen 31.12.2018 | 5 247 | | | | | | |
| Ennuste 31.12.2020 | 5 068 | | | | | | 33,9 |
| Ennuste 31.12.2030 | 4 505 | | | | | | 37,9 |

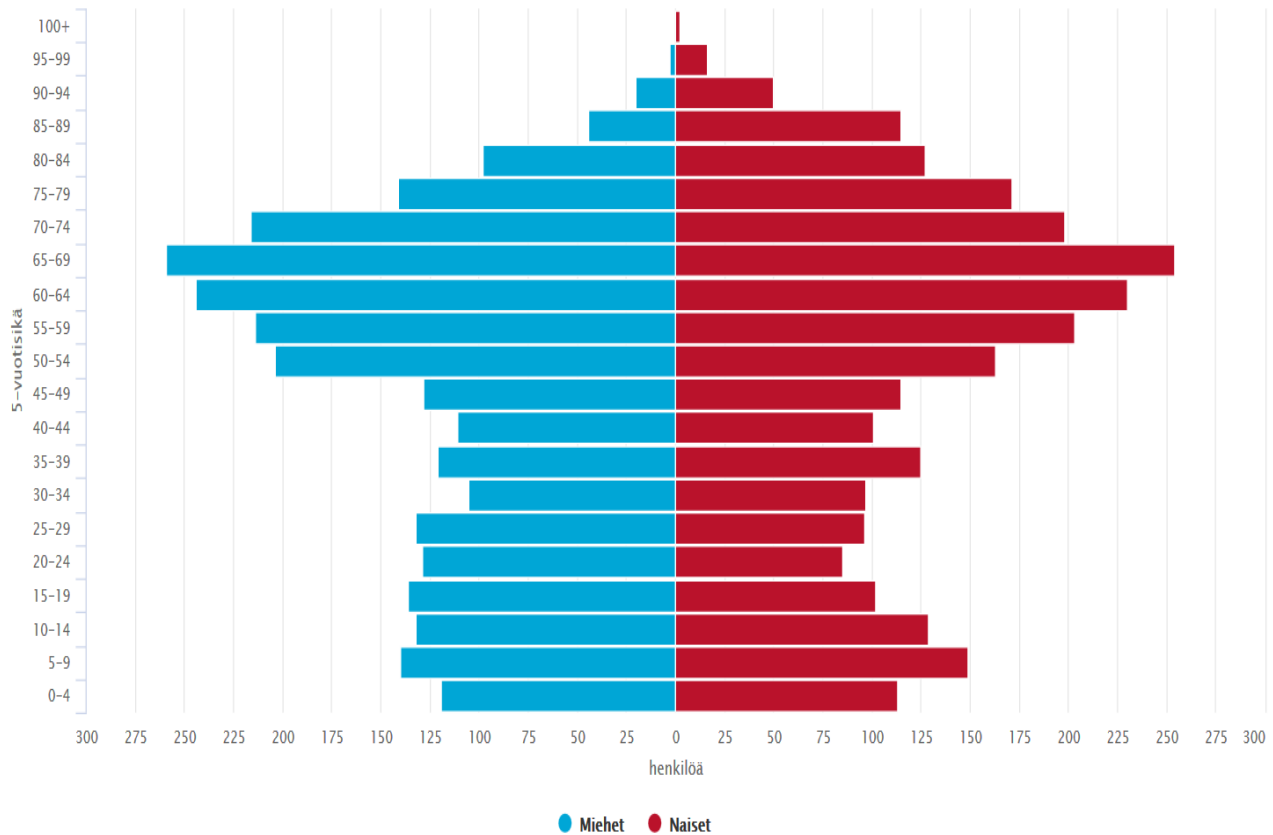
Väestön ikärakenteen kehitys Pyhäjärvellä vuosina 1990 - 2017

Väestön ikärakenne Pyhäjärvi 1990-2017



Väestön ikärakenne Pyhäjärvellä vuonna 2017

Ikärakenne Pyhäjärvi 2017



Kuntaliitto

Taloudellinen ja väestöllinen huoltosuhde

Taloudellinen huoltosuhde on suhdeluku, joka kuvaa alueen väestörakennetta työllisten sekä työttömien ja työvoiman ulkopuolella olevien välisenä suhteena. Mitä suurempia arvoja suhdeluvut saavat, sitä heikompi on tilanne. Taloudellinen huoltosuhde kuvaa työttömien ja työvoiman ulkopuolella olevien suhdetta työllisiin.

| | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|---------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Taloudellinen huoltosuhde | 1,95 | 1,95 | 2,1 | 2,01 | 1,95 | 1,99 | 1,92 | 2,00 | 2,08 | 2,11 |

Väestöllinen huoltosuhde on suhdeluku, joka kuvaa alueen väestörakennetta eri ikäryhmien välisten suhteiden avulla. Väestöllinen huoltosuhde ilmaisee alle 15-vuotiaiden ja 65 vuotta täyttäneiden määrän 100 työikäistä kohden.

| | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|--------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Väestöllinen huoltosuhde | 63 | 63 | 65 | 66 | 69 | 70 | 74 | 78 | 82 | 84 | 88 |

Asuminen

Yli 75-vuotiaista kotona asui 90,73 % ja tehostetussa palveluasumisessa 9,27 % vuodenvaihteessa 2018. Asuntokuntien lukumäärä Pyhäjärven kaupungissa 31.12.2017 oli 2.618. Rivi- ja pientaloissa asuvien asuntokuntien osuus asuntokannasta oli 83,7 %. Kesämökkien lukumäärä on 1.054.

Työssäkäyntialueet

Pohjois-Pohjanmaa on alueeltaan laaja käsittäen Suomen pinta-alasta lähes kaksitoista prosenttia. Kuntia maakunnassa on 30. Pohjois-Pohjanmaata luonnehtivat etelässä pienet kunnat, pohjoisessa pitkät etäisyydet ja harva asutus. Väestö kasvaa Oulun seutukunnassa, ja viime vuonna myös Ylivieskan seutukunnassa, muissa väestö vähenee. Myös muutto maakunnassa suuntautuu pääosin Oulun seudulle.

Työpaikkaomavaraisuus on Oulun ja Raahen ympäristökuntia lukuun ottamatta suurta, ja näin ollen pendelöinnin osuus vaihtelee maakunnassa. Oulu ja Raahen muodostavatkin Pohjois-Pohjanmaan ainoat selkeät työssäkäyntialueet.

Työvoima ja työttömyys

Pyhäjärven työvoiman määrä 31.12.2018 oli 2.064 (31.12.2017 oli 2.129). Vuoden 2018 lopussa työttömiä työnhakijoita oli 11,6 % (vuoden 2017 lopussa 12,1 %). Työttömiä työnhakijoita vuoden 2018 lopussa oli yhteensä 239, josta miehiä oli 149 ja naisia 90. Työttömistä alle 20-vuotiaita oli 8 sekä yli 50-vuotiaita 101 henkilöä. Joulukuun lopussa yli vuoden työttöminä olleita oli 47 henkilöä.

Työvoima sekä työlliset ja työttömät vuosina 2015 - 2018

| Pyhäjärven kaupunki | Asukkaita | Työvoima asukkaista | % | Työlliset työvoimasta | % | Työttömät työvoimasta | % |
|---------------------|-----------|---------------------|------|-----------------------|------|-----------------------|------|
| 31.12.2015 | 5 508 | 2 276 | 41,3 | 1 923 | 84,5 | 353 | 15,5 |
| 31.12.2016 | 5 450 | 2 200 | 40,4 | 1 890 | 85,9 | 310 | 14,1 |
| 31.12.2017 | 5 337 | 2 129 | 39,9 | 1 872 | 87,9 | 257 | 12,1 |
| 31.12.2018 | 5 247 | 2 064 | 39,3 | 1 825 | 88,4 | 239 | 11,6 |

Työttömyysaste vuosina 2014– 2018

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|---------------------------------------|------|------|------|------|------|
| työttömyys % Pyhäjärvi 31.12. | 15,2 | 15,5 | 14,1 | 12,1 | 11,6 |
| työttömyys % Pohjois-Pohjanmaa 31.12. | 16,4 | 16,2 | 15,3 | 12,8 | 10,8 |
| työttömyys % Koko maa 31.12. | 8,8 | 9,2 | 7,9 | 8,4 | 5,4 |

Vuoden 2016 lopussa työpaikkojen osuus alkutuotannossa oli 10,7 %, jalostuksessa 24,1 % sekä palvelussa 63,7 %. Eläkkeellä olevien osuus väestöstä vuoden 2017 lopussa oli 40 %:a. Perheiden lukumäärä 31.12.2017 oli 1.440.

Työpaikkojen lukumäärä sekä työpaikkaomavaraisuus vuosina 2008 - 2016

| Pyhäjärvi | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|------------------------|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Työpaikkojen lukumäärä | | 1 899 | 1 820 | 1 848 | 1 876 | 1 908 | 1 860 | 1 784 | 1 688 |
| Työpaikkaomavaraisuus | 92,2 | 92,4 | 92,1 | 92,5 | 95,9 | 97,1 | 100,5 | | |

Työpaikkaomavaraisuus ilmaisee alueella työssäkävien ja alueella asuvan työllisen työvoiman määrän välisen suhteen. Jos työpaikkaomavaraisuus on yli 100 %, on alueen työpaikkojen lukumäärä suurempi kuin alueella asuvan työllisen työvoiman lukumäärä. Jos taas työpaikkaomavaraisuus on alle 100 %, on tilanne päinvastainen.

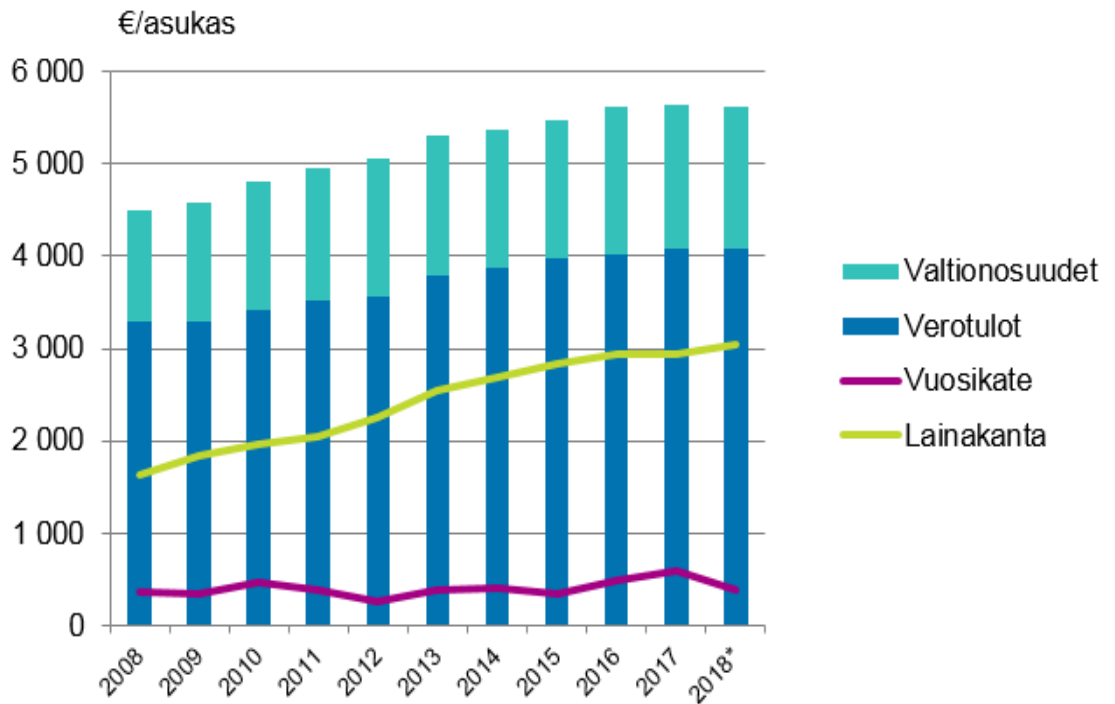
2. YLEINEN JA OMAN ALUEEN TALOUDELLINEN KEHITYS

Yleinen taloudellinen kehitys

Kuntien vuoden 2018 tilinpäätösarviot

Manner-Suomen kuntien ilmoittamien tilinpäätösarvioiden mukaan kuntien yhteenlaskettu vuosikate heikkeni 1,2 miljardia euroa vuonna 2018, eli yli kolmanneksen verrattuna edellisen vuoden tilinpäätöksiin. Kuntien lainakanta kasvoi 3,8 prosenttia 16,7 miljardiin euroon. Tiedot ilmenevät Tilastokeskuksen kuntatalous neljännesvuosittain -tilastosta, jota varten kerättiin vuoden 2018 tilinpäätösarviotietoja kaikilta Manner-Suomen 295 kunnalta ja 134 kuntayhtymältä.

Manner-Suomen kuntien valtionosuudet, verotulot, vuosikate ja lainakanta asukasta kohden 2008 – 2018



Kuntien ja kuntayhtymien talous

Vuoden 2018 tilinpäätösarviotietojen mukaan Manner-Suomen kuntien ulkoiset toimintakulut olivat 3,3 prosenttia edellistä vuotta suuremmat ja niitä oli yhteensä 36,9 miljardia euroa. Ulkoiset toimintatuotot kasvoivat 4,6 prosenttia 7,5 miljardiin euroon. Toimintakate oli -29,1 miljardia euroa ja se heikkeni 3,4 prosenttia edellisen vuoden tilinpäätöksistä.

Manner-Suomen kuntien verotulot olivat tilinpäätösarvioiden mukaan yhteensä 22,3 miljardia euroa vuonna 2018. Ne vähenivät edellisen vuoden tilinpäätöksiin verrattuna 0,5 prosenttia. Valtionosuuksia kunnat saivat 8,5 miljardia euroa, ja ne vähenivät 0,6 prosenttia. Verotuloista ja valtionosuuksista muodostuva verorahoitus oli asukasta kohden 5.613 euroa. Kuntien yhteenlaskettu vuosikate pieneni edellisestä vuodesta 35,5 prosenttia ja oli 2,1 miljardia euroa. Vuosikate oli tilinpäätösarvioissa negatiivinen 38 kunnalla. Edellisenä vuonna vuosikate oli tilinpäätöstietojen mukaan negatiivinen neljällä kunnalla.

Kuntien arvioiden perusteella niiden yhteenlaskettu lainakanta vuoden 2018 lopussa oli 16,7 miljardia euroa. Asukasta kohden se oli 3.051 euroa. Lainakanta kasvoi vuotta aikaisemmasta ajankohdasta 3,8 prosenttia. Investointimenoja kunnilla oli vuoden aikana 3,6 miljardia euroa. Kasvua edellisvuodesta oli 3,4 prosenttia

Manner-Suomen kuntayhtymien toimintakulut ilman sisäisiä eriä olivat vuonna 2018 tilinpäätösarvioiden mukaan 14,7 miljardia euroa. Ulkoisia toimintatuottoja oli 15,4 miljardia euroa. Toimintakulut kasvoivat edellisestä vuodesta 8,3 prosenttia ja toimintatuotot 7,2 prosenttia. Vuosikate laski 15,1 prosenttia ja oli 0,6 miljardia euroa.

Kuntayhtymien yhteenlaskettu lainakanta oli vuotta 2018 koskevissa tilinpäätösarvioissa 3,9 miljardia euroa, joka oli 11,4 prosenttia enemmän kuin edellisen vuoden tilinpäätöstiedoissa. Investointimenot kasvoivat 2,1 prosenttia 1,2 miljardiin euroon.

Kuntatalous näyttää vuoden 2018 tilinpäätösarvioiden valossa hälyttävän synkältä. Tulos painui vuonna 2018 negatiiviseksi 196:ssa eli peräti noin kahdessa kolmasosassa kunnista, kun vuotta aiemmin miinusmerkkisiä tuloksia oli 55 kunnassa. Tilinpäätösarvot kertovat, että verotulot ja valtionosuudet tippuivat vuonna 2018. Samaan aikaan kuntien ja kuntayhtymien menot kasvoivat yli 3 prosenttia. Valtaosa menojen kasvusta tulee materiaalien ja palvelujen ostoista. Henkilöstömenot kasvoivat varsin maltillisesti. Isoin yksittäinen tekijä kuntatalouden heikentymisessä on kilpailukykysojimus, joka kohtelee kuntakenttää ankarammin kuin yrityksiä. Vaikka tällä hallituskaudella tavoiteltiin kuntatalouden vahvistamista, niin todellisuudessa kuntien tehtävät ovat olleet yhä voimakkaassa myllerryksessä ja rahoitusta on vähennetty.

Kuntien ja kuntayhtymien velka kasvoi viime vuonna miljardilla eurolla. Kuntien velkataakka kasvoi reilut kolme prosenttia, mutta kuntayhtymien velka kiri lukuisten sairaalahankkeiden vuoksi yli 11 prosenttia. Yhteensä kuntatalouden velka on asettumassa noin 19,4 miljardiin euroon, mikä pitää velkaantumisen ennallaan suhteessa bruttokansantuotteeseen. Syömävelkaan jouduttiin turvautumaan jopa 38 kunnassa, kun vuotta aiemmin vuosikate oli pakkasella vain neljässä kunnassa.

Kuntien taloudellinen tulos eriytyi viime vuonna voimakkaasti. Helsinki, Espoo, Vantaa jauhavat hyvää tulosta. Moni muu iso kaupunki, kuten Tampere, Turku, Oulu, Kouvola ja Rovaniemi tekivät heikon tuloksen. Näiden ääripäiden väliin jää muu kuntakenttä. Tilanne on hyvin poikkeuksellinen. Heikko tulos on aina monen eri tekijän summa. Isoilla kaupungeilla huonon tuloksen selittää pääosin heikko verokehitys. Pienissä kuntakokoluokissa tulokseen vaikuttavat raskaat valtionosuusleikkaukset.

Oman alueen taloudellinen kehitys

Taloudellista kehitystä omalla alueella on tarkasteltu ottaen huomioon Pyhäjärven sijainti.

Väestömäärän kehitys omalla alueella

Seuraavassa taulukossa on vertailtu lähikuntien asukaslukuja vuosina 2009 - 2018.

| | Haapa- järvi | Keite- le | Kiuru- vesi | Kärsä- mäki | Piela- vesi | Pihti- pudas | Pyhä- järvi | Pyhän- tä | Reis- järvi | Viere- mä | Viita- saari |
|-----------------------------|-----------------|--------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Asukasluvut | | | | | | | | | | | |
| 31.12.2018 ennakko | 7 149 | 2 242 | 8 149 | 2 612 | 4 497 | 4 055 | 5 247 | 1 557 | 2 742 | 3 677 | 6 255 |
| 31.12.2017 | 7 251 | 2 309 | 8 285 | 2 611 | 4 625 | 4 128 | 5 337 | 1 579 | 2 813 | 3 684 | 6 412 |
| 31.12.2016 | 7 332 | 2 346 | 8 444 | 2 655 | 4 697 | 4 202 | 5 446 | 1 579 | 2 854 | 3 721 | 6 607 |
| 31.12.2015 | 7 438 | 2 379 | 8 600 | 2 658 | 4 740 | 4 221 | 5 505 | 1 587 | 2 894 | 3 757 | 6 666 |
| 31.12.2014 | 7 480 | 2 398 | 8 752 | 2 696 | 4 787 | 4 261 | 5 562 | 1 562 | 2 901 | 3 817 | 6 780 |
| 31.12.2013 | 7 616 | 2 427 | 8 866 | 2 721 | 4 824 | 4 354 | 5 731 | 1 545 | 2 925 | 3 874 | 6 895 |
| 31.12.2012 | 7 641 | 2 476 | 8 989 | 2 760 | 4 926 | 4 441 | 5 849 | 1 566 | 2 961 | 3 930 | 6 957 |
| 31.12.2011 | 7 609 | 2 524 | 9 063 | 2 819 | 5 006 | 4 500 | 5 887 | 1 584 | 2 996 | 3 962 | 7 065 |
| 31.12.2010 | 7 639 | 2 542 | 9 157 | 2 872 | 5 087 | 4 563 | 5 946 | 1 633 | 2 973 | 3 982 | 7 174 |
| 31.12.2009 | 7 714 | 2 563 | 9 318 | 2 918 | 5 147 | 4 613 | 6 001 | 1 648 | 3 020 | 3 985 | 7 195 |
| | | | | | | | | | | | |
| As.luvun muutos /kpl | | | | | | | | | | | |
| 2017 - 2018 | -102 | -67 | -136 | +1 | -128 | -73 | -90 | -22 | -71 | -7 | -157 |
| 2016 - 2017 | -81 | -37 | -159 | -44 | -72 | -74 | -108 | 0 | -41 | -37 | -195 |
| 2015 - 2016 | -106 | -33 | -156 | -3 | -43 | -19 | -59 | -8 | -40 | -36 | -59 |
| 2014 - 2015 | -42 | -19 | -152 | -38 | -47 | -40 | -57 | 25 | -7 | -60 | -114 |
| 2013 - 2014 | -136 | -29 | -114 | -25 | -37 | -93 | -169 | 17 | -24 | -57 | -115 |
| 2012 - 2013 | -25 | -49 | -123 | -39 | -102 | -87 | -118 | -21 | -36 | -56 | -62 |
| 2011 - 2012 | 32 | -48 | -74 | -59 | -80 | -59 | -38 | -18 | -35 | -32 | -108 |
| 2010 - 2011 | -30 | -18 | -94 | -53 | -81 | -63 | -59 | -49 | 23 | -20 | -109 |
| 2009 - 2010 | -75 | -21 | -161 | -46 | -60 | -50 | -55 | -15 | -47 | -3 | -21 |

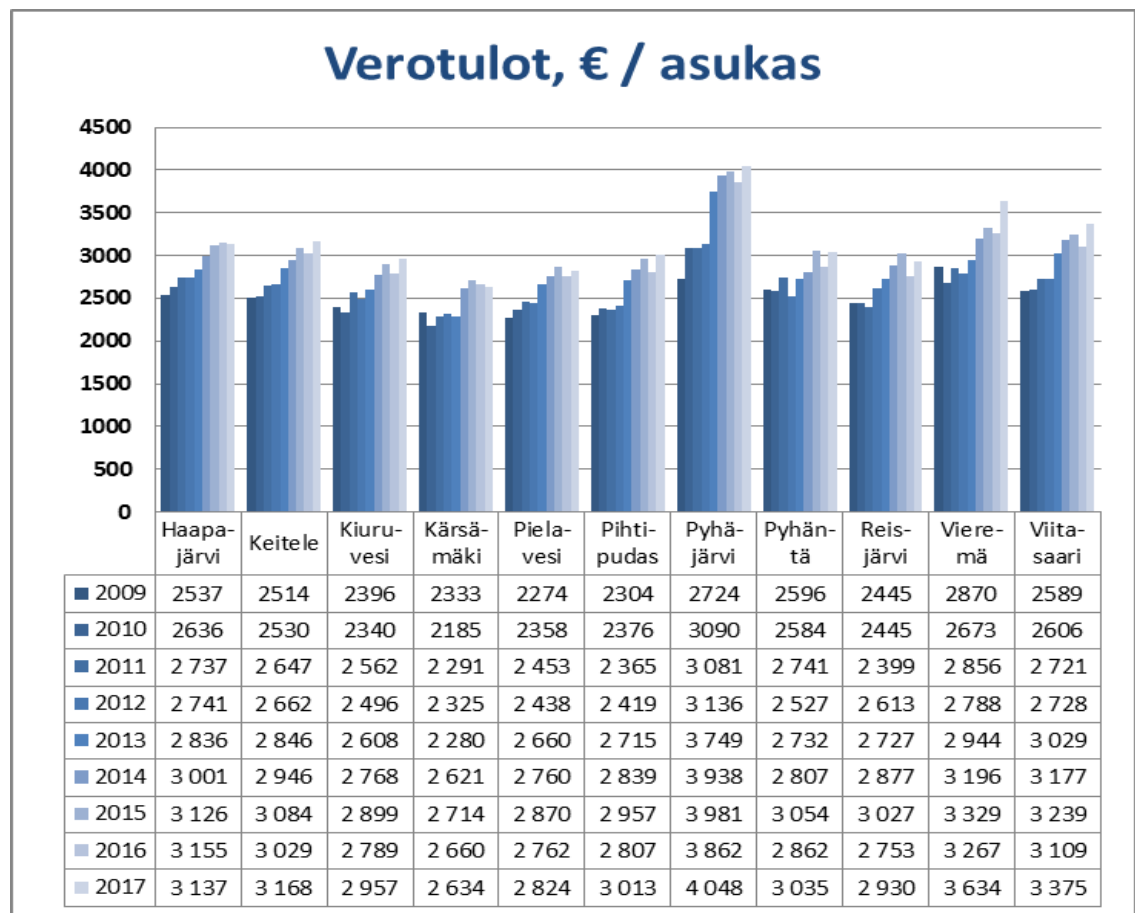
Talouden tunnuslukuja omalla alueella

Alueen korkein tuloveroprosentti v. 2019 on 22,50 %. Vuodelle 2019 tuloveroprosenttia korotti lähikunnissa Haapajärvi. Alueen alhaisin tuloveroprosentti 19,75 % on Pyhännällä. Koko Suomen kuntien keskimääräinen veroprosentti vuonna 2019 on 19,88 %. Kuntien keskimääräinen veroprosentti kohosi hieman verrattuna vuoden 2018 keskimääräiseen veroprosenttiin, joka oli 19,86 %. Pohjois-Pohjanmaan keskimääräinen tuloveroprosentti vuonna 2019 on 20,57 %.

| | Haapa- järvi | Keite- le | Kiuru- vesi | Kärsä- mäki | Piela- vesi | Pihti- pudas | Pyhä- järvi | Pyhän- tä | Reis- järvi | Viere- mä | Viita- saari |
|--------------------------|-----------------|--------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Tuloveroprosentit | | | | | | | | | | | |
| Vuosi 2019 | 22,50 | 20,50 | 20,75 | 21,50 | 21,75 | 21,00 | 20,75 | 19,75 | 22,50 | 21,00 | 21,00 |
| Vuosi 2018 | 22,00 | 20,50 | 20,75 | 21,50 | 21,75 | 21,00 | 20,75 | 19,75 | 22,50 | 21,00 | 21,00 |
| Vuosi 2017 | 22,00 | 20,50 | 20,75 | 21,50 | 20,75 | 21,00 | 20,75 | 19,75 | 22,00 | 21,00 | 21,00 |
| Vuosi 2016 | 22,00 | 19,50 | 20,75 | 21,50 | 20,75 | 21,00 | 19,75 | 19,75 | 22,00 | 21,00 | 21,00 |
| Vuosi 2015 | 22,00 | 19,50 | 20,75 | 21,50 | 20,75 | 21,00 | 19,75 | 19,75 | 22,00 | 20,75 | 21,00 |
| Vuosi 2014 | 21,00 | 19,50 | 20,75 | 21,50 | 20,75 | 21,00 | 19,75 | 19,75 | 22,00 | 20,75 | 21,00 |
| Vuosi 2013 | 21,00 | 19,50 | 19,75 | 20,75 | 20,75 | 21,00 | 19,75 | 19,75 | 21,00 | 19,75 | 21,00 |
| Vuosi 2012 | 21,00 | 19,50 | 19,75 | 20,75 | 19,75 | 20,00 | 19,75 | 19,75 | 21,00 | 19,75 | 20,00 |
| Vuosi 2011 | 21,00 | 18,50 | 19,75 | 20,75 | 19,75 | 19,50 | 19,75 | 19,75 | 21,00 | 19,75 | 19,50 |

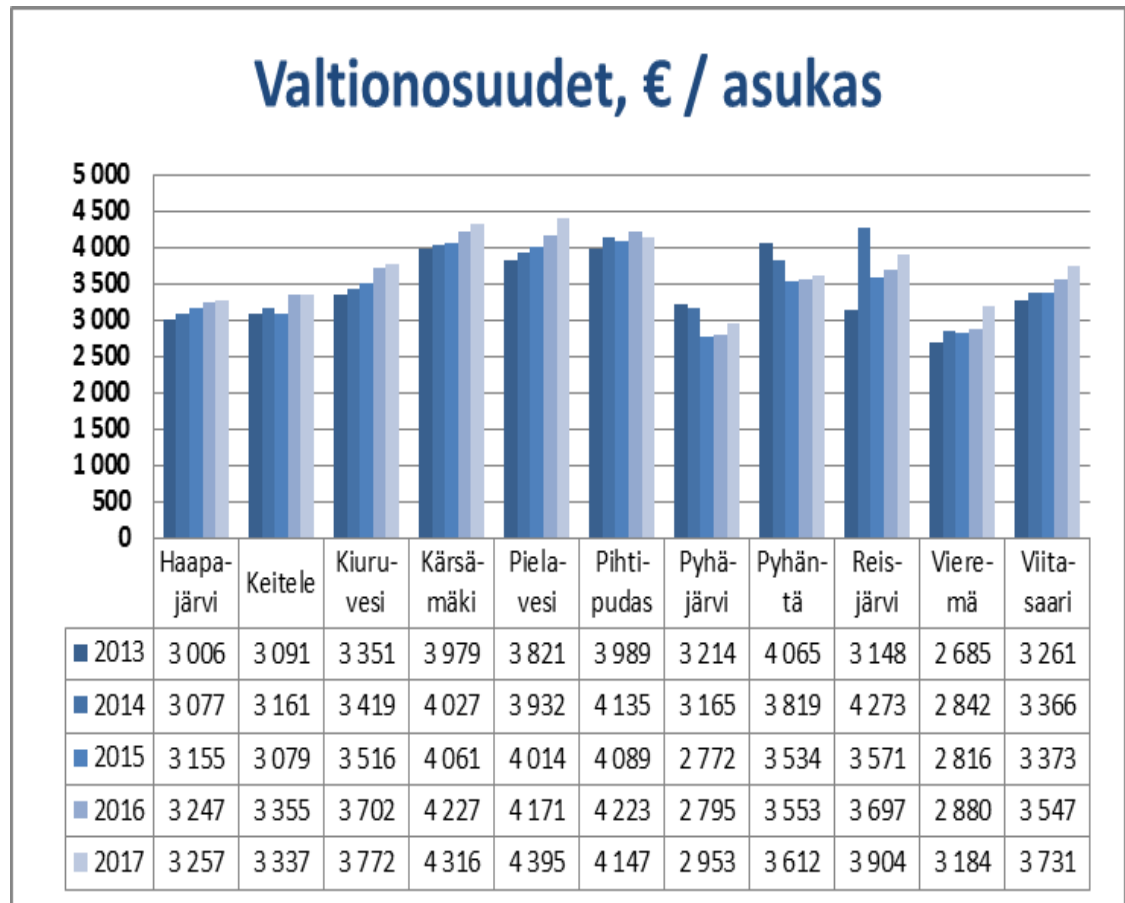
Verotulot oman alueen kunnissa vuosina 2009 – 2017

Seuraava taulukko kertoo verotulojen kehityksestä vuosina 2009 – 2017 lähikunnissa. Verotuloja on verrattu euromääräisesti asukasta kohti vuosittain. Koko maan keskimääräiset verotulot kunnissa olivat 4.090 €/asukas vuonna 2017.



Valtionosuudet oman alueen kunnissa vuosina 2013 – 2017

Koko maan keskimääräiset valtionosuudet kunnissa olivat 1.604 €/asukas vuonna 2017. Keskimääräinen valtionosuus kunnittain on laskenut 55 €/asukas edelliseen vuoteen verrattuna.



Seuraavissa taulukoissa on talouden tunnuslukuja lähikunnissa.

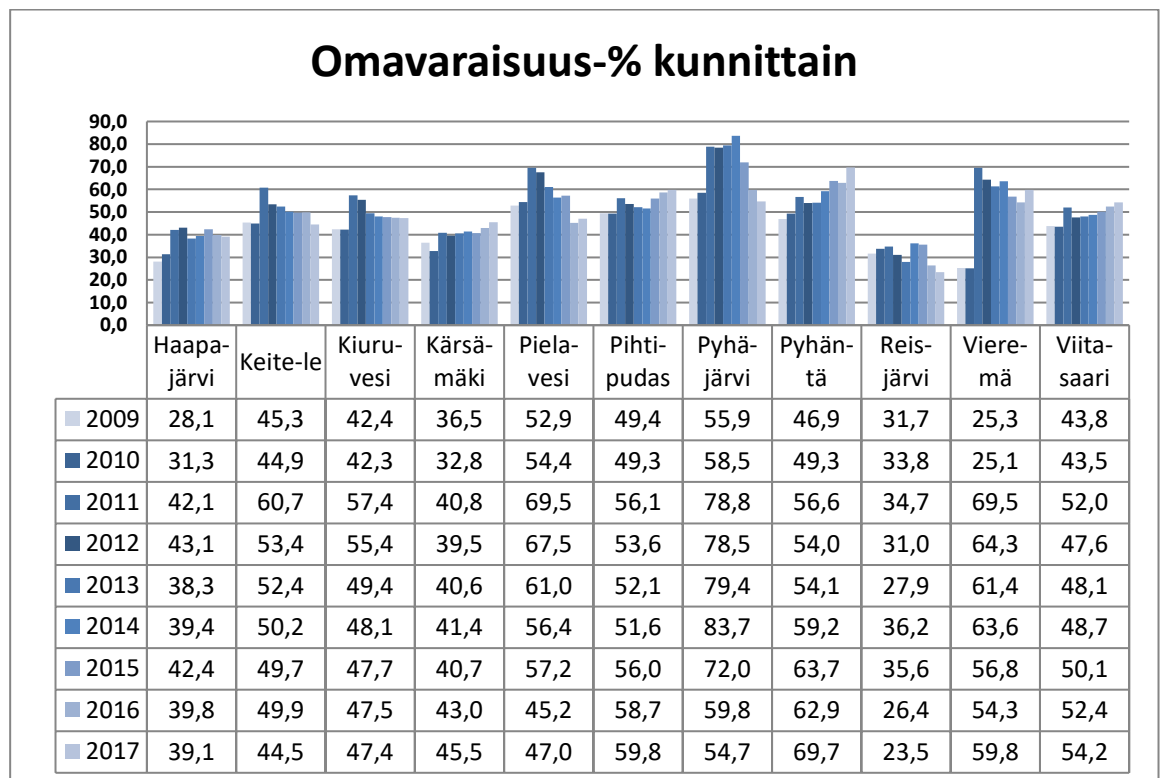
| | Haapa- järvi | Keite- le | Kiuru- vesi | Kärsä- mäki | Piela- vesi | Pihti- pudas | Pyhä- järvi | Pyhän- tä | Reis- järvi | Viere- mä | Viita- saari |
|-------------------------|-----------------|--------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Tilikauden tulos € /as. | | | | | | | | | | | |
| V. 2017 | 71 | -312 | 35 | 43 | 156 | 95 | -292 | 419 | -192 | 693 | 428 |
| V. 2016 | -113 | 6 | -83 | 322 | -54 | 206 | -846 | 113 | -488 | 71 | 156 |
| V. 2015 | 213 | 16 | -26 | 199 | -81 | 277 | -405 | 120 | 59 | 179 | 80 |
| V. 2014 | -47 | 43 | -2 | 124 | 67 | 178 | 1 065 | 488 | 1 062 | 275 | 113 |
| V. 2013 | -398 | -44 | -173 | -54 | 26 | 252 | 232 | 255 | -304 | -193 | -114 |
| V. 2012 | 3 | -207 | -148 | -151 | -175 | 345 | -87 | 91 | -341 | -302 | 152 |
| V. 2011 | 339 | -213 | -1 | 156 | -41 | -437 | 173 | 155 | -16 | 37 | -207 |
| V. 2010 | 246 | -45 | -23 | -183 | 135 | 41 | 596 | 614 | 262 | -73 | 139 |

Suhteellinen velkaantuneisuusaste vuonna 2017 on koko Suomessa keskimäärin 56,2 %. Suhteellinen velkaantuneisuusaste on noussut edellisvuoteen verrattuna (v. 2016 oli 55,6 %). Suhteellinen velkaantuneisuusaste kertoo kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

| | Haapa-järvi | Keite-le | Kiuru-vesi | Kärsä-mäki | Piela-vesi | Pihti-pudas | Pyhä-järvi | Pyhän-tä | Reis-järvi | Viere-mä | Viita-saari |
|----------------------------------|-------------|----------|------------|------------|------------|-------------|------------|----------|------------|----------|-------------|
| Suhteell.velkaant. % | | | | | | | | | | | |
| V. 2017 | 73,1 | 45,8 | 55,3 | 71,3 | 52,1 | 40,7 | 65,8 | 34,7 | 120,5 | 38,9 | 39,5 |
| V. 2016 | 69,7 | 41,2 | 55,0 | 72,9 | 55,0 | 41,9 | 59,8 | 62,9 | 112,4 | 44,5 | 40,3 |
| V. 2015 | 65,1 | 42,7 | 55,2 | 77,0 | 34,7 | 44,9 | 37,1 | 41,8 | 78,7 | 37,9 | 44,1 |
| V. 2014 | 70,9 | 42,9 | 55,3 | 74,2 | 36,8 | 50,3 | 17,4 | 49,9 | 70,5 | 26,8 | 45,8 |
| V. 2013 | 76,4 | 39,0 | 54,1 | 75,6 | 30,7 | 48,3 | 19,7 | 58,2 | 84,2 | 28,9 | 45,4 |
| V. 2012 | 72,2 | 40,0 | 46,2 | 84,7 | 23,6 | 43,8 | 22,5 | 60,8 | 80,9 | 28,9 | 50,5 |
| V. 2011 | 74,3 | 33,0 | 44,2 | 81,0 | 23,7 | 50,8 | 23,3 | 54,1 | 74,9 | 25,0 | 60,7 |
| V. 2010 | 84,8 | 27,2 | 43,1 | 82,0 | 23,3 | 44,4 | 23,4 | 41,6 | 81,1 | 29,9 | 49,7 |
| | | | | | | | | | | | |
| Kertynyt yli-/alij. €/as. | | | | | | | | | | | |
| V. 2017 | -20 | -253 | 168 | 1 910 | -297 | 2 929 | 1 011 | 2 372 | 255 | 1 092 | 2 341 |
| V. 2016 | -102 | 58 | 124 | 1 569 | -445 | 2 759 | 1 205 | 2 185 | 440 | 390 | 1 856 |
| V. 2015 | 0 | 52 | 201 | 1 211 | -388 | 2 458 | 1 875 | 2 037 | 916 | 209 | 1 779 |
| V. 2014 | -224 | 35 | 221 | 978 | -304 | 2 135 | 2 214 | 1 923 | 854 | 25 | 1 671 |

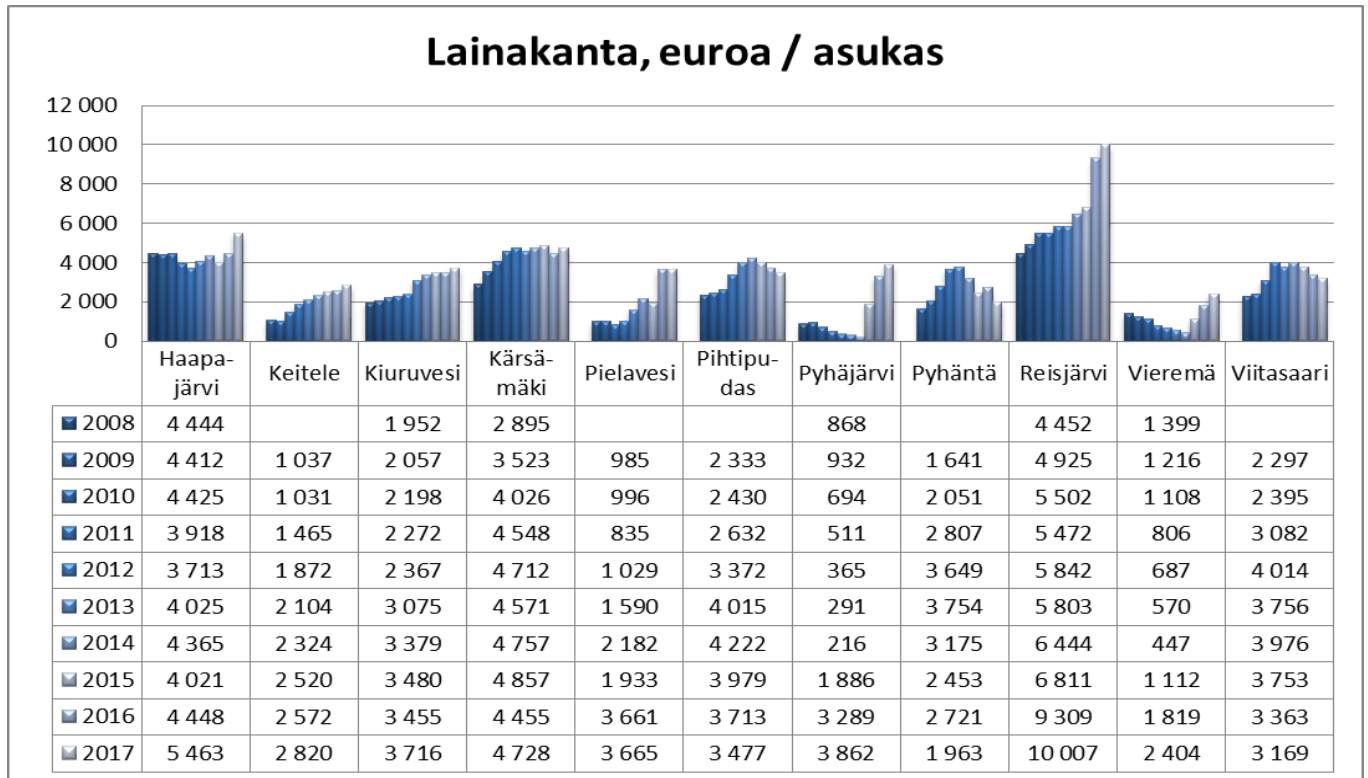
Omavaraisuusaste oman alueen kunnissa vuosina 2009 - 2017

Tunnusluku omavaraisuusaste ilmaisee kunnan vakavaraisuuden, alijäämän sietokyvyn ja mahdollisuuden selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä. Omavaraisuusasteena 70 %:n tasoa pidetään hyvänä tasona. Pyhäjärven omavaraisuusaste 31.12.2017 oli 54,7 %. Kuntien keskimääräinen omavaraisuusaste vuonna 2017 oli 60,8 %.



Lainamäärän kehitys vuosina 2008 – 2017 alueella

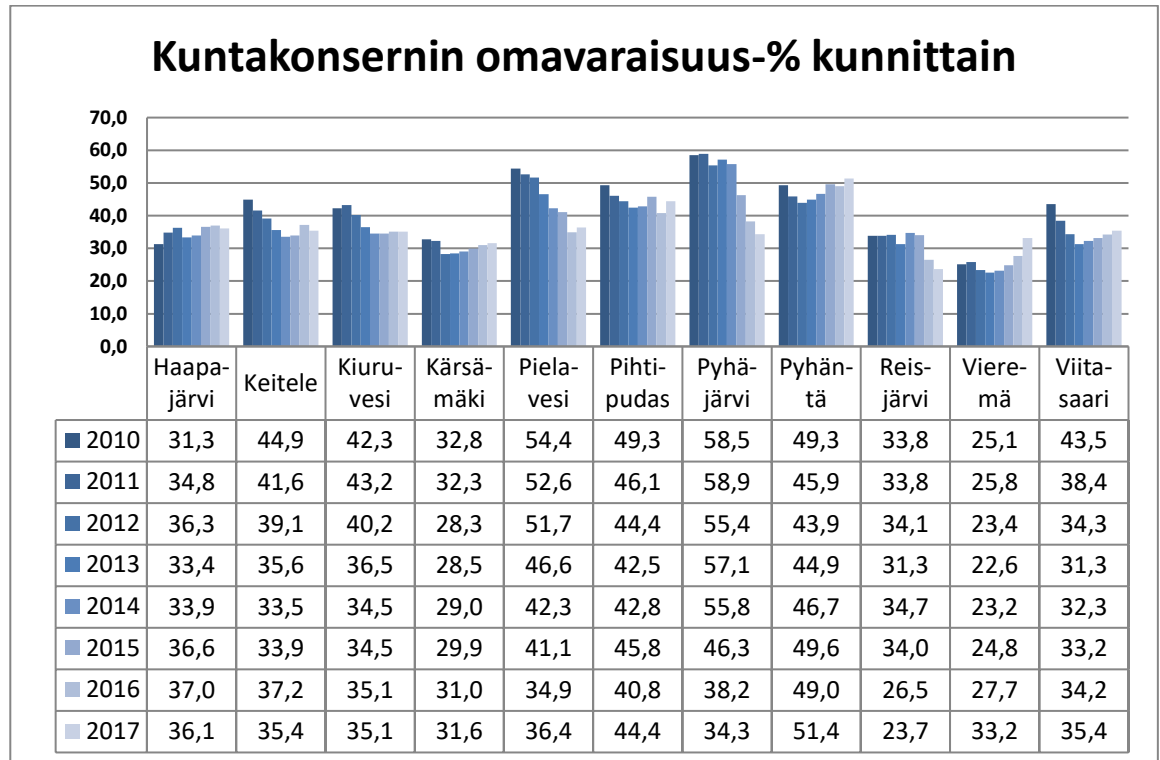
Kuntien keskimääräinen lainakanta koko Suomessa vuonna 2017 oli 2.933 euroa / asukas. Kuntien keskimääräinen lainakanta on noussut vuosien 2009 – 2017 aikana. Vuonna 2009 kuntien keskimääräinen lainakanta oli 1.839 euroa / asukas.



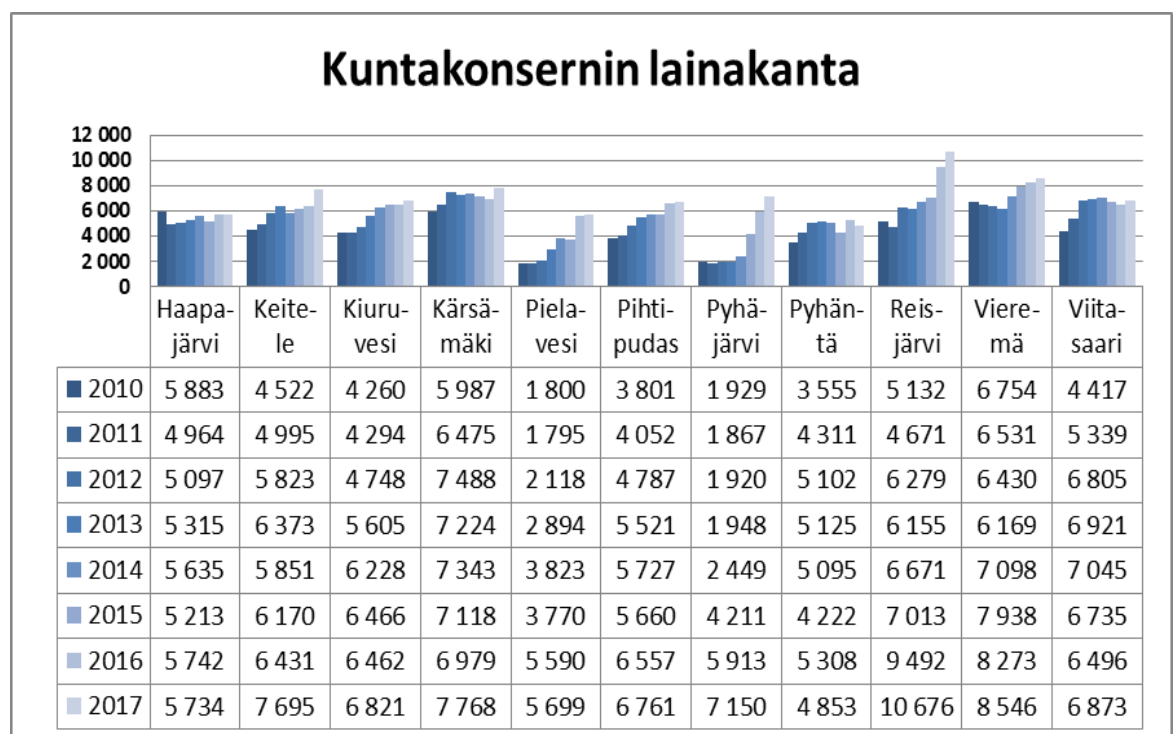
Kuntakonsernin taloudellinen kehitys omalla alueella

Seuraavat taulukot sisältävät kuntakonsernin tunnuslukuja oman alueen kunnissa.

Kuntakonsernin omavaraisuus-% vuosina 2010 - 2017 lähikunnissa



Kuntakonsernin lainakanta € / asukas vuosina 2010 - 2017 lähikunnissa



3. TOIMINTAKERTOMUS

Kunnan tilinpäätöksen laatimisessa noudatetaan kuntalain sekä soveltuvin osin kirjanpitolain ja –asetuksen säännöksiä (KuntaL 112 §). Kuntalaki on kirjanpitolakiin erityislain asemassa. Kunnan tilinpäätöksen sisältö määritellään kuntalaissa. Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Kunnan, joka tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin, tulee lisäksi laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätös.

Kunnan tilikausi on kalenterivuosi. Kunnanhallituksen on laadittava tilikaudelta tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi sekä tilintarkastuksen jälkeen saatettava se valtuuston käsiteltäväksi kesäkuun loppuun mennessä (KuntaL 113 §).

Tilinpäätöksen allekirjoittavat kunnanhallituksen jäsenet sekä kunnanjohtaja.

Tilintarkastajan on viimeistään toukokuun loppuun mennessä tarkastettava päättyneen tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös ja luovutettava tarkastuslautakunnalle valtuustolle osoitettu tilintarkastuskertomus. Kertomukseen sisältyy lausunto siitä, voidaanko tilinpäätös hyväksyä ja tilivelvollisille myöntää vastuuvapaus.

Kunnanhallitus saattaa tilinpäätöksen tarkastuslautakunnan valmistelun jälkeen edelleen valtuuston käsiteltäväksi viimeistään tilikautta seuraavan vuoden kesäkuun loppuun mennessä.

Tarkastuslautakunta antaa tilintarkastuskertomuksen tiedoksi valtuustolle sekä tekee esityksen siitä, voidaanko tilinpäätös hyväksyä ja tilivelvollisille myöntää vastuuvapaus. Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, tarkastuslautakunnan on arvioitava talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävyttä.

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on arvioida, ovatko talousarvion tavoitteet toteutuneet. Tarkastuslautakunta antaa arviointikertomuksensa valtuuston käsiteltäväksi erillisenä asiakohdantana.

Toimintakertomusta koskevat säännökset

Toimintakertomuksen antamisesta vastaavat kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja.

Toimintakertomuksessa annetaan tiedot kunnan toiminnan kehittymistä koskevista tärkeistä seikoista. Kunnan toimintakertomuksen erityisenä tehtävä on selvittää valtuuston talousarviossa hyväksymien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista kunnassa ja kuntakonsernissa. Toimintakertomuksessa on myös annettava tietoja sellaisista kunnan ja kuntakonsernin talouteen liittyvistä olennaisista asioista, joista ei ole tehtävä selkoa kunnan tai kuntakonsernin taseessa, tuloslaskelmassa tai rahoituslaskelmassa. Tällaisia asioita ovat ainakin arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä sekä tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja niiden perusteella tehdyistä johtopäätöksistä.

Kunnanhallituksen on lisäksi toimintakertomuksessa tehtävä 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.

3.1 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

3.1.1 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Valtuustokausi käsittää ajanjakson 1.6.2017 – 31.5.2021. Pyhjäjärven kaupungin luottamushenkilöorganisaatio perustui lakisääteisten toimielimien lisäksi neljälle lautakunnalle. Hallintotoimen, alueellisten maaseutupalvelujen, sivistystoimen ja teknisen toimen toimialueilla toimi kaikissa yksi lautakunta. Maaseutulautakunta aloitti toimintansa vuonna 2013.

Lakisääteisiä lautakuntia ovat tarkastuslautakunta ja keskusvaalilautakunta. Kaupunginvaltuuston jäsenmäärä on 27 ja kaupunginhallituksessa on 7 jäsentä.

Uusi kuntalaki (410/2015) muutti kuntavaalien ajankohtaa lokakuusta huhtikuuhun. Kuntavaalit toimitettiin vaalilakiin tehdyn muutoksen perusteella huhtikuussa 2017 ja valtuuston toimikausi alkoi kuntalain 15.1 §:n mukaan kesäkuun alusta 1.6.2017.

Kaupunginvaltuusto 1.1. - 31.12.2018

Puheenjohtajat:

| | |
|--------------------------------------|---|
| Tikanmäki Jukka, puheenjohtaja | Suomen Keskusta r.p. |
| Mykkänen Teija, I varapuheenjohtaja | Vasemmistoliitto |
| Torssonen Asko, II varapuheenjohtaja | Suomen Sosiaalidemokraattinen Puolue r.p. |

Valtuutetut:

| | |
|---------------------|----------------------|
| Karvonen Ilpo | Suomen Keskusta r.p. |
| Kauranen Aila | Suomen Keskusta r.p. |
| Kauranen Asko | Suomen Keskusta r.p. |
| Koski Heikki | Suomen Keskusta r.p. |
| Kärkkäinen Markku | Suomen Keskusta r.p. |
| Liuska Juha | Suomen Keskusta r.p. |
| Pappila Eeva-Riitta | Suomen Keskusta r.p. |
| Parttima Mauri | Suomen Keskusta r.p. |
| Pyhtilä Juhani | Suomen Keskusta r.p. |
| Tikanmäki Jussi | Suomen Keskusta r.p. |
| Väisänen Satu | Suomen Keskusta r.p. |

| | |
|------------------|------------------------------|
| Aulakoski Eeva | Kansanliike Pro Pyhäjärvi ry |
| Lehto Harri | Kansanliike Pro Pyhäjärvi ry |
| Leppäharju Raija | Kansanliike Pro Pyhäjärvi ry |
| Liuska Markku | Kansanliike Pro Pyhäjärvi ry |
| Tuikka Tyyne | Kansanliike Pro Pyhäjärvi ry |

| | |
|---------------------|---|
| Hynninen Mirja | Suomen Sosiaalidemokraattinen Puolue r.p. |
| Kauranen Greta | Suomen Sosiaalidemokraattinen Puolue r.p. |
| Majava Hanna-Reetta | Suomen Sosiaalidemokraattinen Puolue r.p. |

| | |
|-------------------|------------------|
| Jussinniemi Jouni | Vasemmistoliitto |
| Leskinen Jorma | Vasemmistoliitto |
| Savolainen Martti | Vasemmistoliitto |

| | |
|------------------------|--|
| Haapanen Pauli aukusti | Vaaliliitto / Suomen Kristillisdemokraatit |
|------------------------|--|

| | |
|--------------|--|
| Kurtèn Kjell | Vaaliliitto / Suomen ruotsalainen kansanpuolue |
|--------------|--|

Kaupunginhallitus

Kuntalain 39 § mukaan kunnanhallituksen tulee

1. vastata kunnan hallinnosta ja talouden hoidosta;
2. vastata valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta;
3. valvoa kunnan etua ja, jollei hallintosäännössä toisin määrätä, edustaa kuntaa ja käyttää sen puhevaltaa;
4. edustaa kuntaa työnantajana ja vastata kunnan henkilöstöpolitiikasta;
5. vastata kunnan toiminnan yhteensovittamisesta;
6. vastata kunnan toiminnan omistajaohjauksesta;
7. huolehtia kunnan sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä.

Kaupunginhallitus 1.1. – 31.12.2018

| | | |
|----------------------------------|----------------------------|------------------------------------|
| <i>Puheenjohtajat:</i> | | <i>Henkilökohtainen varajäsen:</i> |
| puheenjohtaja Kauranen Asko | Suomen Keskusta r.p. | Kauranen Aila |
| I varapuheenj. Jussinniemi Jouni | Vasemmistoliitto | Leskinen Jorma |
| II varapuheenj. Hynninen Mirja | Suomen Sosiaalidem. Puolue | Majava Hanna-Reetta |

| | | |
|------------------------|-------------------------------|------------------------------------|
| <i>Jäsenet:</i> | | <i>Henkilökohtainen varajäsen:</i> |
| Koski Heikki | Suomen Keskusta r.p. | Partimaa Mauri |
| Pappila Eeva-Riitta | Suomen Keskusta r.p. | Kärkkäinen-Rytkönen Marita |
| Haapanen Pauli aukusti | Vaalil./Suomen Kristillisdem. | Kurtén Kjell |
| Leppäharju Raija | Kansanliike Pro Pyhäjärvi ry | Liuska Markku |

Kaupunginhallituksen esittelijänä on toiminut 1.1. – 31.12.2018 vt. kaupunginjohtaja Henrik Kiviniemi.

Sihteerinä ovat toimineet 1.1. – 13.8.2018 hallintojohtaja Hannu Haapala ja 14.8. – 31.12.2018 hallintosihteeri Kirsti Kinnunen.

Henkilöstöjaosto

Kaupunginhallituksen henkilöstöjaoston tehtävänä on seurata kaupungin henkilöstöhallinnon kehitystä ja hoitaa sen ratkaisuvälteä kuuluvat henkilöstöasiat. Kaupunginhallitus valitsi 3.7.2017 § 248 henkilöstöjaostoon toimikaudeksi 1.6.2017 - 31.5.2019 neljä jäsentä ja heille henkilökohtaisen varajäsenen sekä nimesi jäsenten keskuudesta jaoston puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan ottaen huomioon Kuntal 31.2 §:n säädöksen.

Henkilöstöjaosto 1.6.2017 alkaen

| | | |
|---------------------|-------------------|------------------------------------|
| | | <i>Henkilökohtainen varajäsen:</i> |
| Pappila Eeva-Riitta | puheenjohtaja | Karvonen Ilpo |
| Leskinen Jorma | varapuheenjohtaja | Jussinniemi Jouni |
| Partimaa Mauri | jäsen | Kärkkäinen-Rytkönen Marita |
| Majava Hanna-Reetta | jäsen | Hynninen Mirja |

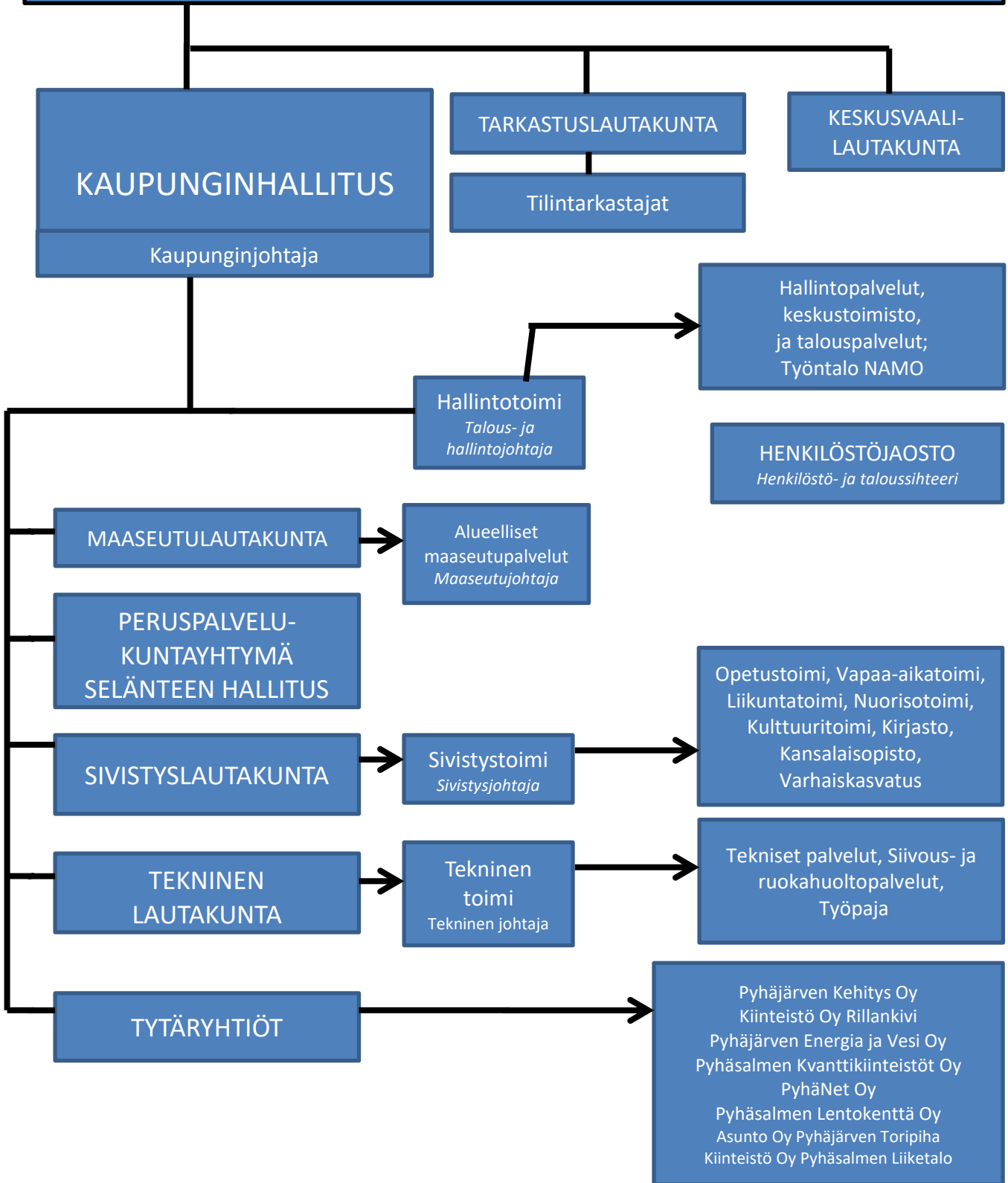
Henkilöstöjaoston esittelijänä toimi hallintojohtaja Hannu Haapala 13.8.2018 saakka sekä vt. kaupunginjohtaja Henrik Kiviniemi 14.8.2018 - 31.12.2018.

Tilivelvollisia ovat kaupunginhallitus, kaupunginjohtaja ja toimialajohtajat sekä lautakunnat. Kaupunginjohtaja toimii viraston päällikkönä.

Viranhaltijaorganisaation johtoryhmän muodostavat hallintosäännön mukaan kaupunginjohtaja sekä toimialajohtajat (talous- ja hallintojohtaja, maaseutujohtaja, sivistysjohtaja ja tekninen johtaja). Kaupunginvaltuusto hyväksyi hallintosäännön 15.10.2018 § 82.

Pyhäjärven kaupungin organisaatio

KAUPUNGINVALTUUSTO



3.1.2 Pyhjärven kaupungin taloudellinen kehitys

Pyhjärven kaupungin taloudellinen tilanne kohentui selvästi 2000-luvun puolenvälin alijäämäisistä tilinpäätöksistä, aina vuoden 2015 valtionosuusuudistukseen saakka. Tähän on vaikuttanut oleellisesti yhteisöverokertymän nousu noin 800.000 eurosta 6,5 miljoonaan euroon.

Vuoden 2006 alijäämä oli 1,15 miljoonaa euroa ja vuosina 2007 – 2015 taseeseen on kertynyt ylijäämää 10,3 miljoonaa euroa. Vuoden 2017 tilinpäätöksessä kertynyttä ylijäämää oli yhteensä 5,4 miljoonaa euroa.

Vuoden 2018 tilikauden tulos oli -2,34 Meuroa. Tilikauden tuloksesta ei tehty investointivaroja. Tilikauden tulos sisälsi myyntivoiton 986.420 euroa, joka aiheutui Köpsin palvelukeskuksen kiinteistön myynnistä Attendo Oy:lle. Poistoeron vähennyksiä kirjattiin yhteensä 917.931 euroa, joka paransi tilikauden tulosta. Poistoeron muutoksen jälkeen tilikauden alijäämä oli 1,4 miljoonaa euroa.

Lainakanta vuoden 2018 lopussa oli 25,1 Meuroa, joka on 4.781 euroa/asukas. Talousarviolainaa nostettiin yhteensä 3,6 M€, kuten talousarvion laadintavaiheessa ennakoitiin.

Pyhjärven kaupungin omavaraisuusaste vuonna 2018 oli 52 % (vuonna 2017 oli 54,7 %). Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää kuntatalouden keskimääristä 70 %:n omavaraisuutta.

Pyhjärven kaupungin omapääoma on 50,4 % (v. 2017 53,9 %) pysyvistä vastaavista vuonna 2018. Uudessa talousarviosuosituksessa on mainittu raja-arvo, jonka mukaan peruspääoman ja arvonkorotusrahaston tulisi olla 67 % pysyvistä vastaavista.

Pyhjärven kaupungin taloudellinen kehitys on ollut viime vuosina haasteellista. Vuoden 2015 valtionosuuspäätösten mukaisesti valtionosuudet vähentyivät noin 2,5 M€ vuonna 2015. Toimintakulujen kasvamiseen mm. sosiaali- ja terveystalouden osalta on etsittävä vaihtoehtoisia toimintatapoja. Myös Pyhäsalmen kaivoksen maanalaisen kaivostoiminnan päättymisen vuonna 2019 vaikuttaa Pyhjärven kaupungin verotuloihin merkittävästi. Pyhjärvelle ja seutukuntaan kohdistuu noin 500 htv:n vaje, palkkatuloihin paikkakunnalla 28 M€:n vaje ja verotuloihin noin 7 M€:n vaje. Pyhjärven kaupunki varautuu rakennemuutokseen kaupunkikonsernin talouden tasapainotusohjelman laadinnan kautta ja panostamalla paikkakunnan elinvoiman kehittämiseen rakennemuutosvuosina.

3.1.3 Olennaiset muutokset Pyhäjärven kaupungin toiminnassa ja taloudessa

Peruspalvelukuntayhtymä Selänne aloitti toimintansa 1.1.2010. Kuntayhtymä hoitaa terveyden- ja sairaanhoitoon, ympäristön hoitoon ja rakennusvalvontaan liittyviä palveluja. Kaupungin em. tehtäviä hoitava henkilöstö siirtyi peruspalvelukuntayhtymä Selänteen palvelukseen.

Vuoden 2011 alusta alkaen Reisjärven kunta vastaa maatalousyrittäjien lomituspalvelujen järjestämisestä Pyhäjärven, Haapajärven, Reisjärven sekä Kärsämäen alueella.

Pyhäjärven ja Haapajärven kaupunginvaltuustot ja Reisjärven kunnanvaltuusto hyväksyivät yksimielisesti maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueen muodostamisen ao. kuntien kesken järjestämisvastuun vastaanottavana kuntana ollessa Pyhäjärven kaupunki sekä yhteistoimintasopimuksen kuntien järjestettäväksi säädettyjen lakisääteisten maaseutuhallintotehtävien 1.1.2013 alkaen sekä muiden maaseudun kehittämisspalvelujen järjestämisestä. Pyhäjärven kaupunginvaltuusto on hyväksynyt yhteistoiminta-alueen kokouksessaan 27.6.2012 ja yhteistoimintasopimuksen 29.10.2012.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 26.6.2018 § 50 asiakirjan Pyhäjärvi strategia 2030. Uusi strategia ulottuu vuoteen 2030 saakka. Strategia perustuu valmisteluprosessin kautta tunnistettuihin tulevaisuuden muutostekijöihin ja sisältää Pyhäjärven kehittämisen pitkän aikavälin tehtötilan, johon yhteisesti sitoudutaan.

Strategisiksi painopisteiksi on valittu:

1. Saavutettavuudesta, infrastruktuurista ja osaamisesta vetovoimaa
2. Elinvoimasta ja hyvinvoinnista pitovoimaa
3. Kaupunkikonsernin tasapainoinen talous ja konserniyhtiöiden rooli elinvoiman edistämässä
4. Alueellinen yhteistyö ja vuorovaikutus

Kaupunkistrategian painotukset ja tavoitteet vuosille 2018 – 2021 tarkennetaan vuosittain talousarvion toiminnallisissa tavoitteissa, joiden valmisteluvastuu kohdennetaan kaupunginhallitukselle, lautakunnille ja tytäryhtiöille. Talousarviokirjaan valmistellaan tavoitekohtaisesti tarkemmat toimenpiteet ja niiden arvioimiseen soveltuvat mittarit.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi Pyhäjärven kaupungin ja kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet 30.6.2014 § 70.

Kuntalakiin sisällytetyt uudet veloitteet sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta ovat:

- 1) Valtuusto päättää kunnan ja kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista (13 §),
- 2) Hallintosäännössä annetaan tarpeelliset määräykset sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta (50 §),
- 3) Toimintakertomuksessa on esitettävä arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä sekä tiedot sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä (69 §),
- 4) Tilintarkastajan on tarkastettava, onko kunnan ja kuntakonsernin sisäinen valvonta ja riskienhallinta sekä konsernivalvonta järjestetty asianmukaisesti (73 §). Säännökset ovat astuneet voimaan vuoden 2014 alusta. Tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja johtopäätöksistä on sisällytettävä vuodelta 2014 laadittavaan toimintakertomukseen.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi Pyhäjärven kaupungin konserniohjeen 24.11.2014 § 106. Kuntalakiin vuonna 2012 lisätyt säännökset kunnan ja kuntakonsernin sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta (325/2012) ovat tulleet voimaan vuonna 2014. Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan kunnan ja kuntakonsernin sisäisiä menettely- ja toimintatapoja, joiden avulla

pyritään varmistumaan organisaation tavoitteiden saavuttamisesta ja toiminnan laillisuudesta. Riskienhallinnalla tunnistetaan, arvioidaan ja hallitaan tavoitteiden saavuttamista ja toiminnan laillisuutta uhkaavia tekijöitä.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 24.11.2014 § 110 vesi- ja viemärlaitoksen sekä kaukolämpölaitoksen toiminnan yhtiöittämisen. Kuntalain muutos koskien kunnan toimintaa avoimilla markkinoilla astui voimaan 1 päivänä syyskuuta 2013. Säännöksen mukaan kuntien ja kuntayhtymien on siirrettävä kilpailutilanteessa markkinoilla toimiva oma toiminta hoidettavaksi osakeyhtiö-, osuuskunta-, yhdistys- tai säätiömuotoiseksi viimeistään vuoden 2014 loppuun mennessä tai järjestää toiminta muutoin siten, ettei toiminta vääristäisi kilpailua.

Pyhjärven Energia ja Vesi Oy, joka jatkaa vesi- ja viemärlaitoksen sekä kaukolämpölaitoksen toimintaa osakeyhtiön kautta. Apporttiomaisuuden luovutuskirja allekirjoitettiin 30.12.2014. Kaupunginvaltuusto hyväksyi 29.9.2014 § 85 Pyhäsalmen Kvanttikiinteistöt Oy – nimisen kiinteistöosakeyhtiön perustamisen. Yhtiön toimialana on rakennuttaa, hallita ja vuokrata Pyhäsalmen kaivoksessa sijaitsevia uusiokäyttöön soveltuvia tuotanto- ja toimitiloja tieteelliseen ja tuotannolliseen tarkoitukseen.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 24.11.2014 § 109 Peruspalvelukuntayhtymä Selänteen perussopimukseen peruspääomaa ja osajäsenyyttä koskevat muutokset. Osajäsenyyden mahdollistavat muutokset tulivat voimaan 1.1.2015 alkaen, jonka jälkeen Kärsämäen kunta oli kuntayhtymän osajäsen. Peruspääomaksi jäsenkunnat maksavat kuntayhtymälle 1 €/asukas. Se jakautuu kuntien peruspääomasijoituksiksi 31.12.2013 kuntakohtaisten asukaslukujen suhteessa. Peruspääoman jakautuminen osoittaa kuntien omistusosuuksien suhteen.

Kaupunginhallitus päätti 21.12.2015 § 473 ostaa varastotilaa Asunto Oy Pyhäsalmen Toripihasta. Kiinteistö Oy Rillankiven ja Pyhjärven Kehitys Oy:n kanssa yhteisomistusosuudeksi muodostui 53,70 %.

Kaupunginhallitus antoi 31.7.2017 § 266 konserniohjeen Pyhjärven Kehitys Oy:lle ja Kiinteistö Oy Rillankivelle, jonka mukaan Pyhjärven Kehitys Oy:n kiinteistömässän siirto Kiinteistö Oy Rillankivelle toteutettiin 1.1.2018 alkaen osittaisjakautumisen kautta. Omaisuuden keskittämisellä yhteen yhtiöön on nähtävissä volyymietuja kiinteistönpidon eri osa-alueilla, jolloin on saatavissa sekä toiminnallisia että taloudellisia hyötyjä. Isännöinti (manageeraus) on jo keskitetty, jolloin on saatu vähennettyä kahden yhtiön päällekkäisyyksiä ja mahdollista toimintojen osioimintia. Edelleen kiinteistönhoidon ja -huollon (ja muiden hankintojen) yhdistämisellä (yhdessä kilpailuttamisella) on mahdollista saavuttaa mittakaavahyötyjä. Myös kunnossapitoon liittyviä tehtäviä on mahdollista niputtaa suuremmiksi kokonaisuusiksi.

Keskittämisellä mahdollistetaan parempi investointien pitkäjänteinen suunnittelu ja kaupungin omistajaohjauksen toteutuminen. Keskittämisestä saatavien hyötyjen maksimoinnissa on tärkeää, kuinka hyvin digitalisaatiota voidaan hyödyntää operatiivisessa toiminnassa kiinteistönpidon eri osa-alueilla sekä kiinteistötiedon hallinnassa. Keskeinen toiminnallinen hyöty on myös nähtävissä siinä, että kehitysyrityksillä olisi kiinteistöliiketoiminnan jakautumisen avulla mahdollisuus jatkossa paremmin keskittyä ydinosaamiseensa ja -tehtäviinsä eli elinkeinojen kehittämiseen. Tämä on erittäin perusteltua, varsinkin nyt rakennemuutoksen hallinnan haasteiden edessä.

1.1.2018 alkaen siirtyivät myös Pyhjärven Kehityksen aiemmin omistamat Asunto Oy Pyhjärven Toripihan osakkeet Kiinteistö Oy Rillankivelle.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 26.6.2018 § 52 sijoitustoiminnan perusteet Kuntalain 14 §:n mukaisesti. Kaupungin sijoitustoiminta jakaantuu kahteen luonteeltaan erilaiseen toimintaan; kaupungin toimialaan ja tehtäviin liittyvään sekä kassavarojen sijoittamiseen. Toimialasijoittamisella tarkoitetaan sijoituksia, joilla edistetään kaupungin tehtäviin kuuluvia päämääriä, esimerkiksi palvelutuotannon järjestämistä, elinkeinorakenteen muutosta tai työllisyyden turvaamista kaupungin tai seutukunnan alueella.

Sijoitustoiminnan tulee olla taloudellisesti tuottavaa ja sen perustavoitteena on sijoitusvarallisuuden reaaliarvon säilyttäminen. Sijoitustoiminnan strategisena tavoitteena on kaupungin vuosikatteen vahvistaminen. Sijoitustoiminnan tuottoa arvioitaessa johtopäätöksiä ei tule tehdä yhden vuoden perusteella, vaan sijoitushorisontti tulee ulottaa pidemmälle ajanjaksolle. Tällöin markkinoiden heilunnan vaikutus sijoitustoiminnan tuloksiin voidaan paremmin huomioida. Sijoitustoiminnan tuotto lisätään sijoitettavaan pääomaan. Sijoitusvarallisuuden käytöstä päättää kaupunginvaltuusto.

Kaupunginhallituksen 8.10.2018 § 263 päätöksen mukaisesti Pyhäjärven kaupungin varainhoitajiksi valittiin kilpailutuksen kautta Nordea Markets ja Evli Pankki Oyj.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 26.6.2018 § 51 Talouden tasapainottamisohjelman vuosille 2019 – 2021. Kaupunginhallitus asetti taloustoimikunnan toukokuun lopussa 2019 päättyväksi toimikaudeksi. Kaupungin talouden tasapainottamisohjelman jatkovalmistelun tarve on olemassa talouden kuvan muuttuessa. Tasapainotusohjelman jatkovalmistelua on ollut välttämätöntä jatkaa toimikuntatyöskentelyn kautta.

Osa talouden tasapainottamisohjelmaa oli kouluverkkoselvitys (kaupunginvaltuusto 15.10.2018 § 81), jonka päätöksenä Emolahden, Rannankylän ja Ruotasen koulut päätettiin lakkauttaa 1.8.2019 alkaen. Lakkautettavat koulut yhdistetään Ikosen kouluun siten, että 0 – 4 –luokat toimivat nykyisen Ikosen koulun tiloissa ja 5 – 6 –luokat Keskuskoulun tiloissa. Luokkatilat Keskuskoululle on rakennettu nykyisen kirjaston tiloihin.

Kaupunginhallitus päätti 17.12.2018 § 321 antaa taloustoimikunnalle tehtävänannoksi valmistella kaupungin talouden tasapainottamisohjelman päivitys toukokuun 2019 loppuun mennessä. Vuosille 2019 – 2021 valmisteltavan talouden tasapainottamisohjelman tasapainotustavoite on 1,5 miljoonaa euroa

Ennakoiva rakennemuutos

Pyhäjärven kaupunki varautuu kiihtyvään elinkeinorakenteen muutokseen. Rakennemuutoksen suurena osatekijänä paikallisesti ja alueellisesti on Pyhäsalmen kaivoksen maanalaisen kaivostoiminnan päättymisen vuonna 2019. Kaupunki on yhdessä Nivala-Haapajärven seutukunnan ja muiden kumppaneiden (mm. Oulun Yliopiston Kerttu Saalastin Instituutti, Pohjois-Pohjanmaan liitto ja Pyhäsalmen kaivos) kanssa suunnitellut ja toteuttanut ennakoivan rakennemuutoksen hallinnan toimenpiteitä. Ennakoiva rakennemuutos (ERM) on toteutettava paikallisesti ja alueella aktiivisen kumppanuuden ja monipuolisen toimenpidevalikoiman kautta.

Muutoksen hallinta asettaa myös kaupungin viranhaltijaorganisaatiolle ja luottamushenkilöorganisaatiolle sekä kaupunkikonsernin resursseille suuren haasteen, koska samanaikaisesti Pyhäjärven kaupungin tulee aktiivisesti suunnitella sote- ja maakuntauudistuksen elinvoimavaikutusten hallinnan toimenpiteitä ja valmistautua edistämään kaupungin tehtäväkentässä entistä enemmän elinvoiman, työllisyyden hoidon sekä terveyden ja hyvinvoinnin kehittämistä.

Osana ERM-toimenpiteiden hallinnan kehittämistä, konsernin työnjakoa on tarkennettu siten, että rakennemuutoksen kokonaisuuteen olennaisesti liittyvä kaivoksen uusiokäytön edistäminen on läheisemmin kaupunginhallituksen operatiivisen suunnittelun alla. Rakennemuutoksen hallinta on kaupunginhallituksen tehtävien kannalta tärkein yksittäinen osa-alue myös tulevilla valtuustokaudella, jolle intensiivisimmät rakennemuutoksen hallinnan toimenpiteet, mm. kaivoksen uusiokäytön osalta, ajoittuvat. Uudistettavassa kaupunkistrategiassa rakennemuutos ja sen hallinta nousee yhdeksi keskeiseksi kokonaisuudeksi vuosille 2017 - 2020.

Tehostaakseen ennakoivan rakennemuutoksen hallinnan toimenpiteiden yhteensovittamista kaupunkikonsernin näkökulmasta ja lisätäkseen paikallisen, alueellisen ja kansallisen ERM-

hallinnan yhteistyötä Pyhäjärven tavoitteista käsin, kaupunginhallitus asetti 23.5.2017 § 171 työryhmä koordinoimaan rakennemuutoksen hallinnan osa-alueita.

Työryhmän tehtäviin kuuluu erityisesti: elinkeinorakenteen muutoksen hallinnan edistäminen, kaivoksen uusiokäytön toimenpiteiden edistäminen osaltaan, edistää osaltaan kaupungin päätöksenteon sitoutumista; rakennemuutoksen hallinnan toimenpiteisiin, tukea taloustoimikunnan toimintaa, kehittää väestöpolitiikan toimenpiteiden vaikuttavuutta, ottaen huomioon hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen työryhmän asiantuntijavalmistelu ja lisätä osaltaan kaupungin ja elinkeinoelämän vuoropuhelua ja yhteistyötä kaikilla elinkeinoelämän lohkoilla.

Sote- ja maakuntauudistus

Pääministeri Juha Sipilä pyysi perjantaina 8. maaliskuuta 2019 hallituksensa eroa tasavallan presidentiltä. Hallituksen eronpyynnön vuoksi maakunta- ja sote-uudistuksen jatkovalmisteluun ei ole edellytyksiä. Työ suunnataan valmistelun päättämiseen, tehdyn työn dokumentointiin ja uudistuksen hallittuun alasajoon.

Tuleva hallitus päättää, jatketaanko uudistamiseen liittyvää työtä. Tuleva hallitus tekee ratkaisut myös tehdyn työn hyödyntämisestä.

Tällä hallituskaudella on tehty laajaa valmistelutyötä. Tarve sosiaali- ja terveystalouden uudistukselle on sama tai jopa suurempi kuin aiemminkin. Soten sisältöjen uudistamistyötä on jatkettava, koska nykytilanne ei ole yhdenvertainen asiakkaiden palvelutarpeisiin vastaamisen suhteen. Lisäksi tuottavuutta on parannettava. Perustuslakivaliokunta on antanut soteen liittyen viisi lausuntoa, jotka toimivat pohjana mahdolliselle jatkotyölle.

Maakunta- ja sote-uudistuksen valmisteluun on vuosina 2017 – 2019 käytetty noin 200 miljoonaa euroa. Valtaosa rahoituksesta on myönnetty maakuntien liitoille uudistuksen esivalmistelutehtäviin sekä uudistuksessa tarvittavien ICT-muutosten valmisteluihin. Valmisteluorganisaatioiden jatkuvuus turvataan rajatusti 30.9.2019 saakka.

Sosiaali- ja terveystalouden uudistaminen on välttämätöntä ihmisten perusoikeuksien ja palvelujen yhdenvertaisuuden turvaamiseksi. Sosiaali- ja terveysministeriö jatkaa työtä ja yhteistä kehittämistä muiden toimijoiden kanssa. Tähän mennessä tehty työ hyödynnetään.

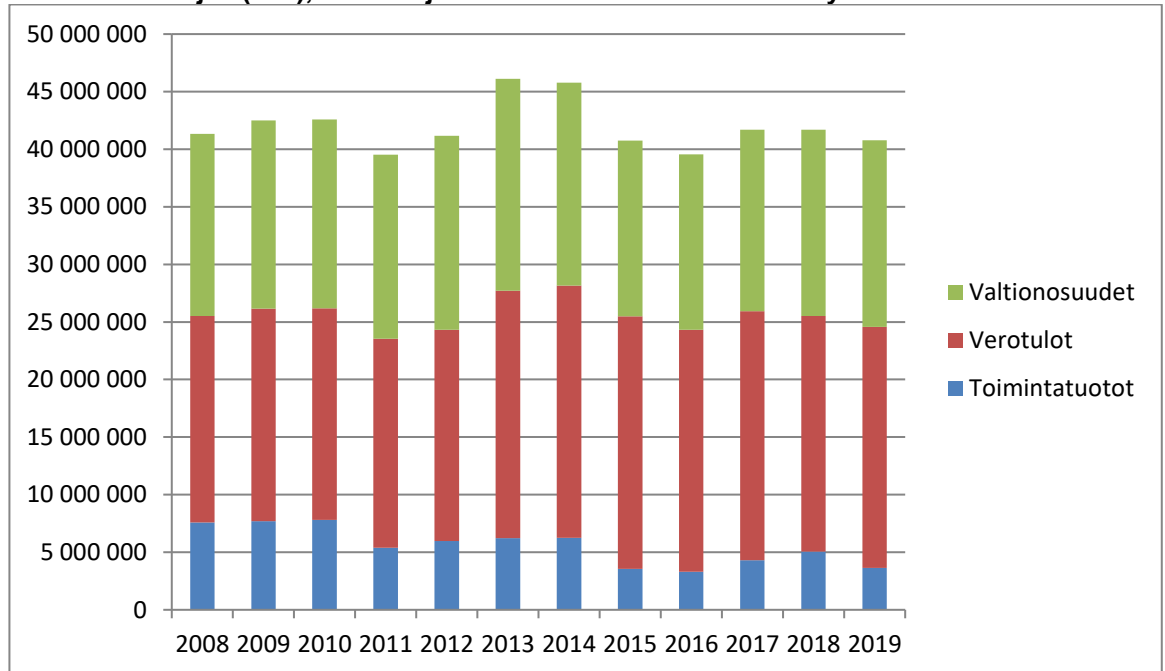
Maakunta- ja sote-uudistuksen valmistelu on päättynyt tällä hallituskaudella. Sosiaali- ja terveystalouden järjestelmän haasteet eivät kuitenkaan ole hävinneet: palvelujen yhteensovittaminen toteutuu heikosti ja palvelujen saatavuudessa on ongelmia, kustannukset kasvavat ja väestö vanhenee. Asiantuntijoilla on laaja yhteinen ymmärrys siitä, että palvelut tulisi järjestää nykyistä suuremmilla alueilla.

Sosiaali- ja terveysministeriö jatkaa sote-palvelujen uudistamista ja palvelujen yhteensovitusta tämänhetkisen lainsäädännön puitteissa. Kehitystyötä voidaan viedä eteenpäin jo nykyisten organisaatioiden kanssa. Sote-palvelujen kehittämisessä hyödynnetään tähän asti tehtyä laajaa valmistelua. STM pitää erittäin tärkeänä, että alueiden ja eri toimijoiden kanssa tehtyä hyvää yhteistyötä jatketaan.

Tuottojen kehitys

Tuotot koostuvat toimintatuotoista, verotuloista sekä valtionosuuksista.

Toimintatuottojen (ulk.), verotulojen sekä valtionosuuksien kehitys vuosina 2008 - 2019

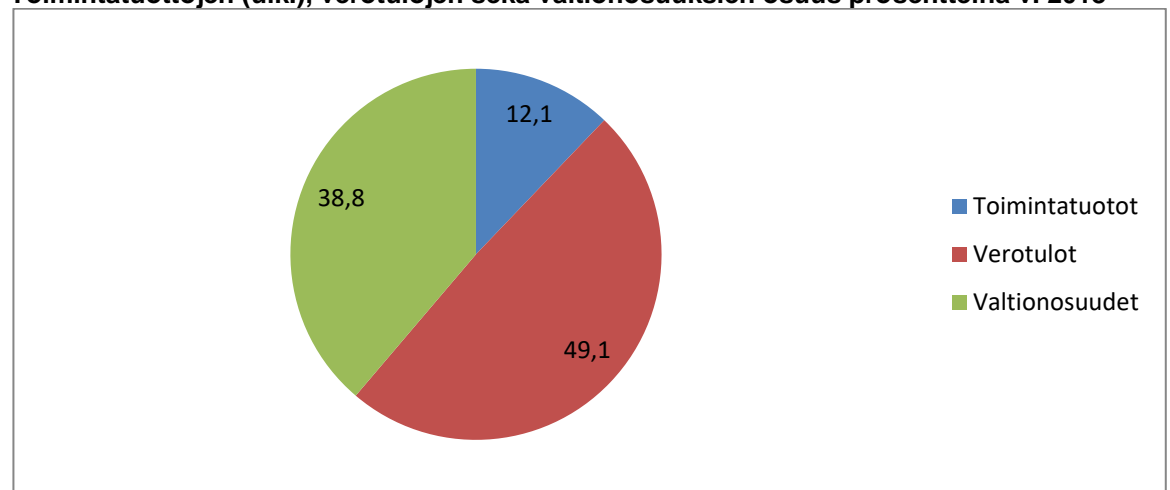


Vuoden 2015 toimintatuottoja pienentää 1.1.2015 alkaen perustettu Pyhäjärven Energia ja Vesi Oy:lle siirtyneet kaukolämmön ja vesi- ja viemärlaitoksen toimintatuotot. Muutos valtionosuuksissa vuosien 2014 ja 2015 välillä on 2,3 M€.

Merkittävä tuottojen kasvu yllä olevassa taulukossa johtuu pääosin yhteisöverojen tuoton huomattavasta noususta. Pyhäsalmen kaivos on suurin yhteisöveroa tuottava yritys Pyhäjärven kaupungissa.

Vuoden 2011 toimintatuottoja pienentää lomituspalvelujen siirtyminen Reisjärven kunnan hoidettavaksi. Tulojen menetys on noin 2 miljoonaa euroa, jonka valtio on maksanut Pyhäjärven kaupungille menojen korvaukseksi.

Toimintatuottojen (ulk.), verotulojen sekä valtionosuuksien osuus prosentteina v. 2018



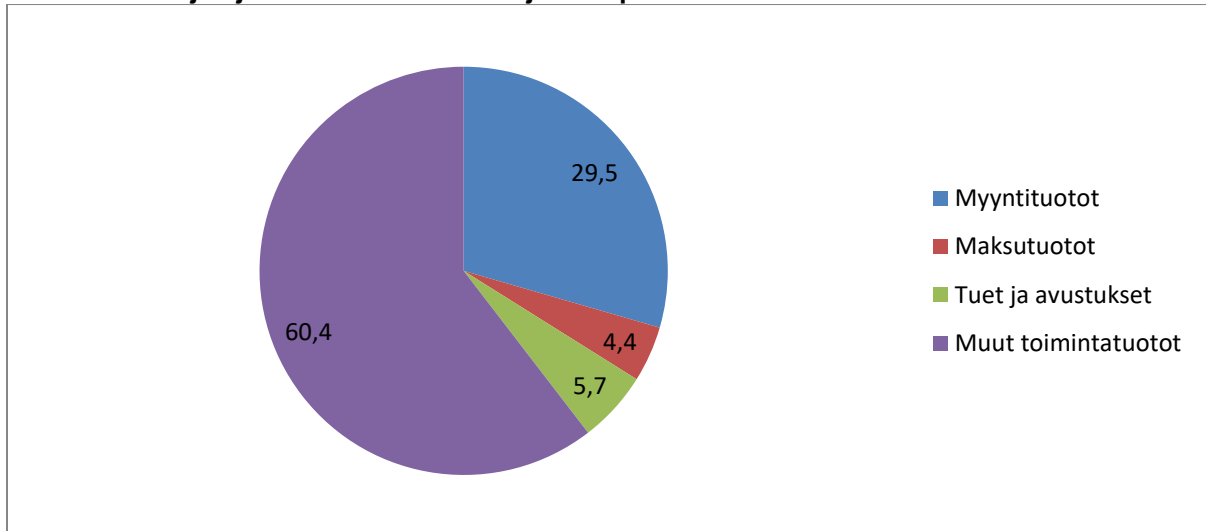
| | | |
|---------------------------|-------------------|----------------|
| Toimintatuotot , ulkoiset | 5 064 970 | 12,1 % |
| Verotuotot | 20 457 649 | 49,1 % |
| Valtionosuudet | 16 168 701 | 38,8 % |
| Tuotot yhteensä | 40 704 899 | 100,0 % |

Toimintatuotot

Pyhjärven kaupungin toimintatuottoihin sisältyy kaukolämpölaitoksen sekä vesi- ja viemärlaitoksen myyntitulot vielä vuonna 2014. Vuonna 2015 näitä eriä ei ole enää Pyhjärven kaupungin tileissä. Toimintatuottojen toteutumaprosentti oli 99,7 % vuoden 2017 talousarvioon verrattuna.

| Toimintatuotot | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TP 2018 | TA 2019 |
|--------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Toimintatuotot, ulkoiset | 3 567 604 | 3 301 907 | 4 318 308 | 5 064 970 | 3 633 900 |

Toimintatuottojen jakautuminen eri tulolajeittain prosenttiosuuksina vuonna 2018



| | | |
|----------------------------------|------------------|--------------|
| Myyntituotot kaupunki (ulkoiset) | 1 493 582 | 29,5 % |
| Maksutuotot | 223 966 | 4,4 % |
| Tuet ja avustukset | 286 698 | 5,7 % |
| Muut toimintatuotot | 3 060 724 | 60,4 % |
| Toimintatuotot yhteensä | 5 064 970 | 100 % |

Vuoden 2018 muut toimintatuotot sisältävät Köpsin palvelukeskuksen myynnistä saadun myyntivoiton, 986.420 euroa.

Verotulot

Pyhjärven kaupungin verotulojen kehittyminen vuosina 2015 – 2019

| Verotulot | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TP 2018 | TA 2019 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Kunnallisvero | 14 434 252 | 14 613 565 | 14 172 151 | 14 330 981 | 14 700 000 |
| Osuus yhteisöverosta | 6 370 704 | 5 390 118 | 6 238 691 | 4 907 920 | 5 000 000 |
| Kiinteistövero | 1 111 206 | 1 026 608 | 1 193 618 | 1 218 748 | 1 250 000 |
| Verotulot yhteensä | 21 916 162 | 21 030 291 | 21 604 460 | 20 457 649 | 20 950 000 |

Verotulojen toteutuminen vuoden 2018 talousarvioon verrattuna oli 96,7 %. Vuoden 2018 verotulot perustuivat seuraaviin tulovero- ja kiinteistöveroprosentteihin: kunnallisvero 20,75 %, vakituiset asunnot 0,50 %, yleinen kiinteistövero 1,30 %, muut kuin vakituiset asunnot 1,30 %, rakentamattomat rakennuspaikat 4,0 %, yleishyödyllinen yhteisö 0,10 % sekä voimalaitokset 3,10 %. Tuloveroprosenttia nostettiin 20,75 prosenttiin vuonna 2017. Tuloveroprosentti on ollut 19,75 prosenttia vuosina 2007 – 2016. Vuonna 2006 tuloveroprosentti oli 19,25 %.

Pyhäjärven kaupungin veroprosentit vuosina 2013 – 2019

| Veroprosentit | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-----------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| kunnan tulovero | 19,75 | 19,75 | 19,75 | 19,75 | 20,75 | 20,75 | 20,75 |
| yleinen kiinteistövero | 0,90 | 0,90 | 1,00 | 1,00 | 1,30 | 1,30 | 1,30 |
| vakituinen asunto | 0,45 | 0,45 | 0,50 | 0,50 | 0,50 | 0,50 | 0,50 |
| muu asuinrakennus | 0,90 | 0,90 | 1,00 | 1,00 | 1,30 | 1,30 | 1,30 |
| rakentamaton rakennuspaikka | 3,00 | 3,00 | 3,00 | 3,00 | 4,00 | 4,00 | 4,00 |
| yleishyödyllinen yhteisö | 0,10 | 0,10 | 0,10 | 0,10 | 0,10 | 0,10 | 0,10 |
| voimalaitos | 2,85 | 2,85 | 2,85 | 2,85 | 3,10 | 3,10 | 3,10 |

Erialaisten vähennysten johdosta kuntien tuloveroprosentit (nimellinen veroaste) ei vastaa todellista veroastetta kunnissa. Puhutaan efektiivisestä veroasteesta joka on maksuunpannun kunnallisveron suhde ansiotuloihin. Pyhäjärven kaupungin efektiivinen veroaste vuonna 2018 on 13,78 % sekä vuonna 2017 efektiivinen veroaste on 13,82 %.

Kuntien keskimääräinen tuloveroprosentti vuonna 2019 on 19,88 %. Pohjois-Pohjanmaan keskimääräinen tuloveroprosentti vuonna 2019 on 20,57 %.

Veroprosentin korottamatta jättämiseksi esitetyt perustelut, joissa tasausjärjestelmän väitetään ”korvaavan” korotusta vastaavat verotulot, eivät pidä paikkaansa. Miksi näin on, johtuu siitä, että tasausta laskettaessa käytetään koko maan painotettua keskimääräistä tuloveroprosenttia eikä kunnan päättämää veroprosenttia.

Valtionosuudet

Pyhäjärven kaupungin valtionosuuksien kehittyminen vuosina 2015 – 2019

| | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TP 2018 | TA 2019 |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|
| Peruspalvelujen valtionosuus | 16 032 076 | 15 899 805 | 16 203 030 | 16 659 345 | 16 700 000 |
| Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet | -772 206 | -680 353 | -441 617 | -490 644 | -500 000 |
| Valtionosuudet yhteensä | 15 259 870 | 15 219 452 | 15 761 413 | 16 168 701 | 16 200 000 |
| Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus, sisältyy peruspalvelujen valtionosuuks. | 38 736 | -256 406 | -59 171 | 369 869 | 440 405 |
| Valtionosuudet € / asukas | 2 772 | 2 793 | 2 953 | 3 082 | 3 057 |
| Valtionosuudet, %:a ulkoisista toimintamenoista | 36,0 | 35,6 | 37,3 | 37,9 | 38,8 |
| Valtionosuudet, %:a verotuloista | 69,6 | 72,4 | 72,9 | 79,0 | 77,3 |

Valtionosuuksien toteutuminen vuoden 2018 talousarvioon verrattuna on 99,8 %.

Valtionosuuksien vähenemiseen vuonna 2015 vaikuttaa erityisesti verotuloihin perustuvan valtionosuuksien tasauksen väheneminen, kunnan peruspalvelujen valtionosuusprosentin pieneneminen 29,57 prosentista (v. 2014) 25,42 prosenttiin (v. 2015) sekä valtionosuusjärjestelmän uudistaminen kokonaisuudessaan. Valtionosuusjärjestelmän uudistuksen sekä verotuloihin perustuvan valtionosuuksien tasauksen vaikutus peruspalvelujen valtionosuuteen on noin 2,3 miljoonaa euroa.

Toimintakulujen kehitys

Henkilöstökulut, palvelujen ostot, aineet, tarvikkeet ja tavarat, avustukset sekä muut toimintakulut muodostavat kaupungin toimintakulut.

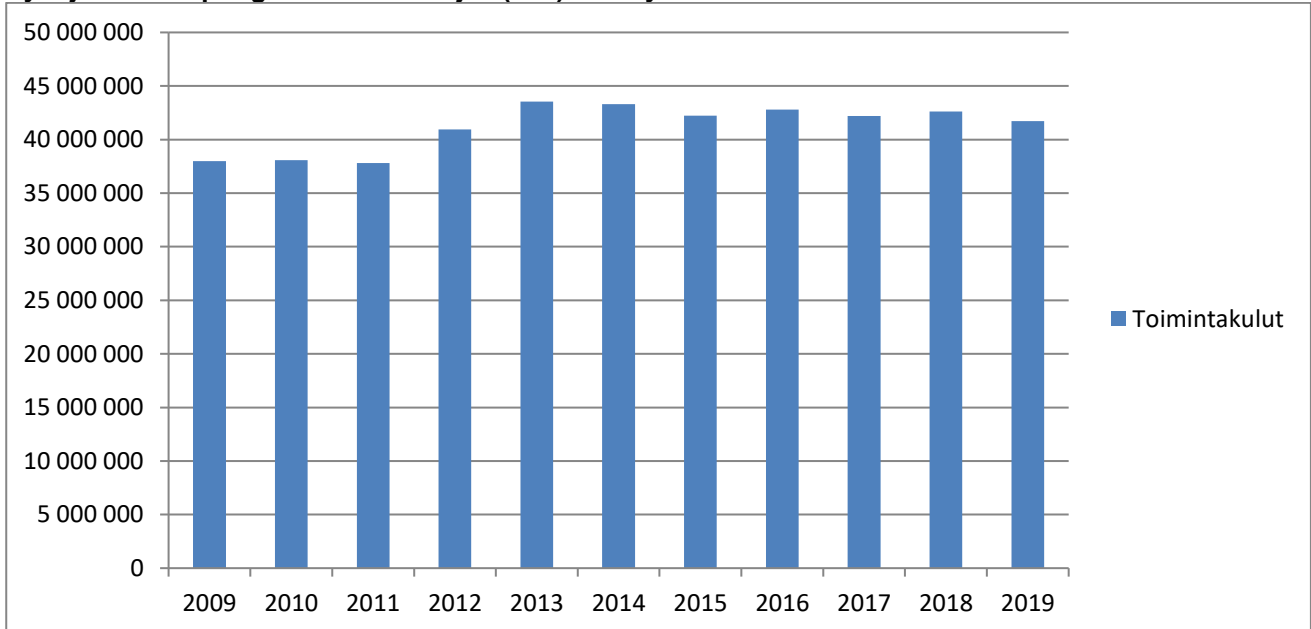
| Toimintakulut | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TP 2018 | TA 2019 |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Toimintakulut, ulkoiset | -42 239 122 | -42 787 137 | -42 214 702 | -42 630 789 | -41 727 710 |

Toimintakulujen toteutuminen on vuoden 2018 talousarvioon verrattuna 98,5 %. Tilinpäätösvuoden toimintakulut kasvoivat 0,99 % (416.087 euroa) vuoden 2017 tilinpäätökseen verrattuna.

Toimintakatteen, joka on käyttötalouden toimintatulojen ja toimintamenojen erotus, kehitys näkyy seuraavassa taulukossa. Toimintakatteen toteutuminen vuoden 2018 talousarvioon verrattuna oli 96,5 %.

| | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TP 2018 | TA 2019 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Toimintakate | -38 671 518 | -39 485 230 | -37 896 394 | -37 565 819 | -38 093 810 |

Pyhäjärven kaupungin toimintakulujen (ulk.) kehittyminen vuosina 2009 - 2019



Sosiaali- ja terveystoimen palvelut, ympäristö- ja rakennustarkastuksen palvelut sekä talous-, henkilöstö- ja atk-palvelut ovat vuoden 2010 alusta alkaen siirtyneet Peruspalvelukuntayhtymä Selänteeltä ostettaviksi palveluiksi.

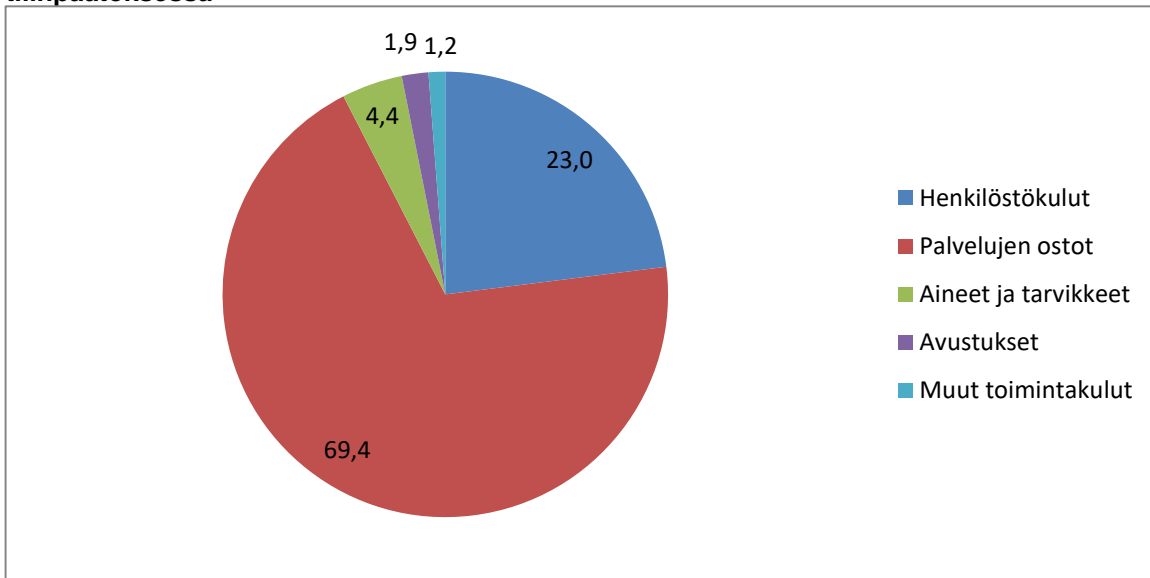
Vuoden 2011 alusta toimintakulut pienenevät, sillä lomituspalvelu siirtyi Reisjärven kunnan hoidettavaksi Melan tekemän päätöksen mukaisesti.

Haapajärven ja Pyhäjärven kaupunginvaltuustot sekä Reisjärven kunnanvaltuusto ovat hyväksyneet maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueen muodostamisen kuntien kesken. Pyhäjärven kaupungilla on järjestämisvastuu yhteistoiminnassa, joka aloitettiin 1.1.2013.

1.1.2015 alkaen perustettiin Pyhäjärven Energia ja Vesi Oy, jonka johdosta toimintakulut pienenevät edelliseen vuoteen verrattuna.

1.1.2016 alkaen varhaiskasvatus siirtyi Peruspalvelukuntayhtymä Selänteen toiminnasta Pyhäjärven kaupungin toiminnaksi.

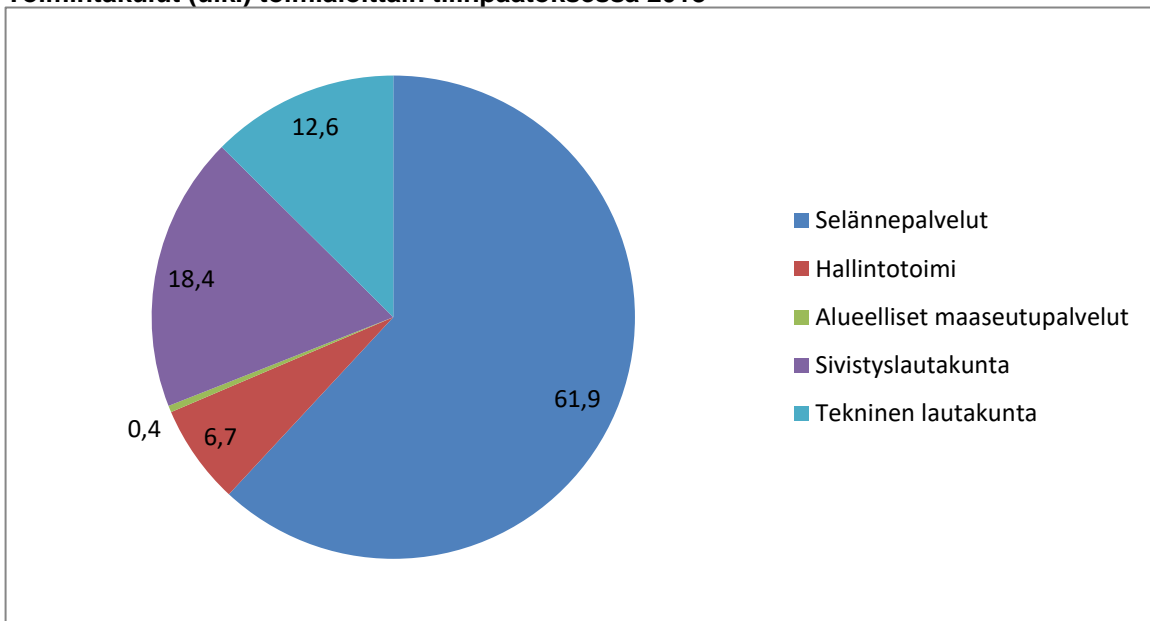
Ulkoisten toimintakulujen jakautuminen kululajeittain prosenttiosuuksina vuoden 2018 tilinpäätöksessä



Pyhjärven kaupungin ulkoiset toimintakulut kululajeittain

| | | |
|----------------------|-------------------|--------------|
| Henkilöstökulut | 9 814 194 | 23,0 % |
| Palvelujen ostot | 29 594 723 | 69,4 % |
| Aineet ja tarvikkeet | 1 884 472 | 4,4 % |
| Avustukset | 821 994 | 1,9 % |
| Muut toimintakulut | 515 406 | 1,2 % |
| Yhteensä | 42 630 789 | 100 % |

Toimintakulut (ulk.) toimialoittain tilinpäätöksessä 2018



Palvelujen ostot muodostavat suurimman osan ulkoisista kustannuksista. Selännepalvelujen osuus on 61,9 %:a kaikkien toimialojen kustannuksista. Selännepalvelut sisältävät kuntayhtymältä ostettujen palvelujen lisäksi eläkemenoperusteiset sekä varhemaksut, jotka kohdistuvat terveyden- ja sairaanhoidonpalvelujen tuottamiseen.

Lainakanta sekä omavaraisuusaste vuosina 2013 – 2019

| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|--|-------|-------|--------|--------|--------|----------------|--------|
| Lainakanta, 1000 euroa | 1 668 | 1 199 | 10 385 | 17 913 | 22 631 | 25 086 | 26 087 |
| Lainakanta € / asukas | 291 | 215 | 1 885 | 3 287 | 4 240 | 4 781 | 4 922 |
| Omavaraisuusaste | 79,4 | 83,7 | 72,0 | 59,8 | 54,7 | 52,0 | |
| Kuntien keskim.lainakanta €/ asukas | 2 540 | 2 694 | 2 835 | 2 933 | 2 933 | arvio 3 051 | |

Pyhjärven kaupungin lainakanta on laskenut vuosina 2006 - 2014. Vuoden 2018 talousarvion laadinnan yhteydessä varauduttiin 3,6 miljoonan euron talousarviolainan nostoon. Tilinpäätösvuonna nostettiin talousarviolainaa 3,6 M€. Vuoden 2018 lopussa oli 2,0 miljoonaa euroa lyhytaikaista lainaa. Vuoden 2018 talousarviossa viranhaltijoille on annettu maksuvalmiuden turvaamiseksi oikeus tilapäislainan ottamiseen enintään 2 miljoonan euron verran. Lainakanta 31.12.2018 oli 25.086.455 euroa.

Omavaraisuusaste mittaa yrityksen vakavaraisuutta, tappion sietokykyä ja ylipäättään kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäimellä. Omat varat muodostavat puskurin mahdollisia tappioita varten. Kunnissa pidetään omavaraisuusastetta hyvänä, jos se ylittää 70 %:a. Pyhjärven kaupungin omavaraisuusaste tilinpäätösvuonna oli 52 %.

Sijoitukset vuosina 2014 – 2018

| Markkina-arvot | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| FIM | 3 168 753 | 3 247 562 | 3 423 914 | 3 604 651 | 0 |
| Evli | 4 991 530 | 5 352 877 | 5 805 505 | 6 343 367 | 5 052 710,67 |
| Nordea kapitalisaatios. | | | | | 3 317 255,85 |
| Yhteensä | 8 160 283 | 8 600 439 | 9 229 419 | 9 948 018 | 8 369 966,52 |

| Kirjanpitoarvot | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| FIM | 2 815 436 | 2 982 784 | 3 083 821 | 3 246 061 | |
| Evli | 4 327 396 | 4 668 263 | 5 093 979 | 5 669 957 | 5 046 733,84 |
| Nordea kapitalisaatios. | | | | | 3 300 000,00 |
| Yhteensä | 7 142 832 | 7 651 047 | 8 177 800 | 8 916 018 | 8 346 733,84 |

Vuoden 2018 lopussa Evlin salkussa oli käteisvaroja yhteensä 1.008.030,16 euroa. Salkku-yhteenvetöjen mukaiset tuotot vuodelle 2018 olivat FIM:illä -5,7 % sekä Evli:illä -4,4 %. Pidemmän aikavälin tuottoja tarkastellessa 3 vuoden tuotto FIM:illä oli 3,6 % sekä Evlillä 13,6 %.

Viime vuosina myönteisesti kehittynyt taloudellinen toimintaympäristö osoitti vuoden 2018 loppua kohden selviä merkkejä kääntymisestä heikompaan. Talouskasvu alkoi hidastua Euroopassa ja monissa kehittyvissä maissa. Myös Suomen kasvuluvut kääntyivät pehmeämpään suuntaan, vaikkakin työllisyys kehittyi edelleen myönteisesti. Yhdysvalloissa talouskehitys jatkui vahvakkona ja taantumaennusteita on lykätty toistuvasti eteenpäin.

Sijoitusmarkkinoilla vuosi 2018 oli kokonaisuutena heikoin useaan vuoteen. Tilikauden aikana ei koettu sen tyyppisiä suoranaisia romahduksia, joita nähtiin kymmenisen vuotta aiemmin niin sanotussa finanssikriisissä, mutta tuotot jäivät negatiivisiksi sekä osake- että monilla korkomarkkinoilla. Tällaisessa tilanteessa sijoittajan on vaikea torjua heikkoa kokonaistuottoa myöskään salkun hajautuksella. Tuotot heikkenivät merkittävästi vielä aivan vuoden lopussa osakemarkkinoiden vajotessa useissa maissa. Markkinoiden nopea palautuminen joulukuun putoamisesta osui vuoden 2019 puolelle.

Pyhjärven kaupungin sijoitusten tuotossa näkyi maailman markkinatalouden tilanne vuonna 2008, jolloin maailmanlaajuisesti sijoitukset laskivat rajusti ja korkotaso oli vastaavasti

korkealla. Vuonna 2009 korkotaso laski ja sijoitusten arvo alkoi nousta. Vuodesta 2010 nousu on jatkunut ja nostanut Pyhjärven kaupungin sijoitusten arvoa.

Pääomantuloutuksia voidaan tulevaisuudessa käyttää investointeihin, lainojen lyhennyksiin ja elinkeinojen kehittämiseen valtuuston erikseen päättämällä tavalla.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 26.6.2018 § 52 sijoitustoiminnan perusteet. Sijoitustoiminnan tulee olla taloudellisesti tuottavaa ja sen perustavoitteena on sijoitusvarallisuuden reaaliarvon säilyttäminen. Sijoitustoiminnan strategisena tavoitteena on kaupungin vuosikatteen vahvistaminen. Sijoitustoiminnan tuottoa arvioitaessa johtopäätöksiä ei tule tehdä yhden vuoden perusteella, vaan sijoitushorisontti tulee ulottaa pidemmälle ajanjaksolle. Tällöin markkinoiden heilunnan vaikutus sijoitustoiminnan tuloksiin voidaan paremmin huomioida. Sijoitustoiminnan tuotto lisätään sijoitettavaan pääomaan. Sijoitusvarallisuuden käytöstä päättää kaupunginvaltuusto.

Kaupunginhallituksen 8.10.2018 § 263 mukaisesti Pyhjärven kaupungin varainhoitajiksi valittiin kilpailutuksen kautta Nordea Markets ja Evli Pankki Oyj.

3.1.4 Pyhjärven kaupungin henkilöstö

Pyhjärven kaupungin vakituisen henkilöstön määrä oli 166 henkilöä sekä määräaikaisen henkilöstön määrä oli 68 henkilöä tilinpäätösvuonna. Vuoden 2016 henkilöstömäärään vaikuttaa varhaiskasvatuksen toiminnan siirtyminen Peruspalvelukuntayhtymä Selänteen toiminnasta Pyhjärven kaupungin toimintaan. Tämä vaikutti henkilöstömääriä lisäävästi 34 henkilöä vakinaisena sekä 9 henkilöä määräaikaisena.

Vuonna 2018 Köpsinrinteen palvelukeskuksen ruokahuollon henkilöstö (2 henkilöä) siirtyi liikkeenluovutuksella Attendo Oy:lle.

Pyhjärven kaupungin tilinpäätös sisältää erillisen henkilöstöraportin, joka käsittelee henkilöstöasioita laajemmin. Henkilöstöraportti on osa tilinpäätöstä ja sen tavoite on antaa tietoa kehittämisen ja päätöksenteon tueksi. Henkilöstöraportti antaa läpileikkauksen 31.12.2018 henkilöstövoimavarojen määrästä ja rakenteesta, työpanoksesta ja työajan käytöstä, työvoimakustannuksista sekä henkilöstön työkyvystä.

3.1.5 Pyhjärven kaupungin ympäristöasiat

Pyhjärven kaupunki tarjoaa kuntalaisilleen kattavat peruspalvelut sekä terveellisen, turvallisen ja viihtyisän asuinympäristön. Tavoitteena on taloudellisesti, sosiaalisesti ja ekologisesti kestävä yhdyskuntarakenne.

Pyhjärven kaupungin pohjavesivarat ovat kunnan erityisessä suojelussa, pohjavesien puhtaus on koko kunnan hyvinvoinnin keskeinen edellytys. Kunnallisella vesihuollolla ja vesihuollon yleisellä kehittämisellä turvataan kaikille kuntalaisille riittävästi hyvänlaatuista talousvettä.

Vesistöjen ekologinen tervehdyttäminen ja niiden virkistyskäyttömahdollisuuksien parantaminen on yksi kunnan keskeisistä ympäristöhoitotoista. Kaivostoiminnan alueelliset tuotanto-, työllisyys- ja tulovaikutukset Pyhjärvellä, sen lähikunnissa ja Pohjois-Pohjanmaan maakunnassa ovat olleet huomattavat Pyhäsalmen kaivoksen ansiosta. Pyhäsalmen kaivoksen maanalaisen kaivostoiminnan päättymisen vuonna 2019 vaikuttaa myös Pyhjärven kaupungin ympäristöön.

Pyhjärven kaupungin tilinpäätös sisältää erillisen ympäristöraportin.

3.1.6 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Pyhjäjärven kaupungin myönteisen kehityksen ja vakaan kaupunkitalouden turvaaminen on lähivuosien keskeinen tavoite. Kaupunginvaltuuston määrittämä tahtotila on, että Pyhjäjärven kaupunki ei taloussuunnitelmavuosina täytä yhtäkään kriisi- tai kriisiytyvän kunnan kriteeriä. Tähän antaa siedettävän lähtökohdan taseeseen kertynyt ylijäämä, taseeseen kertynyt poistoero ja suhteellisen hyvin hoidetut sijoitussalkut.

Paikkakuntaa koettelevat lyhyellä aikavälillä tapahtuva elinkeinorakenteen rakennemuutos ja jo pitkään toteutunut väestörakenteen muutos, jotka asettavat Pyhjäjärven kaupungin suurten haasteiden eteen. Aikaisempien vuosien suuret investoinnit sosiaali- ja terveydenhuoltoon ja varhaiskasvatukseen sekä muuhun julkiseen käyttöpääomaan kasvattivat kaupungin lainakantaa merkittäväällä tavalla. Väestörakenteen muutos tuo mukanaan merkittävää palvelutarpeen kasvupainetta. Edellä mainitut trendit ja jo toteutunut valtionosuusudistus ovat asettaneet Pyhjäjärven kaupungin rahoitusasemansa ja toiminnallisiin edellytyksien osalta suuren tasapainotustavoitteen eteen.

Kaupunginhallitus päätti 17.12.2018 § 321 antaa taloustoimikunnalle tehtävänannoksi valmistella kaupungin talouden tasapainottamisohjelman päivitys toukokuun 2019 loppuun mennessä. Vuosille 2019 – 2021 valmisteltavan talouden tasapainottamisohjelman tasapainottamistavoite on 1,5 miljoonaa euroa. Toimikunnan työskentely on suunnittelevaa ja valmistelemaa. Toimialueet ja tytäryhtiöt ovat mukana valmistelussa.

Väestöpoliittiset toimet tulevat erityisen välttämättömiksi valmistauduttaessa kaivostoiminnan loppumiseen lähi vuosina. Jotta välttyttäisiin kaivostoiminnan loppumisen aiheuttamilta talous- ja työllisyysvaikutuksilta, jo meneillään olevalla valtuustokaudella on saatava pitkälle tulevaisuuteen myönteisesti vaikuttavat kehitystekijät esiin ja tehokkaaseen käyttöön. Niissä onnistuminen on ehdoton edellytys sille, että Pyhjäjärven väestön ja poliittisten päättäjien vankka yhteinen tahto Pyhjäjärven kehittämiseksi itsenäisenä kuntana myös tulevaisuudessa on mahdollista. Muussa tapauksessa laukeavat monet taloudelliset, toiminnalliset, strategiset ja imagolliset riskit.

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

Pyhjäjärven kaupungin ja kaupunkikonsernin riskit voidaan jaotella seuraaviin luokkiin:

- strategiset riskit,
- taloudelliset riskit,
- toiminnalliset riskit,
- vahinkoriskit,
- toimintatapariskit ja
- imagoriskit.

Pyhjäjärven kaupungin merkittävimmät toiminta- ja vahinkoriskit ovat:

- vesihuollon ja puhtaan veden turvaaminen kaupunkilaisille,
- valtateillä ja rautateillä tapahtuvat kemikaalien ja muiden vaarallisten aineiden kuljetukset,
- sähkön jakelun keskeytyminen,
- tietoliikenteen keskeytyminen,
- epätavalliset luonnonilmiöt, esimerkiksi tulva tai mysky ja
- vaikeasti hallittavat epidemiat.

Kaupungin rahoitusriskit voidaan jaotella tulojen ja menojen toteutumiseen ja sijoitustoimintaan.

Tulojen toteutumisessa verotulojen kasvun kehittyminen on tuleva haaste kaupungille. Yhteisöverotuloista suuri osa saadaan Pyhäsalmen kaivoksen toiminnan kautta. Kaivos on myös merkittävä työnantaja.

Menojen toteutumisessa on kiinnitettävä huomioita vuosittaiseen nousuun. On hiottava jatkuvasti valmiuksia siihen, että menojen kasvu voidaan rajoittaa ja jopa pysäyttää, mikäli verotulojen mahdollinen alentuma toteutuu ja kaivostoiminnan loppuessa korvaavia työpaikkoja ei ole onnistuttu toteuttamaan.

Kaupungilla oli vuoden 2018 lopussa sijoitusvaroja, joiden markkina-arvo oli 8,4 M€ ja tase-arvo oli 8,3 M€. Varat ovat sijoitettu kaupunginvaltuuston päätöksen mukaisesti ja sijoitusten hoitaminen on hajautettu kahdelle varainhoitajalle. Sijoitusten tuottokehitykseen vaikuttavat myös kansainväliset selkkaukset ja muut yleismaailmalliset seikat, jotka ovat Pyhäjärven kaupungin riskienhallinnan ulkopuolella. Ammattisalkunhoitajien käytöllä ja sijoitusstrategian ajantasaisuudella kaupungin sijoitusriskin hallinta voidaan arvioida olevan riittävää.

Strategisen riskin aiheuttaa epäonnistuminen rakennemuutokseen valmistautumisessa, kun kaivostoiminta Pyhäjärvellä loppuu. Polttavan ajankohtaiseksi Pyhäsalmen kaivoksen infrastruktuurin saamisen uusiokäyttöön tekee hyödynnettävien malmivarantojen loppuminen mahdollisesti jo vuonna 2019. Kaivostoiminnan alueelliset tuotanto-, työllisyys- ja tulovaikutukset Pyhäjärvellä, sen lähikunnissa ja Pohjois-Pohjanmaan maakunnassa lakkaavat ja vaikutukset ovat niin mittavat, että Pyhäjärvi ja lähiseutu ovat järjestyttävän rakennemuutoksen kourissa. Muutoksen hallinnan onnistumiselle olennaista on uusiokäytön (Pyhäjärven Callion) kärkihankkeiden toteutuminen.

Arvion mukaan tuotantovaikutuksiin jää 250 miljoonan euron vajaus ja työllisyysvaikutuksiin 825 henkilötyövuoden vajaus. Kaivostoiminnan ja louhinnan toimialan vähennys on noin 300 henkilötyövuotta, kuljetuksen, varastoinnin ja tietoliikenteen noin 200 henkilötyövuotta, kiinteistö-, vuokraus-, tutkimus- ja liike-elämän palvelujen noin 80 henkilötyövuotta sekä koneiden ja laitteiden valmistuksen noin 70 henkilötyövuotta.

Kaivostoiminnan tuotantovaikutusten lakkaaminen jättää Pyhäjärvelle noin 500 henkilötyövuoden vajauksen, palkkatuloihin 28 miljoonan euron vajauksen sekä verotuloihin noin seitsemän miljoonan euron vajauksen. Proaktiivinen toiminta rakennemuutoksen kohtaamisessa on tuloksekkaampaa kuin reaktiivinen toiminta rakennemuutoksen jo tapahduttua. Strategisena riskinä on, että heräämistä riskitietoisuuteen sekä riskin vaatimaan politiikkaan ja toimintaan ei tapahdu.

Imagollisen riskin hallinta vaatii rytmin vaihdosta ja terävää uudelleen profiloitumista. Sijainnista maakuntien rajalla on tehtävä haitan sijasta hyve liikennelogsittisesti erinomaisen sijainnin avulla. Silloin Pyhäjärvestä välittyykin kuva liikennevirtojen keskiössä sijaitsevana paikkakuntana, joka sijainniltaan samankaltaisten naapurikuntien kanssa muodostaa elpyvän Suomen luovan talouden kehitysvyöhykkeen. Uusi imago ja profiili on yhteydessä kaivoksen infrastruktuuriin uusiokäytön onnistumiseen ja asumisen, yritystoiminnan sekä hyvinvoinnin elinvoimainvestointeihin.

3.2 Selonteko kaupungin sisäisen valvonnan järjestämisestä

Kuntalain 115 §:n (410/2015) mukaan toimintakertomuksessa on annettava tietoa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä sekä keskeisistä johtopäätöksistä. Kaupunginhallitus vastaa valvonnan järjestämisestä ja yleisestä ohjeistamisesta. Valvonnan täytäntöönpanosta vastaa kaupunginjohtaja. Toimialueen päällikkö vastaa, että toimialueen sisäinen valvonta on järjestetty yleisten ohjeiden pohjalta ja on riittävää. Sisäisen valvonnan järjestäminen perustuu muun muassa kuntalakiin sekä kaupungin johto- ja toimintasäätöihin sekä niissä mainittuihin tehtäviin, toimivaltuuksiin ja vastuisiin sekä talousarvioon. Kaupunginhallituksen 12.6.2006 hyväksymä sisäisen valvonnan ohje painottaa talouden hoitoa, materiaalihallintoa sekä omaisuudenhoitoa ja niihin liittyviä systemaattisia tarkastuksia ja raportointeja. Sisäinen valvonta on toimintayksiköiden prosessi, jonka avulla se pyrkii kohtuullisessa määrin varmistamaan tavoitteidensa saavuttamista.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi Pyhjärven kaupungin ja kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet 30.6.2014 § 70. Sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta on lisäksi voimassa, mitä hallintosäännössä sekä muissa ohjeissa ja määräyksissä on sanottu. Pyhjärven kaupungin uusi konserniohje hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 24.11.2014. Konserniohje on voimassa 1.1.2015 alkaen ja antaa paremmat työvälineet konsernivalvontaan. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteiden tavoitteena on vahvistaa ja yhdenmukaistaa kuntakonsernin hyvää hallintoa ja johtamista, ja ne koskevat kaikkia kuntakonsernin toimielimiä ja tilivelvollisia viranhaltijoita sekä kaikkea kuntakonsernin toimintaa. Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan kunnan ja kuntakonsernin sisäisiä menettely- ja toimintatapoja, joiden avulla pyritään varmistamaan organisaation tavoitteiden saavuttamisesta ja toiminnan laillisuudesta. Riskienhallinnalla tunnistetaan, arvioidaan ja hallitaan tavoitteiden saavuttamista ja toiminnan laillisuutta uhkaavia tekijöitä.

Sisäinen valvonta on osa kunnan johtamisjärjestelmää sekä kunnan johdon ja hallinnon työväline, jonka avulla arvioidaan asetettujen tavoitteiden toteutumista, toimintaprosesseja ja riskejä. Valvonnan tarkoituksena on edistää organisaation tehokasta johtamista, riskien hallintaa ja toiminnan tuloksellisuuden arviointia. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta kuuluvat operatiivisena toimintana kunnanhallitukselle, kunnanjohtajalle sekä kunnan muulle johdolle. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat osa kuntalain 23 §:ssä kunnanhallitukselle säädettyä hallinnon ja taloudenhoidon vastuutehtävää, kuntalain 24 §:ssä kunnanjohtajalle säädettyä hallinnon, taloudenhoidon ja kunnan muun toiminnan johtotehtävää sekä kuntalain 25 a §:ssä säädettyä kuntakonsernin ohjausta ja konsernivalvonnan järjestämistä, mistä konsernijohto vastaa.

Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Säädösten, määräysten ja päätösten noudattamisessa ei ole havaittu merkittäviä puutteita. Valvontaa ovat suorittaneet osaltaan kaupunginhallitus täytäntöönpanopäätösten yhteydessä sekä valvontaohjeen mukaisesti määrätty henkilöt. Yleisellä tasolla valvontaa on lisäksi toteutettu johtoryhmäyöskentelyn yhteydessä. Havaittuihin puutteisiin on esimiestasolla puututtu välittömästi.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 30.6.2014 sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet sekä 24.11.2014 Pyhjärven kaupunkikonsernin konserniohjeen.

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

Tavoitteiden, varojen käytön ja toiminnan tuloksellisuutta seurataan toimintakertomuksen ja talousarvion toteutumisvertailussa ja näitä edeltävissä osavuositarkastuksissa. Erityistä seuranta on kohdistettu yleisen finanssikriisin ja talouskriisin seurauksena varainhoitosalkujen hoitoon sekä omistusjärjestelyihin koskien myös salkunhoitajayhtiöiden omistusjärjestelyjä. Kaupunginvaltuuston hyväksymä sijoitusstrategia on marraskuulta 2010. Tavoitteiden asettelussa tai määrärahojen budjetoinneissa ei ole havaittu olennaisia virheitä.

Riskienhallinnan järjestäminen

Riskienhallinnalla tarkoitetaan järjestelmällistä menettelyä, jonka avulla tunnistetaan ja arvioidaan kunnan toimintaan liittyviä riskejä sekä määritellään toimintatavat riskien hallitsemiseksi, valvomiseksi ja säännönmukaiseksi raportoimiseksi. Pyhäjärven kaupungin johtamisjärjestelmä, strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet sekä toiminnan ja talouden ohjeet luovat perustan riskienhallinnalle. Mahdollisia vahinkoriskejä on arvioitu ja päivitetty kohteittain vakuutustarkastelun yhteydessä. Investointeihin ja rahoitukseen ei kertomusvuonna kohdistunut erityisriskejä.

Kaupungin vakuutusturvan laajuutta tarkasteltiin vakuutusten kilpailuttamisen yhteydessä syksyllä 2016. Toiminnallisia riskejä henkilöstön työturvallisuuden näkökulmasta kartoitettiin työnvaarojen arvioinnilla niinkään syksyllä 2016.

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Omaisuuksien hankinnassa, luovutuksessa tai käyttöarvossa ei ole toteutunut menetyksiä, arvonalennuksia tai jouduttu korvaus- tai muuhun oikeudelliseen vastuuseen. Tällaiset vastuut, menetykset tai korvaukset voisivat koskea esimerkiksi virheellistä menettelyä hankinnan kilpailuttamisessa tai valtion osuuden takaisinperinnässä.

Sopimustoiminta

Ennakoimattomia negatiivisia seuraamuksia ei ole tapahtunut liittyen sopimustoimintaan. Vanhentumisaikojen seurantaan on kiinnitettävä huomiota erityisesti siten, että varamiesjärjestelmät ovat riittävät myös mahdollisten pitkien sairaslomien yhteydessä.

Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä

Kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja esittävät sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisuudesta ja riittävydestä käynnistettyjen kehittämistoimien sekä oman, jatkuvan toiminnan ja talouden seurannan ja sisäisen tarkastuksen arviointi- ja varmistustoiminnan perusteella, että kaupungin hallinto on toiminut kuntalain, kaupungin johto- ja toimintasääntöjen sekä kaupunginhallituksen hyväksymien sisäisen valvonnan ohjeiden mukaisesti. Sisäinen valvonta on yleisesti ottaen toimivaa ja asianmukaisesti järjestetty.

Sisäinen valvonta ja riskien hallinta kaupungissa ja kaupunkikonsernissa järjestettiin vuonna 2018 kuntalakiin vuonna 2012 tehtyjen muutosten mukaisesti.

Kaupungin hallintotoimi jatkaa kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmän kehittämistä päivittämällä sisäisen valvonnan ohjeet vuoden 2019 aikana. Ajanmukaistamisella tavoitellaan sisäisen valvonnan toimintamallien yhdenmukaistamista ja entistä helpompaa prosessikohtaista integroimista.

3.3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Vuoden 2018 toimintakate osoittaa, että toimintamenoista jäi katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla 37,6 M€ (v. 2017 oli 37,9 M€). Toimintakatteen muutos oli -0,87 % edellisen vuoden vastaavaan toteutumaan verrattuna. Verotulojen, valtionosuuksien sekä muiden rahoitustuottojen ja -kulujen jälkeen vuosikatteen eli tulojen ja menojen erotukseksi muodostui -0,5 Meuroa (v. 2017 oli 1.733 €).

Tilikauden tulos oli -2,34 M€. Tilikauden tuloksesta ei tehty investointivarauksia. Poistoeron muutosten jälkeen tilikauden alijäämä vuoden 2018 lopussa oli -1.421.945 euroa.

Tilikauden yli- / alijäämät vuosina 2014 - 2019

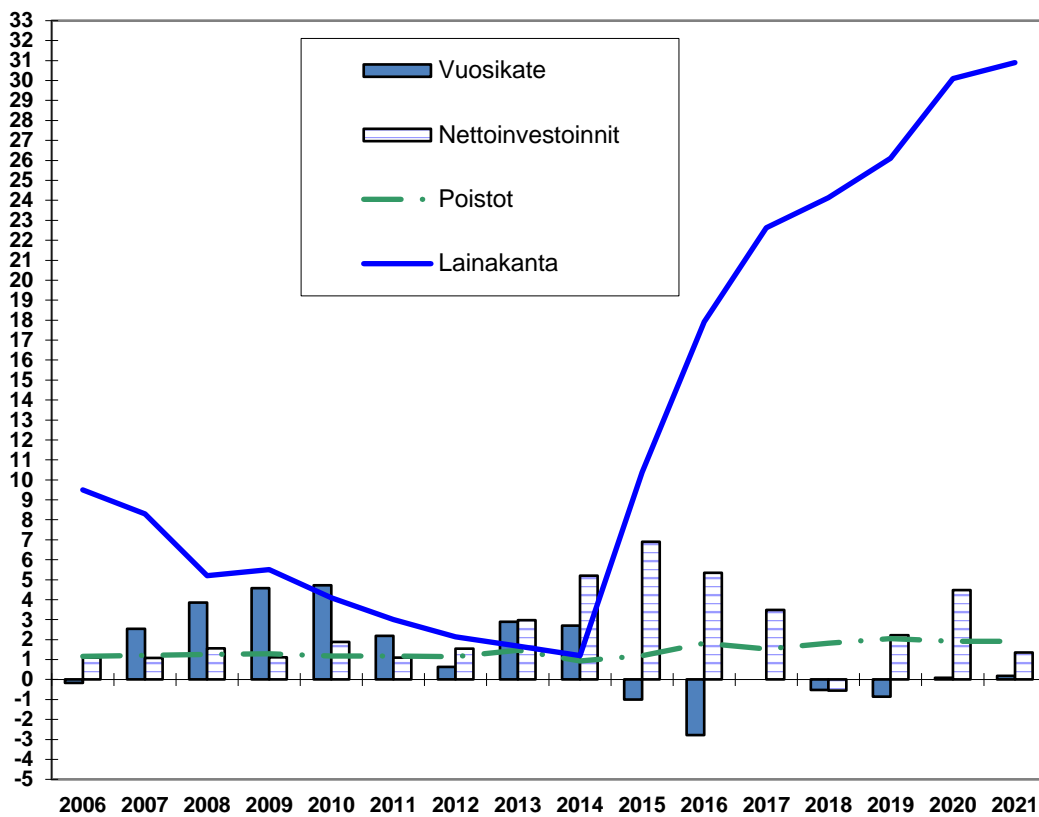
| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | TA 2019 |
|-------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Taseen loppusumma 31.12. | 50 117 330 | 54 915 179 | 58 387 108 | 60 946 625 | 59 689 013 | |
| Peruspääoma 31.12. | 20 542 188 | 20 542 188 | 20 542 187 | 20 542 187 | 20 542 187 | |
| Peruspääoma-% taseen loppusummasta | 40,99 | 37,41 | 35,18 | 33,7 | 34,4 | |
| | | | | | | |
| Tilikauden ylijäämä 31.12. | 6 244 940 | -1 845 333 | -3 760 698 | -1 163 125 | -1 421 945 | |
| -Ed.vuosien alijäämä | | | | | | |
| +Ed.vuosien ylijäämä | 6 068 384 | 12 166 822 | 10 321 489 | 6 560 791 | 5 397 666 | |
| Tilikauden ylijäämä taseessa 31.12. | 12 313 324 | 10 321 489 | 6 560 791 | 5 397 666 | 3 975 721 | |
| | | | | | | |
| Alijäämä TA:ssa 2019 | | | | | | -2 547 510 |

Tulorahoituksen riittävyys

Vuosikate osoittaa sen tulorahoituksen, joka juoksevien menojen maksamisen jälkeen jää jäljelle käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainojen lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että tulorahoitus on riittävä, jos vuosikate on vähintään käyttöomaisuuden poistojen suuruinen.

Vuoden 2018 vuosikate oli -525.917 euroa. Vuosikate osoittaa, että tulorahoitus ei riittänyt toimintakulujen kattamiseen eikä kattanut poistoja.

Vuosikate, nettoinvestoinnit, poistot ja lainakanta v. 2006 - 2021 (milj. euroa)



3.3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

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

Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

| | 2018 | 2017 | 2016 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € |
| Toimintatuotot | 5 065 | 4 318 | 3 302 |
| Valmistus omaan käyttöön | | | |
| Toimintakulut | -42 631 | -42 214 | -42 787 |
| Toimintakate | -37 566 | -37 896 | -39 485 |
| Verotulot | 20 458 | 21 604 | 21 030 |
| Valtionosuudet | 16 169 | 15 761 | 15 219 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | |
| Korkotuotot | 27 | 35 | 64 |
| Muut rahoitustuotot | 836 | 716 | 617 |
| Korkokulut | -143 | -152 | -141 |
| Muut rahoituskulut | -307 | -66 | -90 |
| Vuosikate | -526 | 2 | -2 786 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -1 814 | -1 537 | -1 821 |
| Satunnaiset erät | | -21 | |
| Tilikauden tulos | -2 340 | -1 556 | -4 607 |
| Poistoeron lisäys(-) vähennys(+) | 918 | 393 | -1 657 |
| Varausten lisäys(-) vähennys(+) | | | 1 439 |
| Rahastojen lisäys(-) vähennys(+) | | | 1 064 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | -1 422 | -1 163 | -3 761 |

| | TP 2013 | TP 2014 | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TA+muut. 2018 | TP 2018 | TA 2019 |
|--------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------------|------------|------------|
| Asukasmäärä | 5 733 | 5 565 | 5 508 | 5 450 | 5 338 | 5 400 | 5 400 | 5 247 | 5 300 |
| Toimintatuotot % toimintakuluista | 14,3 | 14,5 | 8,4 | 7,7 | 10,2 | 10,2 | 10,0 | 11,9 | 8,7 |
| Vuosikate % poistoista | 185,0 | 223,6 | -86,6 | -152,9 | 0,1 | -37,0 | -81,8 | -29,0 | -40,7 |
| Vuosikate € / asukas | 506 | 489 | -188 | -511 | 0,3 | -122,9 | -274,8 | -100,2 | -160,9 |
| Poisto % | 25,22 | 14,78 | 33,5 | 55,2 | 35,6 | 41,3 | 41,9 | 35,8 | 57,6 |
| Poistot / asukas | 273,23 | 166,4 | 216,9 | 334,2 | 287,9 | 331,9 | 336,0 | 345,7 | 395,2 |

Tuloslaskelman tunnusluvut, selostus:

Toimintatuottojen % -osuus toimintakuluista:

$100 \times \text{toimintatuotot} / \text{toimintakulut}$

Tunnusluku osoittaa paljonko toiminnan kuluista saadaan katetuksi palvelusuoritteiden myynti- ja maksutuotoilla sekä muilla toiminnan tuotoilla.

Vuosikate % poistoista: $100 \times \text{vuosikate} / \text{poistot} + \text{arvonalentumiset}$

Poisto %: $100 \times \text{poistot} / \text{käyttöomaisuudesta} / \text{toimintatulot}$

3.3.2 Toiminnan rahoitus

Toiminnan rahoitusta tilikauden aikana tarkastellaan rahoituslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoituslaskelmassa esitetään erikseen tulorahoituksen ja investointien nettomäärä ja rahoitustoiminnan eli anto- ja ottolainauksen, oman pääoman ja maksuvalmiuden muutosten nettomäärä. Näiden kahden nettomäärän erotus tai summa osoittaa kunnan rahavarojen muutoksen tilikaudella.

Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

| | 2018 1000 € | 2017 1000 € | 2016 1000 € |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Toiminnan rahavirta | | | |
| Vuosikate | -526 | 2 | -2 785 |
| Satunnaiset erät | | -21 | |
| Tulorahoituksen korjauserät | -1 019 | -11 | -102 |
| Investointien rahavirta | | | |
| Investointimenot | -2 109 | -3 601 | -5 501 |
| Investointien ennakkomaksut | | 50 | |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 240 | -34 | 122 |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot | 2 427 | 153 | 32 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | -987 | -3 462 | -8 234 |
| Rahoituksen rahavirta | | | |
| Antolainauksen muutokset | | | |
| Antolainasaamisten lisäykset | -243 | -260 | -260 |
| Antolainasaamisten vähennykset | 487 | 828 | 520 |
| Lainakannan muutokset | | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 3 600 | 4 450 | 8 500 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -1 545 | -1 332 | -1 396 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | 400 | 1 600 | 425 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | -1 227 | -663 | 720 |
| Rahoituksen nettorahavirta | 1 472 | 4 623 | 8 509 |
| Kassavarojen muutos | 485 | 1 161 | 275 |
| Rahavarat 31.12. | 9 955 | 9 471 | 8 310 |
| Rahavarat 1.1. | 9 470 | 8 310 | 8 035 |

| | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TA + LTA 2018 | TP 2018 | TA 2019 |
|---|------------|-------------|-------------|---------|------------------|-------------|---------|
| Asukasmäärä | 5 508 | 5 450 | 5 338 | 5 400 | 5 400 | 5 247 | 5 300 |
| Investointien tulorahoitus | -14,9 | -51,8 | -0,1 | -43,7 | -84,8 | -94,2 | -38,4 |
| Lainanhoitokate | -1,0 | -2,4 | 0,1 | -0,5 | -0,96 | -0,4 | -0,6 |
| Kassan riittävyys, päivää | 55 | 61 | 73 | | | 77 | |
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 v:lta | -4 029 561 | -13 335 572 | -15 875 285 | | | -16 670 496 | |

Investointien tulo-rahoitus, %

= $100 * \text{vuosikate} / \text{investointien omahankintameno}$

Investointien tulo-rahoitus –tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintameno on rahoitettu tulo-rahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.

Lainanhoitokate

= $(\text{vuosikate} + \text{korkokulut}) / (\text{korkokulut} + \text{lainanlyhennykset})$

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulo-rahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun.

Tulo-rahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.

Luotettavan kuvan kunnan lainanhoitokyvystä saa tarkastelemalla tunnuslukua useamman vuoden jaksolla. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2.

Kassan riittävyys, päivää

= $365 * \text{kassavarat } 31.12. / \text{kassasta maksut tilikaudella}$

Kunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla.

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €

Rahoituslaskelman välitulokset Toiminnan ja investointien rahavirta itsessään on jo tunnusluku, jonka positiivinen (ylijäämäinen) määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen ja negatiivinen (alijäämäinen) määrää ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä taikka ottamalla lisää lainaa.

Toiminnan ja investointien rahavirta –välituloksen tilinpäätösvoiton ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla seurataan investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvoiton on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

3.4 Rahoitusasema ja sen muutokset

| TASE | | | | | |
|-----------------------------------|---------------|---------------|-----------------------------------|---------------|---------------|
| VASTAAVAA | 2018 | 2017 | VASTATTAVAA | 2018 | 2017 |
| | 1000 e | 1000 e | | 1000 e | 1000 e |
| A PYSYVÄT VASTAAVAT | 48 685 | 50 282 | A OMA PÄÄOMA | 24 518 | 25 940 |
| I Aineettomat hyödykkeet | 418 | 333 | I Peruspääoma | 20 542 | 20 542 |
| 1. Aineettomat oikeudet | | | III Arvonkorotusrahasto | 0 | 0 |
| 2. Muut pitkävaikutteiset menot | 418 | 333 | IV Muut omat rahastot | 0 | 0 |
| 3. Ennakkomaksut | | | V Ed. tilikausien yli-/alijäämä | 5 398 | 6 561 |
| II Aineelliset hyödykkeet | 30 429 | 31 867 | VI Tilikauden yli-/alijäämä | -1 422 | -1 163 |
| 1. Maa- ja vesialueet | 3 872 | 3 925 | | | |
| 2. Rakennukset | 20 765 | 21 730 | B POISTOERO JA VAP.EHT. | | |
| 3. Kiinteät rakenteet ja laitteet | 5 575 | 5 158 | VARAUKSET | 6 489 | 7 407 |
| 4. Koneet ja kalusto | 61 | 85 | 1. Poistoero | 6 489 | 7 407 |
| 5. Muut aineelliset hyödykkeet | | | 2. Vapaaehtoiset varaukset | 0 | 0 |
| 6. Enn.maksut ja kesken. hank | 156 | 969 | | | |
| III Sijoitukset | 17 838 | 18 082 | C PAKOLLISET VARAUKSET | 78 | 78 |
| 1. Osakkeet ja osuudet | 13 671 | 13 671 | 1. Eläkevaraukset | | |
| 2. Joukkovelkakirjasaamiset | | | 2. Muut pakolliset varaukset | 78 | 78 |
| 3. Muut lainasaamiset | 4 130 | 4 373 | D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | 82 | 82 |
| 4. Muut saamiset | 37 | 38 | 1. Valtion toimeksiannot | 33 | 33 |
| B TOIMEKSIANTOJEN VARAT | 33 | 33 | 2. Lahjoitusrahastojen pääomat | 49 | 49 |
| 1. Valtion toimeksiannot | 33 | 33 | 3. Muut toimeksiantojen pääomat | 0 | 0 |
| 2. Lahjoitusrah. erityiskatteet | | | E VIERAS PÄÄOMA | 28 522 | 27 440 |
| 3. Muut toimeksiantojen varat | | | I Pitkäaikainen | 21 557 | 19 607 |
| C VAIHTUVAT VASTAAVAT | 10 971 | 10 632 | 1. Joukkovelkakirjalainat | | |
| I Vaihto-omaisuus | 0 | 6 | 2. Lainat rah. ja vak.laitoksilta | 21 556 | 19 606 |
| 1. Aineet ja tarvikkeet | 0 | 0 | 3. Lainat julkisyhteisöiltä | 0 | 0 |
| 2. Keskenkäydyt tuotteet | | | 4. Lainat muilta luotonantajilta | | |
| 3. Valmiit tuotteet | | | 5. Saadut ennakot | 1 | 1 |
| 4. Muu vaihto-omaisuus | | | 6. Ostovelat | | |
| 5. Ennakkomaksut | 0 | 6 | 7. Muut velat | 0 | 0 |
| II Saamiset | 1 015 | 1 156 | 8. Siirtovelat | | |
| Pitkäaikaiset saamiset | 115 | 140 | II Lyhytaikainen | 6 965 | 7 833 |
| 1. Myyntisaamiset | 85 | 140 | 1. Joukkovelkakirjalainat | | |
| 2. Lainasaamiset | 30 | 0 | 2. Lainat rah. ja vak.laitoksilta | 3 531 | 2 970 |
| 3. Muut saamiset | | | 3. Lainat julkisyhteisöiltä | 0 | 55 |
| 4. Siirtosaamiset | | | 4. Lainat muilta luotonantajilta | 0 | 0 |
| Lyhytaikaiset saamiset | 900 | 1 016 | 5. Saadut ennakot | 35 | 0 |
| 1. Myyntisaamiset | 599 | 656 | 6. Ostovelat | 2 356 | 3 807 |
| 2. Lainasaamiset | 13 | 23 | 7. Muut velat | 201 | 151 |
| 3. Muut saamiset | 106 | 81 | 8. Siirtovelat | 842 | 850 |
| 4. Siirtosaamiset | 182 | 256 | VASTATTAVAA YHTEENSÄ | 59 689 | 60 947 |
| III Rahoitusarvopaperit | 8 347 | 8 916 | | | |
| 1. Osakkeet ja osuudet | 0 | 0 | | | |
| 2. Sijoitukset rahamarkk.inst. | 5 047 | 8 916 | | | |
| 3. Joukkovelkakirjalainasaamiset | | | | | |
| 4. Muut arvopaperit | 3 300 | 0 | | | |
| IV Rahat ja pankkisaamiset | 1 609 | 554 | | | |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 59 689 | 60 947 | | | |

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

TASEEN TUNNUSLUVUT

| | TP 2013 | TP 2014 | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TP 2018 | TA 2019 |
|---|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Omavaraisuusaste, % | 79,4 | 83,7 | 72,0 | 59,8 | 54,7 | 52,0 | |
| Suhteellinen velkaantuneisuus,% | 19,7 | 17,4 | 37,1 | 58,8 | 65,8 | 68,3 | |
| Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, % | | | | | 66,0 | 68,5 | |
| Kertynyt yli- / alijäämä, 1000 € | 5 568 | 12 313 | 10 321 | 6 561 | 5 398 | 3 976 | |
| Kertynyt yli- / alijäämä, € / asukas | 1 059 | 2 213 | 1 874 | 1 204 | 1 011 | 758 | |
| Lainakanta 31.12., 1000 € | 1 668 | 1 199 | 10 385 | 17 913 | 22 631 | 25 086 | 26 087 |
| Lainakanta 31.12. € / asukas | 291 | 215 | 1 885 | 3 287 | 4 240 | 4 781 | 4 922 |
| Lainasaamiset 31.12., 1000 € | 1 393 | 5 377 | 5 201 | 4 941 | 4 373 | 4 130 | |
| Asukasmäärä | 5 733 | 5 565 | 5 508 | 5 450 | 5 338 | 5 247 | 5 300 |

Taseen tunnusluvut kuvaavat kunnan omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaantuneisuutta.

Omavaraisuusaste, %

= $100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaeht.varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$
 Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä.

Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää kuntatalouden keskimääristä 70 %:n omavaraisuutta. 50 %:n tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta.

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

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

Tunnusluku kertoo kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %

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

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun, silloin kun vieraaseen pääomaan rinnastetaan myös vuokravastuut.

Tunnusluku ottaa paremmin huomioon erilaisilla malleilla, kuten rahoitusleasingsopimuksilla rahoitetut hankkeet, jotka eivät näy velkana kunnan taseessa.

Kertynyt ylijäämä (alijäämä)

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

Lainakanta 31.12.

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

Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa.

Lainasaamiset 31.12.

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

3.5 Kokonaistulot ja -menot

Kokonaistulojen ja -menojen laskelma laaditaan tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta, jotka sisältävät vain ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat.

Kokonaistuloiksi muodostui 48,7 M€ (49,4 M€), joista suurin osuus koostui verotuloista 42,0 % (43,7 %). Valtionosuuksien osuus tuloista oli 33,2 % (31,9 %) ja toimintatuottojen osuus oli 10,4 % (8,7 %). Suluissa näkyy vuoden 2017 vastaava luku.

Kokonaismenot olivat 47,0 M€ (47,6 M€), josta 90,8 % (88,7 %) koostui toimintakuluista. Investointimenot olivat 4,5 % (7,5 %) kokonaismenoista.

| TULOT | Milj. € | % | MENOT | Milj. € | % |
|--------------------------------|---------|-------|--------------------------------|---------|---------|
| Varsinainen toiminta | | | Varsinainen toiminta | | |
| Toimintatuotot | 5,065 | 10,4 | Toimintakulut | 42,631 | 90,8 |
| Verotulot | 20,458 | 42,0 | - Valmistus omaan käyttöön | | |
| Valtionosuudet | 16,169 | 33,2 | Korkokulut | 0,143 | 0,3 |
| Korkotuotot | 0,027 | 0,1 | Muut rahoituskulut | 0,307 | 0,7 |
| Muut rahoitustuotot | 0,836 | 1,7 | Satunnaiset kulut | | 0,0 |
| Satunnaiset tuotot | | 0,0 | Tulorahoituksen korjauserät | | |
| Tulorahoituksen korjauserät | | | +/- Pakollisten var. muutos | | 0,0 |
| -Käyttööm. myyntivoitot | -1,035 | -2,1 | - Käyttööm. myyntitappio | -0,016 | 0,0 |
| Investoinnit | | | Investoinnit | | |
| Rahoitusosuudet | | | Käyttöomaisuusinvestoinnit | 2,109 | 4,5 |
| investointeihin | 0,240 | 0,5 | Rahoitustoiminta | | |
| Pysyv.vast.hyöd.luov.tulot | 2,427 | 5,0 | Antolainasaamisten lisäykset | 0,243 | 0,5 |
| Rahoitustoiminta | | | Pitkäaikaisten lainojen vähen. | 1,545 | 3,3 |
| Antolainasaamisten vähennys | 0,487 | 1,0 | Lyhytaikaisten lainojen vähen. | 0,000 | 0,0 |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 3,600 | 7,4 | Oman pääoman muutos | 0,000 | 0,0 |
| Lyhytaikaisten lainojen lisäys | 0,400 | 0,8 | Kokonaismenot yhteensä | 46,962 | 100,0 |
| Oman pääoman lisäykset | 0,000 | 0,0 | | | |
| Kokonaistulot yhteensä | 48,674 | 100,0 | | | |
| Täsmäytys: | | | | | |
| Kokonaistulot | 48 674 | | - Kokonaismenot | 46 962 | = 1 712 |
| Maksuvalmiuden muutos | -1 227 | | - Rahavarojen muutos | 485 | = 1 712 |

Tuloslaskelman toteutuminen

ULKOISET + SISÄISET

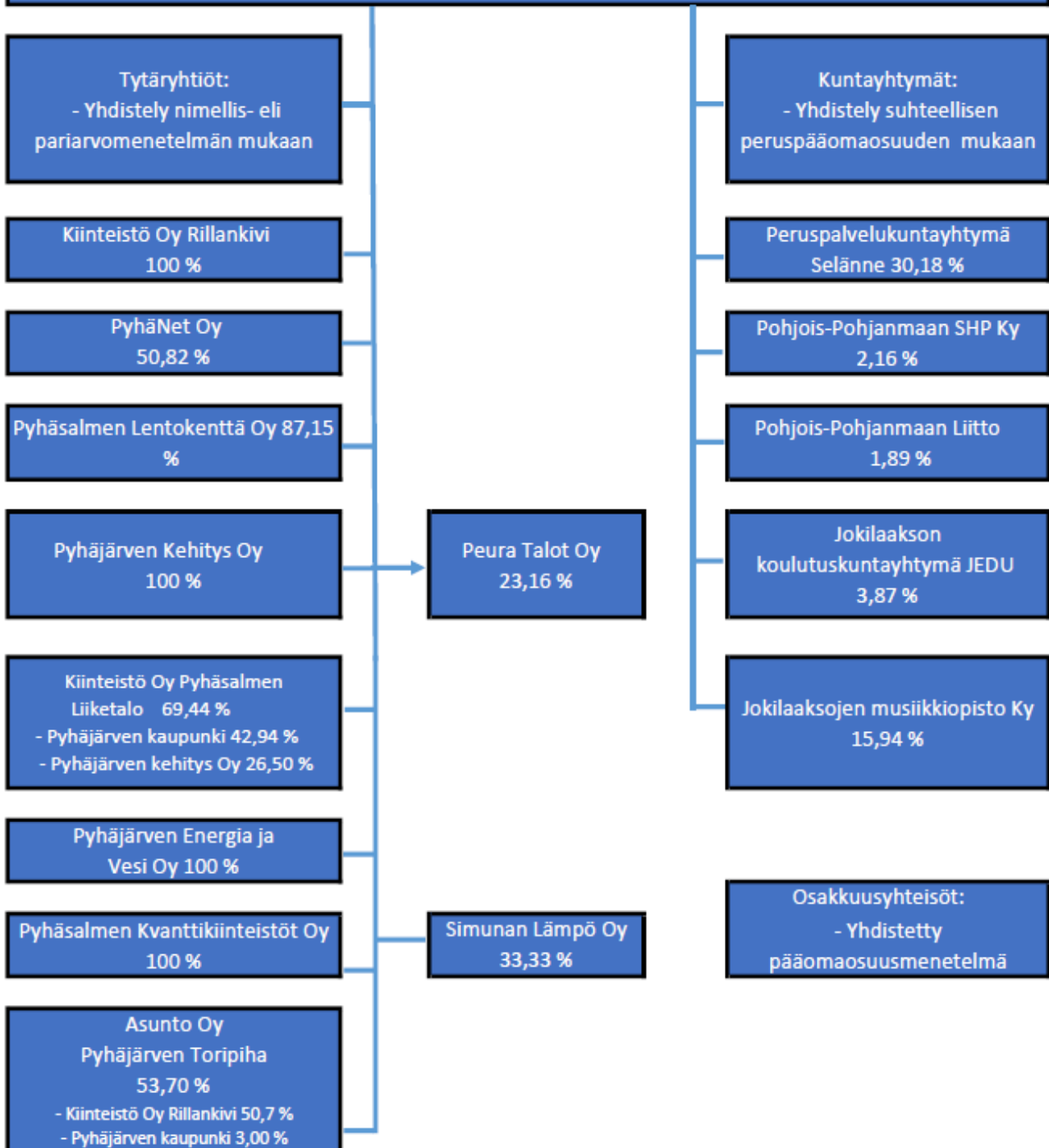
| | Tilinpäätös 2015 | Tilinpäätös 2016 | Tilinpäätös 2017 | Talousarvio 2018 | TA + LTA 2018 | Tilinpäätös 2018 | Talousarvio 2019 |
|------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| Toimintatuotot | 6 151 096 | 6 285 117 | 7 321 756 | 7 319 462 | 7 319 462 | 8 072 125 | 6 532 670 |
| Toimintakulut | -44 822 614 | -45 770 348 | -45 218 150 | -45 426 019 | -46 246 351 | -45 637 944 | -44 626 480 |
| Toimintakate | -38 671 518 | -39 485 230 | -37 896 394 | -38 106 557 | -38 926 889 | -37 565 819 | -38 093 810 |
| Verotulot | 21 916 162 | 21 030 291 | 21 604 460 | 21 150 000 | 21 150 000 | 20 457 649 | 20 950 000 |
| Valtionosuudet | 15 259 870 | 15 219 452 | 15 761 413 | 16 200 000 | 16 200 000 | 16 168 701 | 16 200 000 |
| Rahoitustuotot | 836 763 | 680 467 | 751 137 | 351 000 | 351 000 | 863 716 | 351 000 |
| Rahoituskulut | -376 204 | -230 450 | -218 883 | -258 000 | -258 000 | -450 163 | -260 000 |
| Vuosikate | -1 034 927 | -2 785 470 | 1 733 | -663 557 | -1 483 889 | -525 917 | -852 810 |
| Poistot ja arvonal. | -1 194 926 | -1 821 272 | -1 536 847 | -1 792 162 | -1 814 186 | -1 813 960 | -2 094 700 |
| Satun. tuotot / kulut | | | -21 503 | | | | |
| Tilikauden tulos | -2 229 853 | -4 606 742 | -1 556 617 | -2 455 719 | -3 298 075 | -2 339 877 | -2 947 510 |
| Poistoeron muutos | 384 519 | -1 656 993 | 393 493 | 400 000 | 400 000 | 917 931 | 400 000 |
| Varausten muutos | | 1 439 119 | | | | | |
| Rahaston muutos | | 1 063 918 | | | | | |
| Tilik. yli-/ alijäämä | -1 845 333 | -3 760 697 | -1 163 125 | -2 055 719 | -2 898 075 | -1 421 945 | -2 547 510 |
| Tilik.ylij.taseessa | 10 321 489 | 6 560 791 | 5 397 666 | | | 3 976 181 | |

3.6 Kuntakonsernin toiminta ja talous

3.6.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

Konsernirakenne kaaviona

PYHÄJÄRVEN KAUPUNKI



3.6.2 Konsernin toiminnan ohjaus

Pyhjärven kaupungin omistajapolitiikan tavoitteena on turvata kaupungin pitkäjänteinen toiminta ja varmistaa kunnan pääoman käyttöön sekä omaisuuden hankintaan ja hoitoon liittyvän päätöksenteon systemaattisuus, pitkäjänteisyys ja pääomien käytön tehokkuus. Omistajapolitiikalla ohjataan käyttöomaisuuden ja pitkäaikaisten pääomasijoitusten hankintaa, hoitoa ja luovutusta koskevaa päätöksentekoa kaupungissa.

Omistajapolitiikassa on kyse omistajastrategian valinnasta ja sen onnistuneisuuden arvioinnista ja konserniohjauksesta, joka perustuu omistukseen liittyvän määräysvallan käyttöön. Konserniohjaus voidaan jakaa omistajaohjaukseen ja tytäryhteisöjen valvontaa koskevien ohjeiden antamiseen. Omistajaohjaus on kunnan edustajien päätösvallan käytön ohjaamista yhtiökokouksessa tai vastaavassa toimielimessä. Tytäryhtiöiden valvontaa koskevia ohjeita annetaan kunnan omille toimielimille ja viranhaltijoille. Lisäksi kunta voi antaa teknisluonteista ohjeistusta tytäryhteisöille sovituissa konsernin toiminnoissa kuten tilinpäätösraportoinnissa tai rahoituksen taikka hankintojen järjestämisessä. Konserniyhtiöiden toimintaa ohjaa konserniohje, jonka kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 24.11.2014 § 106.

Konsernijohto on antanut konserniohjeita tytäryhtiöille sekä kaupungin nimeämille yhtiöiden kokous- ja yhtiökokousedustajille useassa asiassa kuluvan vuoden aikana.

Kuluneena vuonna kokoonnuttiin tytäryhteisöjen edustajien kanssa säännöllisesti. Tytäryhtiöpalavereissa käsiteltiin ajankohtaisia asioita. Kokouksia jatketaan vuonna 2018.

Vuoden 2016 lopussa annettiin FCG Konsultointi Oy:lle toimeksianto, jossa selvitetään mahdollisuuksia järjestellä kiinteistöomistuksia Pyhjärven kaupungin omistamissa tytäryhtiöissä. Kaupunginhallitus antoi 31.7.2017 § 266 konserniohjeen Pyhjärven Kehitys Oy:lle ja Kiinteistö Oy Rillankivelle, jonka mukaan Pyhjärven Kehitys Oy:n kiinteistömassan siirto Kiinteistö Oy Rillankivelle tulee toteuttaa osittaisjakautumisen kautta. Osittaisjakautuminen toteutettiin 1.1.2018 alkaen.

3.6.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Pohjois-Pohjanmaan erityishuoltopiirin kuntayhtymä fuusioitui Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymään 1.1.2010 alkaen. Jäsenkuntien päätösten mukaisesti Pohjois-Pohjanmaan erityishuoltopiirin varat, velat ja vastuut siirtyivät peruspääomaosuuksien suhteessa Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirille 1.1.2010 alkaen perustuen erityishuoltopiirin kuntayhtymän vahvistettuihin tilinpäätöstiätöihin 31.12.2009.

Peruspalvelukuntayhtymä Selänne aloitti toimintansa 1.1.2010. Peruspalvelukuntayhtymä Selännettä olivat perustamassa Haapajärven kaupunki, Kärsämäen kunta, Pyhjärven kaupunki ja Reijjärven kunta. Peruspalvelukuntayhtymä Selänteen jäsenkuntia ovat Haapajärven ja Pyhjärven kaupungit sekä Reijjärven kunta. Kärsämäen kunta eroaa kuntayhtymästä 1.1.2015 alkaen ja ottaa järjestämisvastuun itselleen, tuottamisvastuussa tulee olemaan yksityinen sote-palveluiden tuottaja. Kärsämäen kunta tulee olemaan osajäsen 1.1.2015 alkaen erillisten sopimusten mukaan ympäristö- ja rakennusvalvontapalveluiden ja Taloushallinto Selman talous- ja henkilöstöhallinnon osalta.

Kalajokilaakson koulutuskuntayhtymä ja Siika-Pyhäjokialueen koulutuskuntayhtymä yhdistyivät 1.1.2012 alkaen Jokilaaksojen koulutuskuntayhtymä JEDU:ksi.

Pyhjärven Kehitys Oy:n hallitus on päättänyt 23.2.2012 ostaa Peura Talot Oy:n osakkeita. Pyhjärven Kehitys Oy:n omistusosuus on 23,16 %. Peura Talot Oy:stä tulee Pyhjärven kaupunkikonsernin osakkuusyhteisö, koska kunnalla on vähintään viidesosan omistus yhtiön osakkeista.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 29.4.2013 perustettavaksi PyhäNet Oy:n. Perustamissopimus allekirjoitettiin 21.5.2013. Pyhjärven kaupungin omistamien PyhäNet Oy:n osakkeiden

lukumäärä oli 250 ja osakepääoma 5.000 euroa. Osakeannista päätettiin 25.4.2014, missä Kärsämäen kunnalle merkittiin 55 osaketta 1.100 euron osakepääomalla. PyhäNet Oy:n osakemäärä osakeannin jälkeen oli yhteensä 305 osaketta. Pyhäjärven kaupungin omistusosuus oli osakeannin jälkeen 81,97 %. Yhtiön toimialana on mm. hankkia, omistaa, ylläpitää, hoitaa, myydä ja vuokrata hallinnassaan olevaa tietoliikenneverkkoa ja sen liittyviä.

Kaupunginhallitus päätti 13.6.2016 § 204 myydä Haapajärven kaupungille 95 Pyhäjärven kaupungin omistamaa Pyhänet Oy:n osaketta. Osakkeiden myynnin johdosta kaupungin omistusosuus on 50,82 % (tätä ennen 81,97 %).

Kaupunginvaltuusto hyväksyi Pyhäsalmen Kvanttikiinteistöt Oy:n perustamisen 29.9.2014. Yhtiön aputoiminimi on Pyhäjärven Callio, jonka nimen alla kaivosinfraa hyödyntävä yritystalve toimii ja kehittyy. Vesi- ja viemäritoiminta sekä kaukolämpötoiminta yhtiöitettiin kaupunginvaltuuston päätettyä asiasta 24.11.2014. Perustettiin Pyhäjärven kaupungin 100 prosenttisesti omistama Pyhäjärven Energia ja Vesi Oy, joka aloitti toimintansa 1.1.2015.

Kaupunginhallitus päätti 21.12.2015 § 473 ostaa varastotilaa Asunto Oy Pyhäsalmen Toripihasta. Kiinteistö Oy Rillankiven ja Pyhäjärven Kehitys Oy:n kanssa yhteisomistusosuudeksi muodostui 53,70 %.

Kaupunginhallitus antoi 31.7.2017 § 266 konserniohjeen Pyhäjärven Kehitys Oy:lle ja Kiinteistö Oy Rillankivelle, jonka mukaan Pyhäjärven Kehitys Oy:n kiinteistömassan siirto Kiinteistö Oy Rillankivelle toteutetaan osittaisjakautumisen kautta. Osittaisjakautuminen toteutettiin 1.1.2018 alkaen. Omaisuuden keskittämisellä yhteen yhtiöön on nähtävissä volyymietuja kiinteistönpidon eri osa-alueilla, jolloin on saatavissa sekä toiminnallisia että taloudellisia hyötyjä. Isännöinti (manageeraus) on jo keskitetty, jolloin on saatu vähennettyä kahden yhtiön päällekkäisyyksiä ja mahdollista toimintojen osioimintaa. Edelleen kiinteistönhoidon ja -huollon (ja muiden hankintojen) yhdistämisellä (yhdessä kilpailuttamisella) on mahdollista saavuttaa mittakaavahyötyjä. Myös kunnossapitoon liittyviä tehtäviä on mahdollista niputtaa suuremmiksi kokonaisuuksiksi.

Keskittämisellä mahdollistetaan parempi investointien pitkäjänteinen suunnittelu ja kaupungin omistajaohjauksen toteutuminen. Keskittämisestä saatavien hyötyjen maksimoinnissa on tärkeää, kuinka hyvin digitalisaatiota voidaan hyödyntää operatiivisessa toiminnassa kiinteistönpidon eri osa-alueilla sekä kiinteistötiedon hallinnassa. Keskeinen toiminnallinen hyöty on myös nähtävissä siinä, että kehitysyhtiöllä olisi kiinteistöliiketoiminnan jakautumisen avulla mahdollisuus jatkossa paremmin keskittyä ydinosaamiseensa ja -tehtäväänsä eli elinkeinojen kehittämiseen. Tämä on erittäin perusteltua, varsinkin nyt rakennemuutoksen hallinnan haasteiden edessä.

Kiinteistö Oy Rillankivi rakennutti 6-kerroksisen hissillisen asuin- ja liikehuoneistokerrostalon Ollintien ja Torkkolantien kulmukseen, Pyhäsalmen keskusta. Rakennus valmistui vuoden 2018 lopussa. Kerrostalon katutasoon toteutettiin uudet liiketilat Suomenselän Osuuspankille. Rakennuksen kerroksiin 2 - 6 sijoittuu 30 vuokra-asuntoa.

Rakennushankkeen toteuttaminen tukee Kiinteistö Oy Rillankiven tarvetta uudistaa nykyistä asuntokantaansa. Laadukkaan ja monipuolisen asumisen edistäminen toteuttaa Pyhäjärven kaupungin strategisia tavoitteita. Torkkolantie 1:n kaikki asunnot rakennetaan esteettömiksi, jolla varmistetaan asuntokohteen soveltuminen kaikille ikäryhmille. Lisäksi neljä asuntoa varustetaan inva-asunnoiksi. Asumisviihtyisyyttä lisäävät myös huoneistojen levyiset tilavat lasitetut parvekkeet näkymineen.

3.6.4 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Toimintakertomuksessa on esitettävä arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä erityisesti talouden näkökulmasta. Kehitysarvion tulee tuoda esiin seikat, joiden perusteella arvioidaan tulevaisuudennäköymien poikkeavan aiemmasta kehityssuunnasta.

Tulevaan kehitysarvioon konsernitasolla vaikuttaa samat seikat kuin arvioon kaupungin kehityksestä. Verotulokehityksen jatkuessa suurin piirtein samankaltaisena vielä lähivuodet, konsernin talouden tunnusluvut pysyvät suhteellisen tyydyttävinä.

Konserniyhtiöistä Pyhäjärven Kehitys Oy:n ja Rillankivi Oy:n kehitys talouden näkökulmasta on haasteellisin. Kehitys Oy:n roolina on luoda edellytyksiä uusille yrittäjille ja sitä kautta uusia työpaikkoja kaivostoiminnan loppumisesta aiheutuvien työpaikkamenetysten sijaan niiden vuosien aikana, jolloin kaivostoiminta vielä jatkuu.

Mikäli työpaikkakehitystä ei olennaisesti vaikuttavammalla tavalla saada menetyksiä vastaavalle tasolle, paikkakunnan väestön vähentyminen jatkuu edelleen ja se aiheuttaa Rillankivi Oy:n omistamien asuntojen käyttöasteen alenemisen.

Kaupunginhallitus on päätöksellään 14.8.2017 § 288 antanut taloustoimikunnalle tehtäväksi tarkastella koko kaupungin toimintoja ennakkoluulottomasti, tehostaa toimintoja sekä tarvittaessa myös esittää ehdotuksia konsernin päällekkäisten toimintojen karsimiseksi.

Pyhäjärven Kehitys Oy:n, Kiinteistö Oy Rillankiven sekä PyhäNet Oy:n tulevan kehityksen arvioon vaikuttaa, miten paikkakunta pystyy pitämään yllä maaseutuelinkeinoja ja kylissä olevaa asutusta. Tämän hetken liittymätilausten lukumäärän perusteella arvio tulevasta on kohtuullisen hyvä. Pyhäjärven Energia ja Vesi Oy:llä on omat haasteensa, koska kaukolämpö- sekä vesi- ja viemäriverkostoon korjausvelkaa ei olla täsmällisesti arvioitu.

Vaikka konsernin ja siihen kuuluvien tytäryhteisöjen tunnusluvut kokonaisuudessaan ovat tyydyttävät, talouden näkökulmasta ja kehityksen voimistamisen vaatimuksesta riskienhallintajärjestelmän kokonaisvaltaista, koordinoitua läpivalaisua on harjoitettava.

Pyhäjärven Kehitys Oy:n tilinpäätöksessä sekä konsernitiilinpäätöksessä vuodelta 2018 ei ole huomioitu Peuratalot Oy:n konkurssin vaikutuksia, koska tilinpäätöksen valmistelun aikana ei ollut tiedossa taloudellisia vaikutuksia tarkasti.

3.6.5 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Toimivallan ja vastuun jako

Konsernijohto ja tehtävät on konserniohjeella jaettu valtuustolle, hallitukselle, toimielimille, kaupunginjohtajalle ja toimialajohtajille. Kokonaisuudessaan konserniohje koskee Pyhäjärven kaupungin tytäryhteisöjä sekä kuntayhtymiä, joissa kaupunki on jäsenenä. Tytäryhteisöjä ovat Pyhäjärven Kehitys Oy, PyhäNet Oy, Pyhäsalmen Lentokenttä Oy, Kiinteistö Oy Rillankivi, Pyhäsalmen Kvanttikiinteistöt Oy, Pyhäjärven Energia ja Vesi Oy, Pyhäsalmen Liiketalo Oy, josta omistus Pyhäjärven Kehitys Oy:n kanssa on yhteensä 69,44 % sekä Pyhäjärven Toripiha, josta omistus Kiinteistö Oy Rillankiven kanssa on yhteensä 53,70 %.

Ohjeiden anto kaupungin edustajille tytäryhteisöissä

Kaupunginhallitus antaa tarvittaessa ohjeet tytäryhtiön hallintoelimissä oleville edustajilleen asetettaessa tytäryhtiöiden toiminnallisia ja taloudellisia tavoitteita. Kuntalain 23 § 2 momentin mukaisesti kaupunginhallitus voi tarvittaessa muulloinkin antaa ohjeet kaupungin kannan huomioimisesta käsiteltäviin asioihin. Kaupunginhallitus antoi ohjeita tytäryhtiöitä koskeviin asioihin, joita käsiteltiin useasti tilikauden 2018 aikana.

Konsernitavoitteiden asettamista ja toteutumista koskeva arviointi

Kiinteistö Oy Rillankiven käyttöaste vuonna 2018 oli asuntojen osalta 90,6 % ja toimitilojen osalta 78,9 %. Pyhäjärven Kehitys Oy:n toimitiloiden käyttöaste vuoden 2018 lopussa oli 88,2 %. Konsernitavoitteiden asettamista ja toteutumista koskevaa arviointia on pyritty kehittämään kuluneen vuoden aikana. Tytäryhtiöt ovat lisäneet toimintaa koskevia tavoitteita tilinpäätösraportointiin. Tavoitteet on johdettu valtuuston hyväksymästä Pyhäjärven kaupungin tulevaisuusstrategiasta.

Tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointi ja raportointi

Tytäryhteisöjen vuotuiset toiminta-, talous-, rahoitus- ja investointisuunnitelmat tulee toimittaa konsernijohtolle seurantaan varten viivytyksettä niiden valmistuttua ja pyydettyä myös luonnosvaiheessa. Toiminnan seurannassa tulee huomioida sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan raportointi. Yhtiöiden taloudellista tilaa seurataan soveltuvin osin standardoiduin tunnusluvuin (kannattavuus, maksuvalmius, vakavaraisuus ja suhteellinen velkaantuneisuus). Tytäryhtiöt ovat toimittaneet talouteen liittyvät raportit Pyhäjärven kaupungin konserniohjeen mukaisesti. Muutaman kerran vuodessa järjestettävissä tytäryhtiöpalaverissa on tarkasteltu tytäryhtiöiden tuloksellisuutta, taloudellista asemaa sekä muita ajankohtaisia asioita.

Keskitettyjen konsernitoimintojen käyttö

Tytäryhteisöt toimivat ensisijaisesti niitä koskevien yhteisölakien sekä oman yhteisön edun mukaisesti. Keskitetysti järjestettyjä toimintoja kuntakonsernissa voivat olla muun muassa rahoitus- ja sijoitustoiminta, maksuliikenteen hoito, hankinnat ja riskien hallinta, vakuuttaminen, henkilöstöpolitiikka ja tietohallinto. Yleistoteamuksena voidaan mainita, että keskitettyjä konsernitoimintoja ei pääsääntöisesti ole.

Konsernipalvelujen käyttö ja siirtohinnoittelun kustannusvastaavuus

Pyhäjärven kaupunkikonsernissa ei ole tytäryhteisöä, joka tuottaisi palveluja keskitetysti muille konserniyhteisöille. Tällaisia palveluja voivat olla mm. toimitila- ja kiinteistöpalvelut, taloushallinnon palvelut, tietohallinnon palvelut ja muut hallinnon palvelut kuten lakipalvelut ja arkistointi- sekä monistus- ja painatuspalvelut.

Riskienhallintajärjestelmien toimivuus tytäryhteisöissä

Kaupunginvaltuuston 30.6.2014 § 70 hyväksymä Pyhäjärven kaupungin ja kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet ovat perustana tytäryhteisöjen riskienhallinnan järjestämisessä. Tytäryhteisöt hoitavat itsenäisesti riskien vakuuttamisen. Kiinteistö Oy Rillankiven ja Pyhäjärven Kehitys Oy:n kiinteistövakuutukset ovat ajan tasalla. Riskienhallintajärjestelmien kehittämisen kannalta jatkossa on syytä käydä koordinoiva tarkastelu riskienhallintajärjestelmien kokonaisvaltaisesta toimivuudesta tytäryhteisöissä. säädetyn muutoksen mukaan toimintakertomukseen on sisällytettävä yksityiskohtaiset tiedot Kuntalain 115 §:ään riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä.

Pyhäjärven kaupunki on ottanut käyttöönsä Julkisyhteisön hallinnon vastuuvakuutuksen, jolla tuetaan julkisyhteisön omistaja- ja riskienhallintapolitiikkaa, parantaen sekä päätöksentekijöiden että toimihenkilöiden turvaa eri yhtiömuodoissa.

3.6.6 Kuntakonsernille asetettujen tavoitteiden toteutuminen

Kuntien muodostaessa yhä monipolisempia kuntakonserneja, korostuu johtamisessa kokonaisuuden ymmärtäminen ja hallinta sekä aktiivisen omistajuuden avulla tavoiteltavat tulokset.

Toimintaympäristön muuttuessa nopeasti kunnalta ja kuntakonsernilta vaaditaan nopeaa reagointi- ja uusiutumiskykyä ja onnistunutta johtamista. Se tarkoittaa johtamisen, toimintatapojen, -prosessien ja rakenteiden jatkuvaa tarkastelua, toiminnan kokonaistuloksellisuutta sekä riskienhallintaa. Kiristynyt taloudellinen tilanne luo kuntajohtamiselle vielä erityisen paineen.

Kuntalain (410/2015) säännökset terävöittävät kunnan toiminnan strategista johtamista, omistajaohjausta sekä riskienhallinnan ja arvioinnin merkitystä. Kuntalain uudet säännökset omistajaohjauksesta, kunnan tytäryhteisöjen toiminnasta ja konserniohjeista sekä konsernijohtamista ovat tulleet voimaan 1.6.2017. Pyhäjärven kaupunki on aloittanut konserniohjauksen kehittämisen etupainotteisesti jo ennen kuntalain säännösten voimaantumista.

| | Tavoitearvo | Kiinteistö Oy Rillankivi | Pyhäjärven Kehitys Oy | Pyhänet Oy | Pyhäjärven Energia ja Vesi Oy |
|---|---------------------|-----------------------------|--------------------------|---------------------|-------------------------------------|
| Konsernijohtolle asetettujen tavoitteiden toteutuminen | | | | | |
| Raportointivelvoite | 3 kertaa / vuosi | 3 kertaa / vuosi | 3 kertaa / vuosi | 3 kertaa / vuosi | 3 kertaa / vuosi |
| Toimintatuotot / toimintakulut % | > 30 % | 143 | 90 | 110 | 125 |
| Vuosikate / poistot % | > 80 % | 101 | -1 586 | 4 | 122 |
| Omavaraisuusaste % | > 50 % | 22,9 | 25,0 | -2,95 | 50,8 |
| Suhteellinen velkaantuneisuus | < 40 % | 657 | 139 | 575 | 194 |
| Lainamäärä € / asukas | | 1 969,29 | 84,51 | 963,41 | 650,56 |
| | | | | | |
| Tytäryhteisöille annettujen tavoitteiden toteutuminen | | | | | |
| Tilikauden yli-/alijäämä | + / - 0 € | 5 305 | -55 698 | -264 406 | 87 671 |
| Asuntojen käyttöaste | > 90 % | 90,6 | | | |
| Teollisuustilojen käyttöaste | | 78,9 | | | |
| Toimistotilojen käyttöaste | | | 88,2 | | |

3.6.7 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

| | 2018 | 2017 | 2016 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € |
| Toimintatuotot | 38 864 | 37 115 | 37 528 |
| Valmistus omaan käyttöön | | | |
| Toimintakulut | -75 714 | -73 676 | -75 803 |
| Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta/tappiosta | -63 | -61 | 7 |
| Toimintakate | -36 913 | -36 622 | -38 268 |
| Verotulot | 20 384 | 21 525 | 20 959 |
| Valtionosuudet | 17 439 | 17 032 | 16 654 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | |
| Korkotuotot | 17 | 50 | 89 |
| Muut rahoitustuotot | 941 | 782 | 639 |
| Korkokulut | -318 | -346 | -355 |
| Muut rahoituskulut | -335 | -96 | -123 |
| Vuosikate | 1 215 | 2 325 | -405 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -3 933 | -3 680 | -4 230 |
| Tilikauden yli- ja alipariarvot | | | |
| Arvonalentumiset | -17 | | |
| Satunnaiset erät | 405 | -21 | |
| Tilikauden tulos | -2 329 | -1 376 | -4 635 |
| Tilinpäätössiirrot | -11 | 433 | 883 |
| Tilikauden verot | -27 | -42 | -38 |
| Laskennalliset verot | -7 | -18 | |
| Vähemmistöosuudet | 286 | 132 | 242 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | -2 088 | -871 | -3 548 |

| | TP 2013 | TP 2014 | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TP 2018 |
|-----------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|--------------|
| Toimintatuotot / toimintakulut, % | 52,3 | 52,3 | 51,3 | 49,5 | 50,4 | 51,3 |
| Vuosikate / Poistot, % | 151,5 | 130,7 | 28,9 | 9,6 | 63,2 | 30,9 |
| Vuosikate, € / asukas | 735 | 769 | 174 | -74 | 436 | 232 |
| Asukasmäärä | 5 733 | 5 565 | 5 508 | 5 450 | 5 338 | 5 247 |

Toimintatuottojen % -osuus toimintakuluista:

100 x toimintatuotot / toimintakulut

Vuosikate % poistoista:

100 x vuosikate / poistot + arvonalennukset

Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

| | 2018 | 2017 | 2016 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| | 1 000 € | 1 000 € | 1 000 € |
| Toiminnan rahavirta | | | |
| Vuosikate | 1 215 | 2 326 | -405 |
| Satunnaiset erät | 405 | -21 | 5 |
| Tilikauden verot | -31 | -23 | -14 |
| Tulorahoituksen korjauserät | -1 339 | 7 | 81 |
| Investointien rahavirta | | | |
| Investointimenot | -7 755 | -8 028 | -9 575 |
| Investointien ennakkomaksut | | 50 | |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 352 | 1 757 | 426 |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot | 2 878 | 870 | 57 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | -4 275 | -3 063 | -9 426 |
| Rahoituksen rahavirta | | | |
| Antolainauksen muutokset | | | |
| Antolainasaamisten lisäykset | -212 | -260 | -266 |
| Antolainasaamisten vähennykset | 260 | 601 | 294 |
| Lainakannan muutokset | | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 7 578 | 5 839 | 10 051 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -3 553 | -1 460 | -2 170 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | 494 | 1 764 | 532 |
| Oman pääoman muutokset | | 60 | 45 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | -693 | -1 966 | 802 |
| Rahoituksen nettorahavirta | 3 875 | 4 578 | 9 288 |
| Kassavarojen muutos | -400 | 1 515 | -138 |
| Rahavarat 31.12. | 13 808 | 14 208 | 12 693 |
| Rahavarat 1.1. | 14 208 | 12 693 | 12 831 |
| | -400 | 1 515 | -138 |
| Erotus | 0 | 0 | 0 |

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

| | TP 2014 | TP 2015 | TP 2016 | TP2017 | 2018 |
|--|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Investointien tulorahoitus | 21,0 | 11,2 | -4,4 | 37,1 | 16,4 |
| Lainanhoitokate | 2,8 | 0,8 | -0,02 | 1,48 | 0,40 |
| Kassan riittävyys, päivää | 39,6 | 53,4 | 52,4 | 61,8 | 57,3 |
| Toiminnan ja invest.rahavirran kertymä 5 vuodelta, € | -9 877 174 | -19 801 503 | -30 203 926 | -31 297 791 | -34 739 129 |
| Asukasmäärä | 5 565 | 5 508 | 5 450 | 5 338 | 5 247 |

Investointien tulorahoitus, %

= 100 * vuosikate / investointien omahankintamenot

Lainanhoitokate

= (vuosikate + korkokulut) / (korkokulut + lainanlyhennykset)

Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi.

Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2.

Kassan riittävyys, päivää

= 365 * kassavarat 31.12. / kassasta maksut tilikaudella

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €

Toiminnan ja investointien rahavirta –välituloksen tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla seurataan investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä.

Konsernitase ja sen tunnusluvut

| VASTAAVAA | 2018 | 2017 | VASTATTAVAA | 2018 | 2017 |
|-----------------------------------|---------------|---------------|----------------------------------|---------------|---------------|
| | 1 000 € | 1 000 € | | 1 000 € | 1 000 € |
| A PYSYVÄT VASTAAVAT | 58 867 | 57 012 | A OMA PÄÄOMA | 24 726 | 26 680 |
| I Aineettomat hyödykkeet | 751 | 606 | I Peruspääoma | 20 542 | 20 542 |
| 1. Aineettomat oikeudet | 751 | 606 | II Osuus ky:n oman po:n lisäyks. | | |
| 2. Muut pitkäaik. menot | | | III Liittymismaksurahasto | | |
| 3. Ennakkomaksut | | | IV Arvonkorotusrahasto | | 125 |
| 4. Keskeneräiset hankinnat | | | V Muut omat rahastot | 891 | 872 |
| II Aineelliset hyödykkeet | 57 874 | 56 147 | VI Ed. tilikausien yli-alijäämä | 5 381 | 6 011 |
| 1. Maa- ja vesialueet | 4 390 | 4 398 | VII Tilikauden yli- alijäämä | -2 088 | -871 |
| 2. Kiinteistöjen liittymismaksut | | | B VÄHEMMISTÖOSUUDET | -296 | 2 |
| 3. Maa- ja vesialueiden arv.kor. | | | C POISTOERO JA VAPAAEHT. | | |
| 4. Rakennukset | 38 592 | 39 671 | VARAUKSET | 0 | 0 |
| 5. Kiinteät rakenteet ja laitteet | 8 184 | 7 932 | 1. Poistoero | | |
| 6. Koneet ja kalusto | 1 414 | 1 520 | 2. Vapaaeht. varaukset | | |
| 7. Muut aineelliset hyödykkeet | 9 | 9 | D PAKOLLISET VARAUKSET | 862 | 843 |
| 8. Ennakkomaksut ja kesk.er. | 5 285 | 2 617 | 1. Eläkevaraukset | | |
| III Sijoitukset | 242 | 259 | 2. Muut pakolliset varaukset | 862 | 843 |
| 1. Osakkuusyhteisöosuudet | 230 | 230 | E TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | 341 | 337 |
| 2. Muut osakkeet ja osuudet | | | F VIERAS PÄÄOMA | 53 043 | 49 890 |
| 3. Joukkovelkakirjalainasaamiset | | | I Pitkäaikainen | 38 204 | 34 593 |
| 4. Muut lainasaamiset | 5 | 24 | 1. Pitkäaikainen korollinen | 37 305 | 33 707 |
| 5. Muut saamiset | 6 | 5 | 2. Pitkäaikainen koroton | 899 | 886 |
| B TOIMEKSIANTOJEN VARAT | 286 | 283 | II Lyhytaikainen | 14 839 | 15 297 |
| C VAIHTUVAT VASTAAVAT | 19 523 | 20 457 | 1. Lyhytaikainen korollinen | 5 014 | 4 452 |
| I Vaihto-omaisuus | 214 | 234 | 2. Lyhytaikainen koroton | 9 825 | 10 845 |
| II Saamiset | 5 501 | 6 015 | | | |
| Pitkäaikaiset saamiset | 528 | 596 | III Rahoitusarvopaperit | 8 502 | 9 051 |
| Lyhytaikaiset saamiset | 4 973 | 5 419 | IV Rahat ja pankkisaamiset | 5 306 | 5 157 |
| III Rahoitusarvopaperit | 8 502 | 9 051 | | | |
| IV Rahat ja pankkisaamiset | 5 306 | 5 157 | | | |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 78 676 | 77 752 | VASTATTAVAA YHTEENSÄ | 78 676 | 77 752 |

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT

| | TP2013 | TP2014 | TP2015 | TP2016 | TP2017 | TP2018 |
|--|--------|--------|---------|---------|--------|---------------|
| Omavaraisuusaste, % | 57,1 | 55,8 | 46,3 | 38,0 | 34,3 | 31,4 |
| Suhteellinen velkaantuneisuus, % | 28,7 | 31,7 | 47,7 | 59,2 | 65,9 | 69,2 |
| Velat ja vastuut prosenttia käyttötul. % | | | | | 67,0 | |
| Kertynyt yli- / alijäämä, 1000 € | 1 215 | 2 812 | 9 324 | 6 109 | 5 140 | 3 293 |
| Kertynyt yli- / alijäämä, € / asukas | 212,0 | 505,3 | 1 692,8 | 1 120,9 | 962,8 | 627,6 |
| Konsernin lainat, € / asukas | 1 947 | 2 448 | 4 209 | 5 909 | 7 149 | 8 065 |
| Konsernin lainakanta 31.12., 1000 € | 11 164 | 13 622 | 23 182 | 32 203 | 38 159 | 42 319 |
| Konsernin lainasaam.31.12., 1000 € | 428 | 412 | 395 | 341 | 24 | 5 |
| Asukasmäärä | 5 733 | 5 565 | 5 508 | 5 450 | 5 338 | 5 247 |

KESKEISET LIITETIEDOT

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Vastuusitoumukset | | | | | |
| Samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta | | | | | |
| Takaukset | 4 912 494,64 | 5 820 948,71 | 5 651 887,05 | 5 894 045,39 | 8 423 613,24 |
| Kiinnitykset tiloihin | | | | | |
| Muut vastuusitoumukset | | | | | |
| Takaukset muiden puolesta | 2 058 829,15 | 1 926 268,28 | 1 800 266,92 | 1 637 658,25 | 1 541 124,95 |
| Kiinnitykset | | | | | |
| Tiloihin | 481 617,56 | 481 617,56 | 481 617,56 | 2 568 829,73 | 2 568 829,73 |
| Yrityskiinnitykset | 168 187,93 | 168 187,93 | 168 187,93 | 168 187,93 | 168 187,93 |

3.7 Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet

3.7.1 Asiaa koskeva sääntely

Kaupunginhallituksen 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 Kuntal. 115 §.

3.7.2 Tilikauden tuloksen käsittely

Tilikauden tuloksella tarkoitetaan tuloslaskelman tulosta ennen varaus- ja rahastosiirtoja. Kirjaimellisesti tuloksen käsittely on ylijäämäisen tuloksen siirtämistä taseen vapaaehtoiseen varaukseen, rahastoon tai tilikauden ylijäämä –tilille. Lain tarkoitusta tuloksen käsittelystä tulkitaan laajemmin siten, että hallitus ottaa esityksessään kantaa kaikkiin tilikauden tuloksen jälkeen esitettäviin eriin, myös varauksen tai rahaston vähennykseen.

Pakollinen varaus ei ole tuloksenkäsittelyerä, vaan se on tehtävä tilikauden tuloksesta riippumatta silloin, kun velvoite sen tekemiseen on syntynyt.

Vuosina 2016 - 2018 tilikauden tulosta on käsitelty seuraavaasti:

| | 2016 | 2017 | 2018 |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Tilikauden tulos | -4 606 741,91 | -1 556 617,30 | -2 339 876,56 |
| Investointirahaston lisäys (-) | | | |
| Investointirahaston vähennys (+) | +1 063 918,04 | | |
| Investointivarausten lisäys (-) | | | |
| Varausten vähennys (+) | +1 439 118,74 | | |
| Poistoeron lisäys (-) | -2 503 036,78 | | |
| Poistoeron vähennys (+) | +846 043,59 | 393 492,57 | 917 931,29 |
| Tilikauden alijäämä- / ylijäämä+ | -3 760 698,32 | -1 163 124,73 | -1 421 945,27 |

Vuoden 2018 lopussa tilikauden tulos oli -2.339.876,56 euroa sekä tilikauden alijäämä -1.421.945,27 euroa.

Tilinpäätöksessä 2018 ei tehty investointivarauksia. Edellisinä vuosina päätetyt poistoeron muutokset käsiteltiin aikaisempien suunnitelmien mukaisesti ja tuloutetaan tehtyjä poistoeroja yhteensä 917.931,29 euroa. Tilikauden alijäämä -1.421.945,27 euroa katettiin kokonaisuudessaan taseen edellisten vuosien tilikausien ylijäämästä (5.397.666,36 euroa) kuluvan vuoden kirjanpidossa.

Vuoden 2018 tilinpäätöksessä kumulatiivinen ylijäämä oli yhteensä 3.975.721 euroa. Pyhäjärven kaupungilla ei ole kattamatonta alijäämää.

3.7.3 Talouden tasapainottamistoimenpiteet

Kuntalain talouden tasapainottamista koskevilla säännöksillä pyritään lisäämään talouden suunnitelmallisuutta sekä selkeyttämään ja täsmentämään kunnan talouden tasapainosääntelyä erityisesti tilanteissa, jossa kunnan kertynyt alijäämä on merkittävä. Toimintakertomuksessa on tehtävä selkoa taloussuunnitelman riittävydestä talouden tasapainottamisessa.

Ensinnäkin tulee selvittää tilinpäätösvuonna voimassa olleen taloussuunnitelman toteutuminen. Toiseksi, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, kaupunginhallituksen on tehtävä selkoa, onko kuluvana voimassa oleva taloussuunnitelma riittävä. Selonteon antaminen tulee kyseeseen, jos tilikauden alijäämä on olennaisesti suurempi kuin se oli taloussuunnitelmaa ja toimenpideohjelmalla hyväksyttäessä edellisenä syksynä.

Kuntalain 410/2015 § 118:n mukaisiin erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettelyssä siirrytään kuntakonsernin tunnuslukuihin vuonna 2017.

Vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettelyyn johtavista tunnusluvuista on säädetty seuraavasti:

1. Peruskunnan alijäämää ei ole katettu määräajassa

- kunta voi joutua arviointimenettelyyn ensinnäkin silloin, kun se ei pysty kattamaan taseeseen kertynyttä alijäämää lain 110 §:ssä säädettyssä määräajassa eli viimeistään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta.
- Arviointimenettelyn käynnistämisestä ja laajuudesta päättää valtiovarainministeriö.
- Arviointimenettely voidaan ministeriön harkinnan mukaan jättää käynnistämättä tai se voi olla tavanomaista kevyempi, jos esimerkiksi kattamaton alijäämä katsotaan kunnan taloudelliseen kantokykyyn nähden niin vähäiseksi, ettei se vaaranna palveluita.
- Kunnan on välttääkseen arviointimenettelyn katettava alijäämä viimeistään 4 vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Käytännössä kunnalla on siis 5 vuotta aikaa kattaa alijäämänsä.
- Alijäämän laskemisessa käytetään peruskunnan, ei kuntakonsernin tunnuslukuja.
- Pyhäjärven kaupungin kertynyt ylijäämä 31.12.2018 3,98 M€
- Pyhäjärven kaupungin TA 2019 alijäämä -2,55 M€
- Pyhäjärven kaupungin TS 2020 alijäämä -1,43 M€
- Pyhäjärven kaupungin TS 2021 alijäämä -1,34 M€
- Voidaan todeta, että Pyhäjärven kaupungin kertynyt ylijäämä vuoden 2018 lopussa ei kata vuosien 2019 – 2021 suunnitelmien mukaista alijäämää.

2. Kuntakonsernin kertynyt alijäämä / asukas –tunnusluku

- Arviointimenettely voidaan käynnistää, jos asukasta kohti laskettu kertynyt alijäämä on kuntakonsernin viimeisessä tilinpäätöksessä vähintään 1.000 euroa ja sitä edeltäneessä tilinpäätöksessä vähintään 500 euroa.
- Arviointimenettely voidaan käynnistää jo yksinään tällä perusteella.
- Kuntakonsernin kertynyt ylijäämä TP2018 628 €/asukas
- Kuntakonsernin kertynyt ylijäämä TP2017 963 €/asukas
- Kuntakonsernin kertynyt ylijäämä TP2016 1.121 €/asukas
- Kuntakonsernin kertynyt ylijäämä TP2015 1.693 €/asukas
- Kuntakonsernin kertynyt ylijäämä TP2014 505 €/asukas
- Voidaan todeta, että Pyhäjärven kaupunkikonsernilla ei ole kertynyttä alijäämää tilinpäätöksessä 2018.

3. Tunnuslukujen raja-arvot

- Erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettely voi käynnistyä edelleen myös talouden tunnuslukujen raja-arvojen perusteella.
- Päätettäessä arvioinnin käynnistämisestä muun kuin kertyneen alijäämän perusteella kaikkien neljän arviointikriteerin olisi myös täyttyvä samanaikaisesti.
- Näin ollen jonkin yksittäisen kriteerin täyttymiseen yksittäistapauksessa liittyvät ongelmat eivät ratkaise arviointimenettelyyn joutumista.
- Arviointimenettely voidaan käynnistää, jos kaikki neljä kunnan rahoituksen riittävyttä tai vakavaraisuutta kuvaavat kunnan ja kuntakonsernin talouden tunnusluvut ovat kahtena vuonna peräkkäin täyttäneet säädetyt raja-arvot.
- Seurattavia tunnuslukuja ovat kuntakonsernin vuosikate, tuloveroprosentti, kuntakonsernin lainamäärä € / asukas, kuntakonsernin suhteellinen velkaantuneisuus.

3a. Kuntakonsernin vuosikate on ilman harkinnanvaraisen valtionosuuden korotusta negatiivinen, tunnusluvut Pyhäjärven kaupunkikonsernissa

| | |
|--------|-------------|
| TP2018 | 1 215 334 € |
| TP2017 | 2 326 304 € |
| TP2016 | -405.076 € |
| TP2015 | 956.530 € |
| TP2014 | 4.279.578 € |
| TP2013 | 4.215.129 € |

- Pyhäjärven kaupunkikonsernin vuosikate on positiivinen vuonna 2018, eikä näin ylitä tunnusluvun raja-arvoa.

3b. Kunnan tuloveroprosentti on vähintään 1,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti.

| | Pyhäjärvi | Kuntien keskim.vero% | Kuntien keskim. +1,0 % |
|------|-----------|----------------------|------------------------|
| 2019 | 20,75 % | 19,88 % | 20,88 % |
| 2018 | 20,75 % | 19,86 % | 20,86 % |
| 2017 | 20,75 % | 19,91 % | 20,91 % |

- Pyhäjärven kaupungin tuloveroprosentti ei ylitä kaikkien kuntien painotettua keskimääräistä tuloveroprosenttia 1,0 prosenttiyksiköllä.

3c. Asukasta kohden laskettu kuntakonsernin lainamäärä ylittää kaikkien kuntakonsernien keskimääräisen lainamäärän vähintään 50 prosentilla.

| | Pyhäjärvi kaup.kons. | Kunt keskim. | Kuntakons. keskim. + 50 % |
|--------|-------------------------|----------------|---------------------------|
| TP2018 | 8.065 €/as. | | |
| TP2017 | 7.149 €/as. | 6.299 €/asukas | 9.449 €/asukas |
| TP2016 | 5.909 €/as. | 6.146 €/asukas | 9.219 €/asukas |
| TP2015 | 4.209 €/as. | 5.978 €/asukas | 8.967 €/asukas |
| TP2014 | 2.448 €/as. | 5.768 €/asukas | 8.652 €/asukas |

- Pyhäjärven kaupunkikonsernin asukaskohtainen lainamäärä ei ylitä raja-arvoa.

3d. Kuntakonsernin suhteellinen velkaantuminen on vähintään 50 prosenttia, tunnusluvut Pyhäjärven kaupunkikonsernissa

| | |
|--------|--------|
| TP2018 | 69,2 % |
| TP2017 | 65,9 % |
| TP2016 | 59,2 % |
| TP2015 | 47,7 % |
| TP2014 | 31,7 % |

- Pyhäjärven kaupunkikonsernin suhteellinen velkaantuminen ylittää raja-arvon vuosina 2016, 2017 ja 2018.

Näiden tunnuslukujen perusteella voidaan todeta, että Pyhäjärven kaupungilla ei ole kattamatonta alijäämää. Tunnusluvuista ainoastaan kaupunkikonsernin suhteellinen velkaantuminen, joka on Pyhäjärven kaupunkikonsernissa 65,9 %, ylittää sallitun raja-arvon.

Talouden tasapainottaminen

Kaupungin talouden tarkka seuranta ja reagoiminen tuleviin muutoksiin on vaatinut erityistä panosta tilinpäätösvuonna 2018 sekä tulevina vuosina. Kaupungin talouden tasapaino edellyttää kokonaistalouden hallintaa, uusien toimintatapojen luomista, yhteistyön tehostamista eri tahojen kanssa sekä kaupungin profiiliin nostamista.

Pyhäjärven kaupunki on lähtenyt tasapainottamaan talouttaan jo edellisen valtuustokauden aikana. Kaupunginvaltuusto hyväksyi talouden tasapainotusohjelman vuosille 2016 - 2019 kesäkuussa 2016. Tasapainotusohjelma tähtäsi kaupungin toimintakulujen kehityksen oikaisemiseen vuosina 2016 – 2019, kiinnittäen huomiota myös toiminta- ja verotuottojen lisäämiseen. Merkittävät tulojen lisäykset aiheutuivat kunnallisen tuloveroprosentin yhden prosenttiyksikön nostosta ja kiinteistöveroprosenttien tarkistuksista. Toimintakulujen vähennykset pitivät sisällään mm. avustusten leikkauksia, toiminnan rationalisointeja eri sektoreilla, kouluverkon uudelleenmitoitusta ja henkilöstökulujen pienentämistä. Kaikki henkilöstömitoitukseen liittyvät toimenpiteet tapahtuvat eläköitymisen kautta ja määräaikaisten työsopimusten loppumisella.

Kaupunginhallitus asetti 14.8.2017 taloustoimikunnan. Kaupungin talouden tasapainotusohjelman jatkovalmistelun tarve on olemassa talouden kuvan muuttuessa, erityisesti maakuntauudistuksen mukanaan tuoman verotulokehityksen ja valtiosuusjärjestelmän muutoksen vuoksi. Taloustoimikunnan tehtävänä on koko kaupunkikonsernin toimintojen ennakkoluuloton tarkastelu ja niiden tehostaminen sekä tarvittaessa myös konsernin päällekkäisten toimintojen karsintaehdotukset. Toimikunta ei tee päätöksiä, vaan sen tehtävänä on ehdotusten valmisteleminen kaupunginhallitukselle palvelujen ja talouden tasapainottamiseksi toimikauden aikana.

Kaupunginhallitus päätti 15.1.2018 § 10 antaa taloustoimikunnalle tehtäväksi valmistella kaupungin talouden tasapainotusohjelman päivitys toukokuun 2018 loppuun mennessä. Vuosille 2019 – 2021 valmisteltavan talouden tasapainotusohjelman tasapainotustavoite on 2,1 miljoonaa euroa.

Taloustoimikunnan tehtävänä on ollut koko kaupunkikonsernin toimintojen ennakkoluuloton tarkastelu ja niiden tehostaminen sekä tarvittaessa myös konsernin päällekkäisten toimintojen karsintaehdotukset. Toimikunta ei tee päätöksiä, vaan sen tehtävänä on ehdotusten valmisteleminen kaupunginhallitukselle palvelujen ja talouden tasapainottamiseksi toimikauden aikana.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 26.6.2018 § 51 taloustoimikunnan valmisteleman talouden tasapainottamisohjelman vuosille 2019 – 2021. Yhtenä suurena tasapainottamistoimenpiteenä ohjelmaan sisältyi yhden alakoulun mallin mukainen kouluverkon valmistelu.

Kaupunginvaltuusto päätti 15.10.2018 § 81 tasapainottamisohjelman mukaisesta kouluverkkoselvityksestä. Päätöksen mukaisesti Emolahden, Rannakylän ja Ruotasen koulut lakkautetaan 1.8.2019 alkaen ja koulut yhdistetään Ikosen kouluun siten, että 0 - 4 luokat toimivat nykyisen Ikosen koulun tiloissa ja 5 – 6 –luokat Keskuskoulun tiloissa. Luokkatilat Keskuskoululle rakennetaan nykyisen kirjaston tiloihin.

Kaupunginhallitus päätti 17.12.2018 antaa taloustoimikunnalle tehtävänannoksi valmistella kaupungin talouden tasapainottamisohjelman päivitys toukokuun 2019 loppuun mennessä. Vuosille 2019 – 2021 valmisteltavan talouden tasapainottamisohjelman tasapainotustavoite on 1,5 miljoonaa euroa.

4 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota (Kuntal. 110.5 §). Toteutumisvertailussa seurattavia asioita ovat toiminnallisten tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen.

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

Toteutumisvertailun laadinnasta vastaa kaupunginhallitus sekä tilivelvolliset toimielimet ja viran- tai toimenhaltijat. Selvitys tavoitteiden toteutumisesta kaupungissa ja kaupunkikonsernissa annetaan talousarvion toteutumisvertailuosassa. Tarkastuslautakunnan tehtävänä on mm. arvioida valtuuston asettamien tavoitteiden toteutumista. Arvioinnissa keskeinen tietolähde on toimintakertomuksen toteutumisvertailu.

Toteutumisvertailuun otetaan alkuperäinen talousarvio, talousarviomuutokset, muutettu talousarvio ja toteutuma sekä poikkeama muutetun talousarvion ja toteutuman välillä.

Tavoitteen merkitystä ja noudattamista korostetaan kuntalain eri säännöksissä: valtuusto ylimpänä toimielimenä päättää kaupungin ja kaupunkikonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista (14 §, 110 §), määrärahan ja tuloarvion on liityttävä tavoitteeseen (110.4 §) ja kaupunginhallituksen on annettava toimintakertomuksessa selvitys tavoitteen toteutumisesta (113 §). Talousarviossa asetettujen tavoitteiden tulee toteuttaa valtuuston hyväksymää kaupunkistrategiaa (110 §). Kaupunkistrategiassa määritellään sen toteutumisen arviointi ja seuranta. Strategisten tavoitteiden toteutumisesta on suositeltavaa raportoida ainakin tilinpäätöksessä.

HALLINTOTOIMI

Vastuuelin: Kaupunginhallitus
Vastuhenkilö: Vt. kaupunginjohtaja Henrik Kiviniemi
 Talous- ja hallintojohtaja Sari Nissilä (1.11.2018 lähtien)
 Hallintojohtaja Hannu Haapala (13.8.2018 saakka)

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Hallintotoimi vastaa kaupunginhallituksen ja kaupunginvaltuuston käsittelyyn tulevien asioiden valmistelusta ja toimittamisesta toimielinten käsiteltäviksi. Hallintotoimi tuottaa koko kaupungin toiminnan ja talouden tilaa koskevia tietoja ja toteuttaa toiminnan ja talouden seurantaa, valvontaa ja suunnittelua. Hallintotoimi vastaa koko kaupunkikonsernin toiminnan ohjaamisesta. Hallintotoimen tehtävänä on tuottaa ammattitaitoisesti laadukkaat tuki- ja ylläpitopalvelut eri toimialoille.

Hallintotoimi sisältää keskusvaalilautakunnan, tarkastuslautakunnan sekä kaupunginhallituksen kustannuksiin varatut määrärahat. Keskusvaalilautakunta vastaa valtiollisten ja kunnallisten vaalien järjestämisestä kunnassa. Tarkastuslautakunta valmistelee valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioi ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

| TUNNUSLUKU/MITTARI | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TP 2018 | TA 2019 |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Toimintakate, yhteensä | -38 671 518 | -39 485 230 | -37 896 394 | -38 926 889 | -37 565 819 | -38 093 810 |
| Asukasluku | 5 508 | 5 450 | 5 338 | 5 400 | 5 247 | 5 300 |
| Toimintakate € / asukas | -7 021 | -7 245 | -7 099 | -7 209 | -7 159 | -7 188 |
| Toimintakate, muutos-%, vrt. edelliseen vuoteen | 4,38 % | 2,10 % | -4,02 % | | -0,87 % | |

3. PERUSTELUT

Kaupunginvaltuusto vastaa Kuntalain 13 §:n mukaisesti kunnan toiminnasta ja taloudesta. Valtuuston tulee: 1) päättää kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista sekä konserniohjauksen periaatteista, 2) päättää hallinnon järjestämisen perusteista, 3) päättää talouden, rahoituksen ja sijoitustoiminnan perusteista sekä hyväksyä talousarvio, 4) päättää kunnan palveluista ja muista suoritteista perittävien maksujen yleisistä perusteista, 5) päättää kunnan liikelaitokselle asetettavista toiminnallisista ja taloudellisista tavoitteista, 6) päättää takaussitoumuksen tai muun vakuuden antamisesta toisen velasta, 7) valita jäsenet kunnan toimielimiin, jollei toisin säädetä, 8) päättää luottamushenkilöiden taloudellisten etuuskien perusteista, 9) valita tilintarkastajat, 10) hyväksyä tilinpäätös ja päättää vastuuvapaudesta sekä 11) päättää muista valtuuston päätettäviksi säädetyistä ja määrättyistä asioista.

Valtuusto on hallintosäännöllä siirtänyt toimivaltaansa edelleen muille toimielimille, kuten kaupunginhallitukselle, lauta- ja johtokunnille sekä viranhaltijoille. Päätösvallan siirtämisen avulla valtuusto voi paremmin keskittyä tärkeimpien asioiden käsittelyyn ja kaupungin kehittämiseen.

Kaupunginvaltuusto päätti 26.6.2018 § 50 hyväksyä asiakirjan Pyhäjärven strategia 2030. Pyhäjärven uusi strategia ulottuu vuoteen 2030 saakka. Strategia perustuu valmisteluprosessin kautta tunnistettuihin tulevaisuuden muutostekijöihin ja sisältää Pyhäjärven kehittämisen pitkän aikavälin tahtotilan, johon yhteisesti sitoudutaan.

Strategisiksi painopisteiksi valittiin:

1. Saavutettavuudesta, infrastruktuurista ja osaamisesta vetovoimaa,

2. Elinvoimasta ja hyvinvoinnista pitovoimaa,
3. Kaupunkikonsernin tasapainoinen talous ja konserniyhtiöiden rooli elinvoiman edistämässä sekä
4. Alueellinen yhteistyö ja vuorovaikutus.

Strategisiksi tavoitteiksi valittiin painopisteiden alueilta:

1. Saavutettavuudesta, infrastruktuurista ja osaamisesta vetovoimaa
 - Liikenne- ja tietoliikenneyhteydet työelämän ja vapaa-ajan muutokseen vastaamassa
 - Liikenteen ja logistiikan virran hyödyntäminen elinkeinojen kehittämisessä
 - Ainutlaatuinen maanalainen infrastruktuuri ja maanalaisen toiminnan osaaminen
 - Paikallisten osaamisklustereiden rakentaminen
 - Resurssiviisas Pyhäjärvi
 - Viihtyisä elinympäristö
2. Elinvoimasta ja hyvinvoinnista pitovoimaa
 - Hyvinvoiva kasvuyhteisö
 - Sivistyksestä virtaa
 - Kantokykyinen palvelutuotanto
 - Mukaan vetävä toimintakulttuuri
 - Luonnon hyödyntäminen hyvinvoinnin rakentamisessa
3. Kaupunkikonsernin tasapainoinen talous ja konserniyhtiöiden rooli elinvoiman edistämässä
 - Talous tasapainossa
 - Tytäryhtiöiden elinvoimatyö
 - Kestävät ja vaikuttavat investoinnit
 - Henkilöstön osaamisen ja jaksamisen kehittäminen
4. Alueellinen yhteistyö ja vuorovaikutus
 - Aktiivinen ja erottuva Pyhäjärvi
 - Alueellinen yhteistyö vastaamaan elinvoimatyön haasteita
 - Resurssiviisautus inhimillisessä pääomassa

Kaupunkistrategian painotukset ja tavoitteet vuosille 2018 - 2021 tarkennetaan vuosittain talousarvion toiminnallisissa tavoitteissa, joiden valmisteluvastuu kohdennetaan kaupunginhallitukselle, lautakunnille ja tytäryhtiöille. Talousarviokirjaan valmistellaan tavoitekohtaisesti tarkemmat toimenpiteet ja niiden arvioimiseen soveltuvat mittarit.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutumista seurataan aktiivisesti osavuosikatsauksissa sekä yksityiskohtaisemmin konsernin tilinpäätöksessä. Strategian toteutumista arvioidaan osavuosikatsauksissa talousarvion toiminnallisten tavoitteiden mittarien avulla. Saatuja seurantatietoja hyödynnetään joka vuosi tehtävällä strategian päivittämisen tarvearvioinnilla.

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

| Hallintotoimi | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TA 2018+ muutos | TP 2018 | Poik- keama | TA 2019 |
|------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| Tuloarviot ja määrär. | | | | | | | |
| Toimintatuotot | 226 683 | 382 782 | 385 852 | 385 852 | 1 326 128 | 958 834 | 386 662 |
| Toimintakulut | -29 271 002 | -29 075 806 | -28 872 174 | -29 673 574 | -29 537 371 | 92 371 | -28 677 595 |
| Toimintakate (netto) | -29 044 319 | -28 693 024 | -28 486 322 | -29 287 722 | -28 211 243 | 1 051 205 | -28 290 933 |
| | | | | | | | |
| Laskennalliset kustan | | | | | | | |
| Poistot ja arvonalent. | -51 754 | -45 750 | -45 750 | -45 750 | -49 241 | -3 491 | -45 750 |
| Kokonaiskustannuks. | -29 096 073 | -28 738 774 | -28 532 072 | -29 333 472 | -28 260 484 | 1 047 714 | -28 336 683 |

Toimintatuottojen toteutuminen
Toimintakulujen toteutuminen

343,7 %
99,5 %

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Vastuuelin: Tarkastuslautakunta

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Tarkastuslautakunta valmistelee valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat; arvio, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

| Tavoite/toimenpide | Seuranta/mittari |
|--|--|
| 1. Tilintarkastusyhteisön tilintarkastajan toimesta kaupungin hallinnon ja talouden tarkastuksen toteuttaminen kunta- ja tilintarkastuslain edellyttämällä tavalla / Hallinnon ja talouden tarkastuksen asianmukaisen toteutuksen järjestäminen niin, että tilintarkastajalla on käytössään riittävät voimavarat riippumattoman tilintarkastuksen suorittamiseksi. | Tilintarkastaja raportoi sopimuksenmukaisesti tarkastuslautakunnalle, joka valvoo tarkastuksen suorittamista / Lakien ja asetuksen mukainen riittävä laajuus. Vastuunalainen tilintarkastaja on raportoinut vuoden 2018 tilintarkastuksesta tarkastamiltaan osin. Tilintarkastajat ovat suorittaneet vuoden 2018 tilintarkastusta osittain. Tilintarkastaja antaa tilintarkastuskertomuksen vuodelta 2018 tarkastuslautakunnalle toukokuussa 2019, joka mahdollistaa sen käsittelyn kaupunginvaltuuston toukokuun 2019 kokouksessa. |
| 2. Valtuuston asettamien kaupungin ja kaupunkikonsernin toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen arviointi / Lautakunta hankkii tiedot ja tutustuu tavoiteasettelun alaiseen toimintaan. | Kaupunginvaltuuston vuosittain asettamat tavoitteet / toiminnan ja talouden arviointi ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Kaupunginvaltuuston vuosittain asettamat tavoitteet / oleellisen toiminnan riittävä arviointi. Tarkastuslautakunta on arvioinut valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista. Tarkastuslautakunta suorittaa lopullisen arvioinnin tavoitteiden toteutumisesta tilinpäätöksen ja tilintarkastuskertomuksen valmistuttua. Tarkastuslautakunta antaa laatimansa arviointikertomuksen kaupunginvaltuustolle niin, että se mahdollistaa sen käsittelyn toukokuun 2019 kokouksessa. |
| 3. Tarkastuslautakunnan kouluttautuminen / koulutuksella pidetään yllä valmiudet arviointityön suorittamiseen huomioiden muutokset. | Kaupunginvaltuuston ja tarkastuslautakunnan oma seuranta / tarkastuslautakunnalla riittävä koulutuksen taso, käytössään riittävä asiantunte-mus tehtävistä suoriutumiseksi sekä huomioitava ajankohtaiset mahdolliset muutokset. Tarkastuslautakunta on osallistunut koulutukseen arviointivuonna. |
| 4. Kaupungin ja sen tytäryhtiöiden tavoiteasettelun kehittäminen / tavoitteiden asettelun merkittävyyden ymmärtäminen. | Tarkastuslautakunta ja kaupunginvaltuusto / riittävä määrä oleellisia, mitattavia ja arvioitavia tavoitteita. Asetettujen tavoitteiden arvioitavuuteen ja mitattavuuteen on kiinnitetty huomiota. Tavoiteasettelu tulisi huomioida myös toiminnan muuttuessa ja kehittyessä. |

| TUNNUSLUKU/MITTARI | TP 2014 | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TP 2018 |
|-----------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Nettomenot € / asukas | 5,0 | 6,2 | 5,8 | 7,1 | 6,85 | 5,6 |

3. PERUSTELUT

Pyhjärven kaupungin hallintosäännön (kvalt 15.10.2018 § 82) mukaan tilintarkastusta varten on tarpeelliset voimavarat, jotka mahdollistavat tilintarkastuksen suorittamisen julkishallinnon hyvän tilintarkastustavan edellyttämässä laajuudessa. Tarkastuslautakunnan talousarviossa on varattu määräraha hallinnon ja talouden tarkastamistehtävän suorittamiseen.

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on kuntalain 121 §:n (voimassa 1.5.2015) mukaan:

- 1) valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat;
- 2) arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla;
- 3) arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää;
- 4) huolehtia kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta;
- 5) valvoa 84 §:ssä (voimassa 1.6.2017) säädetyin sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi,
- 6) valmistella kunnanhallitukselle esitys tehtäviään koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi sekä arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi.

Kuntalain 125 §:n mukaan tarkastuslautakunnan on hankittava tilintarkastuskertomuksessa tehdyistä muistutuksista asianmukaisen selitys sekä kunnanhallituksen lausunto.

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

| | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TA 2018 +muutos | TP 2018 | Poikkeama | TA 2019 |
|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------------|----------------|--------------|----------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | |
| Toimintatuotot | | | | | | | |
| Toimintamenot | -31 879 | -25 522 | -36 980 | -36 980 | -29 522 | 7 458 | -36 980 |
| Toimintakate (netto) | -31 879 | -25 522 | -36 980 | -36 980 | -29 522 | 7 458 | -36 980 |

Toimintakulujen toteutuminen

79,83 %

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Vastuuelin: Keskusvaalilautakunta
Vastuhenkilö: Hallintojohtaja Hannu Haapala 1.1. - 13.8.2018,
 Vt. kaupunginjohtaja Henrik Kiviniemi 14.8. - 31.10.2018
 Talous- ja hallintojohtaja Sari Nissilä 1.11. - 31.12.2018

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Vaalien järjestäminen on kunnan lakisääteinen tehtävä (VaaliL 714/1998). Keskusvaalilautakunta vastaa kunnassa valtiollisten ja kuntavaalien järjestämisestä. Kuntavaalien toimittamisesta säädetään vaalilain lisäksi kuntarakennelaissa (1698/2009).

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

| Tavoite/toimenpide | Seuranta/mittari |
|------------------------|---|
| 1. Vakaa talous | Kaupungin toimistohenkilöiden työpanosta käytettiin vaalien ennakoäänestyksen järjestämiseen. |
| 2. Laadukkaat palvelut | Sivukylille on järjestetty kiertävä ennakoäänestysauto (tarjousten perusteella). Laitos- ja kotiaänestysmahdollisuus on toteutettu. Näillä menettelyillä on turvattu äänestysmahdollisuus liikuntarajoitteisille. |

| TUNNUSLUKU/MITTARI | TP 2014 | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TP 2018 |
|--------------------|-----------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| Äänioikeutettuja | 4 652 | 4 554 | | 4 472 | 4 371 | 4 371 |
| Äänestäneitä | 1 579 | 2 686 | | 2 787 | | 2 776 |
| Äänestys% | 33,9 | 63 | | 62,3 | | 63,5 |
| | EU-vaalit | Eduskuntav | Ei vaaleja | Kuntavaalit | Presidentin | Presidentin |

3. PERUSTELUT

Vaalit on järjestetty vaalilain ja oikeusministeriön antamien ohjeiden mukaisesti. Presidentinvaalien vaalipäivä oli su 28.1.2018 (kaupungintalolla). Ennakoäänestys järjestettiin 17. - 23.1.2018 (kaupungintalolla, ennakoäänestysautossa, laitoksissa ja kotiaänestyksellä). Ennakoäänestys toteutui suunnitellusti.

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

| | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TA 2018 +muutos | TP 2018 | Poikkeama | TA 2019 |
|---------------------------------|-------------|----------------|----------------|--------------------|---------------|----------------|----------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | . |
| Toimintatuotot | | *) 859 | 28 174 | 28 174 | 9 616 | 18 558 | 28 848 |
| Toimintamenot | -834 | -16 544 | -48 000 | -48 000 | -11 626 | -36 374 | -48 000 |
| Toimintakate (netto) | -834 | -15 685 | -19 826 | -19 826 | -2 010 | -17 816 | -19 152 |
| | | | | | | | |
| Kokonais-kustannukset | -834 | -15 685 | -19 826 | -19 826 | -2 010 | -17 816 | -19 152 |

Toimintatuottojen toteutuminen
 Toimintakulujen toteutuminen

34,13 %
 24,22 %

*) v. 2017 toimintatuottoihin on oikeusministeriöltä saatu avustusta vaalivirkailijoiden henkilökorttien ja kortinlukijalaitteiden hankintaan.

v. 2018 Presidentinvaalit ratkesivat ensimmäisellä kierroksella, eikä maakuntavaalia tullut pidettäväksi vielä vuonna 2018. (TA:ssa oli varauduttu kolmien vaalien järjestämiseen ja piti vaan järjestää yhden vaalit).

KAUPUNGINHALLITUS

Vastuuelin: Kaupunginhallitus
Vastuhenkilö: Vt. kaupunginjohtaja Henrik Kiviniemi
Talous- ja hallintojohtaja Sari Nissilä (1.11.2018 lähtien)
Hallintojohtaja Hannu Haapala (13.8.2018 saakka)

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Kaupunginhallitus vastaa kaupungin johtamisesta ja kehittämisestä kaupunginvaltuuston hyväksymien tavoitteiden, suunnitelmien ja päätösten mukaisesti. Kaupunginhallitus johtaa ja valvoo kaupungin ja kaupunkikonsernin toimintoja, vastaa strategian valmistelusta, toiminnan tuloksellisuudesta, kaupungin talouden ohjauksesta ja organisaation kehittämisestä, riskien hallinnasta ja omistajaohjauksesta sekä valvoo kaupungin yleistä etua. Sen lisäksi kaupunginhallitus vastaa alueiden käytön suunnittelusta ja ohjaa kaupungin maapolitiikkaa ja kaavoitusta, kuntasuunnittelua, seutuyhteistyötä, asuntopolitiikkaa, elinkeinopolitiikkaa sekä henkilöstöpolitiikkaa.

Kaupungin talouden tarkka seuranta ja reagoiminen tuleviin muutoksiin on vaatinut erityistä panosta tilinpäätösvuonna 2018 sekä tulevina vuosina. Kaupungin talouden tasapaino edellyttää kokonaistalouden hallintaa, uusien toimintatapojen luomista, yhteistyön tehostamista eri tahojen kanssa sekä kaupungin profiilin nostamista.

Kaupunginhallitus päätti 14.8.2017 § 288 asettaa taloustoimikunnan toukokuun lopussa 2019 päättyväksi toimikaudeksi. Kaupungin talouden tasapainottamisohjelman jatkovalmistelun tarve on olemassa talouden kuvan muuttuessa, erityisesti maakuntauudistuksen mukanaan tuoman verotulokehityksen ja valtionosuusjärjestelmän muutoksen vuoksi. Tasapainotusohjelman jatkovalmistelua oli välttämätöntä jatkaa toimikuntatyöskentelyn kautta.

Kaupunginhallitus päätti 15.1.2018 § 10 antaa taloustoimikunnalle tehtäväksi valmistella kaupungin talouden tasapainotusohjelman päivitys toukokuun 2018 loppuun mennessä. Vuosille 2019 – 2021 valmisteltavan talouden tasapainotusohjelman tasapainotustavoite on 2,1 miljoonaa euroa.

Taloustoimikunnan tehtävänä on ollut koko kaupunkikonsernin toimintojen ennakkoluuloton tarkastelu ja niiden tehostaminen sekä tarvittaessa myös konsernin päällekkäisten toimintojen karsintaehdotukset. Toimikunta ei tee päätöksiä, vaan sen tehtävänä on ehdotusten valmisteleminen kaupunginhallitukselle palvelujen ja talouden tasapainottamiseksi toimikauden aikana.

Kaupunginvaltuusto päätti hyväksyä 26.6.2018 § 51 talouden tasapainottamisohjelman vuosille 2019 – 2021. Yhtenä suurena tasapainottamistoimenpiteenä ohjelmaan sisältyi yhden alakoulun mallin mukainen kouluverkon valmistelu.

Kaupunginhallitus päätti antaa 17.12.2018 § 321 taloustoimikunnalle tehtävänannoksi valmistella kaupungin talouden tasapainottamisohjelman päivitys toukokuun 2019 loppuun mennessä. Vuosille 2019 - 2021 valmisteltavan talouden tasapainottamisohjelman tasapainotustavoite on 1,5 miljoonaa euroa.

Kaupunginhallitus asetti 14.8.2018 taloustoimikunnan jatkamaan aikaisempaa tasapainottamistyötä. Kaupungin talouden tasapainotusohjelman jatkovalmistelun tarve on olemassa talouden kuvan muuttuessa, erityisesti maakuntauudistuksen mukanaan tuoman verotulokehityksen ja valtionosuusjärjestelmän muutoksen vuoksi. Taloustoimikunnan tehtävänä on koko kaupunkikonsernin toimintojen ennakkoluuloton tarkastelu ja niiden tehostaminen sekä tarvittaessa myös konsernin päällekkäisten toimintojen karsintaehdotukset. Toimikunta ei tee päätöksiä, vaan sen tehtävänä on ehdotusten valmisteleminen kaupunginhallitukselle palvelujen ja talouden tasapainottamiseksi toimikauden aikana.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

| STRATEGINEN TAVOITE 1. VAKAA KAUPUNKITALOUS | | |
|---|---|--|
| TAVOITE | TOIMENPIDE / HANKE | ARVIOINTI / MITTARI |
| 1.1 Tasapainoinen talous | | |
| Suhteellinen velkaantuneisuus < 50 % | Talouden tasapainotusohjelma | Tilinpäätös 2018: 70,0 %. |
| Omavaraisuusaste > 50 % | Talouden tasapainotusohjelma | Tilinpäätös 2018: 54,4 %. |
| 1.2 Lainakanta hallittavalla tasolla | | |
| Lainamäärä €/asukas ei ylitä maan keskiarvoa 50 %:a enempää. | Konsernin lainakannan suunnittelu pitkällä tähtäimellä. | Pyhäjärven kaupungin lainakanta-arvio TP2018 on 4.781 €/asukas. |
| 1.3 Verot, maksut ja taksat kilpailukykyisellä tasolla | | |
| Kaupungin tuloveroprosentti korkeintaan 0,5 %-yksikköä korkeampi kuin kuntien painotettu. | Kuntien keskimääräinen tulovero-% vuonna 2019 on 19,88 % (19,88 + 0,5 = 20,38) | Pyhäjärven kaupungin tulovero-% vuonna 2019 on 20,75 %. |
| 1.4 Realistinen talousarvio ja tarkka budjettikuri | | |
| Talousarvio pohjautuu tehtyihin arvovalintoihin. | Talouden tasapainotusohjelman päivittäminen keväällä 2018. Tasapainotustavoite 2 milj. euroa | Tasapainotusohjelman päivitys hyväksyttiin 6/2018. Tasapainotustavoite 1,9 milj. euroa vuosille 2019 - 2021. |
| Kaupungin taseessa kertynyttä ylijäämää. | Talouden tasapainotusohjelman päivittäminen | Tilinpäätöksessä 2018 kertynyttä ylijäämää. |
| Toimintakatteen kasvu < 2 % | | Muutos toimintakatteessa -0,87 %, vrt. TP2017. |
| Palvelulinjojen rajapinnat kustannustehokkaita. | Sote-palvelujen järjestämisen yhteydessä soten ja kaupungin palvelujen rajapinnat käydään läpi | Valtakunnan uudistuksen etenemisen huono ennustettavuus on vaikeuttanut huomattavasti suunnittelua. |
| 1.5 Yhteistyö ja tehokkuus hallintokuntien välillä ja eri toimijoiden kanssa | | |
| Omistajapolitiikkaa tehostettu kuntakonsernissa, johon kuuluu myös kuntayhtymät. | Yhtiöiden hallitusten jäsenten ja kaupungin viranhaltijoiden läsnäolo prosentit hyvällä tasolla | Noussut vuodesta 2017. |
| Osaava asiakkuus ja omistajapositio | Strateginen omistajuus suunniteltua ja johdonmukaisesti hoidettua | Kaupungin aktiivinen ja jämäkkä omistajuus on estänyt laajakaistatoiminnan hyötyjen valumisen alueen ulkopuolelle. |
| Yhteistyömallit luotu Selänteen toimijoiden kanssa. | Sote-palvelujen järjestämisneuvotteluissa varmistetaan hallittua eroaminen | Lainsäädännön muutos ja valtioneuvoston päätös estivät eroamisen täytäntöönpanon. |
| Hallintokuntien väliset seminaarit ja avoimuus. | Hallintokuntien välinen tiedonkulku pidetään hyvällä tasolla. | Yhteisiä tilaisuuksia järjestetty ja tiedonkulkua kehitetty. |

| STRATEGINEN TAVOITE 2. IHMISLÄHTÖISET, LAADUKKAAT JA KUSTANNUSTEHOK. PALVELUT | | |
|--|---|---|
| TAVOITE | TOIMENPIDE / HANKE | ARVIOINTI / MITTARI |
| 2.1. Ennaltaehkäisevät hyvinvointipalv. | | |
| Esteettömän liikkumisen edellytyksiä parannettu | Esteettämyys huomioidaan erityisesti uudisrakennushankkeissa ja perusparannuskohteissa sekä katusuunnittelussa. | Uusien rakennusten ja alueiden suunnittelussa esteettämyys huomioitu, esim. uudessa vuokrakerrostalossa. |
| Hoitopolkujen ja toimintamallien sekä yhteistyön koordinoinnin kehittämistä lisätty (esim. muistisairaat, oppimisvaikeudet, lasten ja nuorten mielenterveys) | Yhteistyö Peruspalvelukuntayhtymä Selänteen kanssa sekä hyvinvointihankkeet. | PPKY:n fokus ollut maakunta- ja sote-uudistuksessa. Kaupunki saanut kuitenkin aktiivisella roolillaan kehittämistyötä eteenpäin. Eteneminen on ollut kuitenkin hidasta. |
| Hyvinvointia edistäviä neuvontapalveluja kehitetty | Mm. haettuun ViVa-hankkeen sisältöön kuuluva Huolimo-toimintamalli edistää asiaa. | Huolimo-toimintamalli käynnistyi 2018. |
| 2.2 Väestörakenteen muutoksen huomioiminen palveluissa | | |
| Aktiivinen ja oikeudenmukainen väestöpolitiikka; väkiluvun vähenemisen pysäyttäminen (väh. 6.000 asukasta v 2017) | Realistinen väestöpolitiikka ja uusia konkreettisia työkaluja väestöpolitiikan toteuttamiseksi. | Väestötappio pienenee vuodesta 2017 |
| Hoidonporrastus tärkeänä osana sosiaali- ja terveyspalveluja | Sote-palvelujen järjestäminen uusien tuottajien toimesta | Valtakunnan uudistuksen etenemisen huono ennustettavuus vaikeuttanut huomattavasti suunnittelua. |
| Eri väestöryhmien asumispalveluja kehitetty (esim. senioritalo) | Uudisrakennuskohteissa senioriasumiseen on allokoitu asuntoja. | Uusi vuokrakerrostalo valmistuminen viivästyi tammikuulle 2019. Senioriasuntojen suunnittelu eteni, uusia ei valmistunut 2018. |
| 2.3 Toimintamenojen sopeuttaminen tulorahoitukseen | | |
| Rakenteiden joustava muunneltavuus | Kaupungin tuottamissa palveluissa huomioidaan koko konsernin voimavarat ja synergiaedut. | Yhteisiä palveluja ja jaettuja resursseja on hyödynnetty pienessä mittakaavassa. |
| 2.4 EVA-päätöksentekomallin käyttöönotto | | |
| Käytössä kaikissa toimielimissä | Yhteinen ohjeistus/malli on laadittu ja käytössä. | Käytetty Kuntaliiton laatimaa EVA-ohjetta |
| 2.5 Palvelujärjestelmän kehittäminen ihmislähtöiseksi | | |
| Asukkaiden kuuleminen päätöksenteossa | Merkittävästi kaupunkilaisten hyvinvointiin liittyvissä asioissa varataan eril. kuulemismahdollisuuksia. | Kuntalaistilaisuuksia järjestettiin 4 kpl vuonna 2018. |
| Vuorovaikutus- ja ihmissuhdetaitojen kehittäminen asiakaspalvelussa | Henkilöstökoulutusta järjestetään tarpeen mukaan | Palvelutyytyväisyyden mittausta vuonna 2018 |
| Uuden teknologian hyödyntäminen palvelujen saatavuuden ja saavutettavuuden parantamiseksi | Sähköisten palveluiden kehittäminen. | |
| Palveluliikennettä kehitetty yli hallintokuntarajojen | Hallintokunnat tekevät yhteistyötä palveluliikenteen osalta. | |

| STRATEGINEN TAVOITE 3. KANNUSTAVA, MONIPUOLINEN JA VERKOISTOITUNUT ELINKEINOPOLITIikka | | |
|---|--|---|
| TAVOITE | TOIMENPIDE / HANKE | ARVIOINTI / MITTARI |
| 3.1 Yrittäjyyteen kannustava toimintaympäristö ja yrittäjyyskasvatuksen lisääminen | | |
| Vapaa-ajanpalvelut ja asuinympäristö hyödynnetty vetovoimatekijänä | Uusien asuinkehtöiden ja -alueiden sekä vapaa-ajan palveluiden teemoitettua yhdistelmämarkkinointia lisätty. | Tehty monia pienempiä teemoitettuja markkinointitoimenpiteitä, ei yhtä suurta kampanjaa. |
| Yritysyntävällinen ilmapiiri kehittynyt | Yhteiset tapahtumat sekä yritysneuvonnan resurssin lisääminen vuodelle 2018 | Tyytyväisyyskyselyä ei suoritettu 2018. Neuvontaresurssia lisätty 0,5 htv. |
| 3.2 Uusien työpaikkojen luominen | | |
| Kaupunki voi myöntää erityistapauksissa takauksia kehittyville yrityksille tuotannollisiin investointeihin otettuihin lainoihin | Harkinta tapauskohtaisesti | |
| Kesätyöntekijöitä myös yrityksiin (esim. setelimalli) | Kesätyösetelimallin käyttöä jatketaan ja kehitetään | Kesätyösetelimallin käyttö jatkunut. |
| Kehitys Oy:n organisaatiota vahvistettu, yhteistyötä Nihakin kanssa | Lisäresurssia yritys- ja rahoitusneuvontaan 0,5 htv | Yhteiset hankkeet ja saadut rahoitukset |
| 3.3 Rahoituslähteiden aktiivinen käyttö | | |
| Ulkopuoliset rahoitusmahdollisuudet kartoitettu ja hyödynnetty | Hankerahoituksen monipuolinen hyödyntäminen eri instrumentit huomioiden. | Toteutunut hankerahoitus vuonna 2018 yhteensä. |
| 3.4 Koulutetun työvoiman saanti | | |
| Paikallinen yritysten työvoimatarve huomioitu koulutuksessa | ERM-toimenpiteenä koulutustarpeiden selvittäminen. | Paikallisia koulutustarpeita välitetty mm. JEDU:n tietoon. |
| Sote-alan ammattien innostavaa markkinointia ja ammatinvalinnanohjausta kehitetty | ERM-toimenpiteenä koulutustarpeiden selvittäminen. | Paikallisia koulutustarpeita välitetty mm. JEDU:n tietoon. |
| Aktiivinen yhteistyö kaupunki / JEDU ja muut oppilaitokset / elinkeinoelämä | Entisen ammattioppilaitoksen kiinteistön muuntaminen koulutuskeskukseksi. | Kolmen vuoden suunnitelmaa ei ole laadittu vielä. |
| 3.5 Kaivoksen infrastruktuurin hyödyntäminen | | |
| Markkinointia kaivoksen infrastruktuurin hyödyntämiseksi kehitetty | Pyhäjärven Callion lanseeraaminen ja kehittäminen hankkeistamalla ja PPP-mallilla. Ohjelmallinen kehittäminen. | Tunnettavuus lisääntyy. Energiavaraston toteutuminen mahdollistaa muut uusiokäyttömuodot. |
| 3.6 Kaupungin hankintaosaamisen kehittäminen ja kaupungin julkishankinnoista tiedottaminen | | |
| Hankintaportaali luotu kaupungin www-sivuille | Cloudia-hankintajärjestelmä otettu käyttöön konsernissa. | Järjestelmä otettu käyttöön 2018 ja järjestetty yrityksille infotilaisuus. |

| STRATEGINEN TAVOITE 3. KANNUSTAVA, MONIPUOLINEN JA VERKOISTOITUNUT ELINKEINOPOLITIikka | | |
|---|--|--|
| TAVOITE | TOIMENPIDE / HANKE | ARVIOINTI / MITTARI |
| 3.7 Luonnonvarojen hyödyntäminen laaja-alaisesti | | |
| Maakuntajärven status hyödynnetty | Nostetaan esille asumisen markkinoinnissa. | |
| Matkailun toimintaympäristöjen kehittäminen | Kaivoksen matkailupotentiaalin selvittäminen. Järvimatkailun edistäminen. | Esiselvitys AMK-yhteistyöllä tehty. Jatkotoimenpiteitä valmistellaan. Järvimatkailun edistämistä tehty ns. Vattenfall-rahoituksen ja yritysyhteistyön kautta. |
| 3.8 Maa- ja metsätalouden edellytysten edistäminen | | |
| Hankkeiden hyödyntäminen | Erikoiskasvit euroiksi-hanke | Hanke sai rahoituksen ja alkoi 5/2018. |

| STRATEGINEN TAVOITE 4. ALUEELLISEN YHTEISTYÖN HYÖDYNTÄVÄ PALVELUTUOTANTO | | |
|---|--|--|
| TAVOITE | TOIMENPIDE / HANKE | ARVIOINTI / MITTARI |
| 4.1 Onnistunut seutu- ja kuntayhteistyö | | |
| Toimiva yhteistyö seudullisesti, kuntien välillä ja kuntakonsernissa kaikilla toimialoilla | Maakunta- ja soteluudistuksen yhteydessä yhteistyömuotojen uudelleen suunnitteleminen. | Valtakunnan uudistuksen etenemisen huono ennustettavuus on vaikeuttanut huomattavasti suunnittelua. |
| Pyhäjärvellä aktiivinen rooli alueellisessa toiminta- ja hankeverkostossa | Kaupunki ottaa NIHAKissa aktiivisen kehittäjäroolin. | Vuoropuhelua ja yhteydenpitoa lisätty huomattavasti. Osallistuttu aktiivisesti NIHAKin strategiayöhön rakentajan roolissa. |
| 4.2 Asukkaiden hyvinvoinnin edistäminen | | |
| Hyvinvointia ja terveyttä edistävien palveluiden ylläpidon ensisijaisuus palvelutuotannossa | HYTE-toimintamallin jatkokehittäminen. Taloustilanteen kohentaminen resurssien saamiseksi. | HYTE-näkökulman huomioiminen investoinneissa ja palvelutuotannossa. |
| Kaikkien ikä- ja väestöryhmien tarpeet huomioitu kaavoituksessa, asumisessa, palveluissa ja henkisessä hyvinvoinnissa | Vaikuttamistoimielimien ja järjestötapaamisten lisäksi tiedottamista ja osallisuuden mahdollisuuksia lisätään kaupungin toiminnassa. | Tiedotuslehteä ei ole 2018 julkaistu, johtuen hlöresurs-sipulasta. Kuntalaistilaisuuksia ja kyselyitä on järjestetty. |
| 4.3 Palvelutuotantorakenteiden monipuolistaminen | | |
| Laadukkaat kotihoidon menetelmät sote-yritysten mahdollisuutena | Sote-yritysten kanssa aktiivinen yhteistyö palvelujen uudessa järjestämisessä | Digitaalisia palveluita kehitetty PyhäNet Oy:n strategian mukaisesti. |
| Lähipalveluiden ja lähituotteiden ensisijaisuus hankinnoissa | Hankinnoista tiedottaminen paikallisille yrityksille ja palveluntuottajille | Infotilaisuus paikallisille yrityksille järjestetty. |
| 4.4 Sosiaali- ja terveysalan yhteisöjen toiminnan turvaaminen ja edellytysten luominen uusille toimijoille ja toimintoille | | |
| Omaishoitajien tuen tarpeen huomioiminen | Kaupungin ja omaishoitajien välisen sopimus pohjaisen yhteistyön kehittäminen. | |

| STRATEGINEN TAVOITE 5. VIIHTYISÄ YMPÄRISTÖ JA MYÖNTEINEN KUNTAKUVA | | |
|---|--|--|
| TAVOITE | TOIMENPIDE / HANKE | ARVIOINTI / MITTARI |
| 5.1 Järvistä ja muusta luonnosta huolehtiminen | | |
| Luonto ja järvet virkistykseen ja matkailun ekologisina elementteinä | - Geopark-verkoston liittymisen esiselvitys AMK-yhteistyössä | Esiselvityksen yhteydessä Geopark ei noussut esille erityisenä mahdollisuutena. |
| 5.2 Viihtyvyyden lisääminen | | |
| Pyhäjärvi on sivistynyt, ystävällinen ja yrittävä kaupunki | Kaupunkimarkkinointia tehdään kustannustehokkaasti | Mainostauluja uusittu. Callion mainontaa lisättiin. |
| Monipuolinen kauppa- ja tapahtumatori (lähiruoka- ja lähipalvelutarjonta) | Iltatoritoiminnan kehittäminen. Yhdistysten kannustaminen. | Torin ja taajaman kehittämisyhdistykselle ei ole löytynyt aktiiveja. Asia ei ole edennyt. |
| 5.3 Kaupunkimarkkinoinnin tehostaminen | | |
| Pääpaino sisällöllisessä ja positiivisessa kaupunkimarkkinoinnissa | Kaupunki markkinoi itseään aktiivisesti tapahtumissa, kuten mm. Vetouistelun SM-kisat 2018 Pyhäjärvellä + muut tapahtumat. | Kaupunki ollut aktiivisesti mukana monissa merkittävässä tapahtumissa yhteistyökumppanina, mm. Vetouistelun SM-kisoissa. |
| 5.4 Monipuolinen ja ajantasainen viestintä | | |
| Eri viestintämuodot aktiivisesti käytössä (mm. tapahtumien tiedottaminen) | Monipuolinen tiedottaminen, erityisesti sähköisessä mediassa. | Tiedottamista lisätty. Esimerkiksi kaupungin omat FB-sivut avattiin joulukuussa 2018. |

| STRATEGINEN TAVOITE 7. MONIPUOLINEN MAANKÄYTTÖ | | |
|---|---|----------------------------|
| TAVOITE | TOIMENPIDE / HANKE | ARVIOINTI / MITTARI |
| 7.2 Nopea reagointi muuttuviin tilanteisiin | | |
| On laadittu vaihtoehtoisia malleja eri tilanteisiin | Strategisten kehittämiskohteiden yksilöinti | |

| STRATEGINEN TAVOITE 8. KANSAINVÄLISTYMINEN | | |
|--|---|---|
| TAVOITE | TOIMENPIDE / HANKE | ARVIOINTI / MITTARI |
| 8.2 Suvaitsevaisuuden lisääminen | | |
| Monikulttuurisuuskoulutusta henkilöstölle toteutettu | Sisällytetään laadittavaan koulutus suunnitelmaan | Koulutus suunnitelman laadinta viivästyi johtuen hallinnon hlöstöressusien pulasta. |
| Osallistuttu kansainvälisiin hankkeisiin | Kaupungin oma rooli opiskelija-vaihdon mahdollistajana (mm. ERASMUS) Kehityshankkeissa kansainvälisten kumppanien kanssa luotavat yhteydet | Lukuisat uusiokäytön hankkeet, mm. BSUIN |
| Kielitaidon lisäämistarpeet huomioitu | Sisällytetään laadittavaan koulutus suunnitelmaan. | Koulutus suunnitelman laadinta viivästyi johtuen hallinnon hlöstöressusien pulasta. |

| TUNNUSLUKU/MITTARI | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TA 2018 + muutos | TP 2018 | TA 2019 |
|--|---------|---------|---------|---------|---------------------|---------|---------|
| Asukasluku | 5 508 | 5 450 | 5 338 | 5 400 | 5 400 | 5 247 | 5 300 |
| Tulovero % | 19,75 | 19,75 | 20,75 | 20,75 | 20,75 | 20,75 | 20,75 |
| Koko maan keskim.tulov-% | 19,84 | 19,86 | 19,91 | | | 19,86 | 19,88 |
| Nettomenot euroa/asukas (kaupunginhallitus) | -5 503 | -5 323 | 5 368 | -5 265 | -5 413 | -5 371 | -5 327 |

3. PERUSTELUT

Vuosi 2010 oli ensimmäinen vuosi, jolloin kaupungin peruspalvelut ostettiin kuntayhtymältä kuten myös taloushallinnon palvelut. Peruspalvelukuntayhtymä Selänteen tulosityksikkö Taloushallinto Selma on hoitanut 1.1.2010 alkaen Selänteen ja sen jäsenkuntien taloushallinnon, atk-palvelut sekä henkilöstöhallinnon osalta palkkahallinnon.

Kaupunginhallitus muodostuu yleishallinnosta, elinkeinotoimesta sekä Selännepalveluista. Elinkeinotoimi sisältää elinkeinopalvelujen oston ja projektit, joissa Pyhäjärven kaupunki on osallisena. Yleishallintoon kuuluvat mm. seuraavat asiat: keskushallinto, henkilöstöhallinto, työterveyshuolto, luottamusmiestoiminta, yhteistyötoimikunta, työsuojelu, palveluliikenne, velkaneuvonta, vanhusneuvosto, vammaisneuvosto, kylien kehittäminen, työllistäminen sekä Työntalo Namu

Kaupunginhallituksen toimintatuotot sisältävät tilinpäätöksessä 2018 kirjatun myyntivoiton 986.420 euroa, joka aiheutui Köpsin palvelukeskuksen kiinteistön myynnistä Attendo Oy:lle.

Kaupunginvaltuusto päätti 10.12.2018 § 91 hyväksyä Ppky Selänteen yhtymähallituksen esittämän Pyhäjärven palvelujen ja hallinnon osuuden muutoksen talousarvioon lisäämällä toimintakuluja 801.400 euroa.

Pyhäjärven osalta talousarvion muutosesitys oli -801.400 euroa. Hyvinvointipalveluissa 175.000 euroa (vammaispalvelumenojen alitus 200.000 euroa ja työntekijöille maksettava kertakorvaus -25.000 euroa). Terveys- ja vanhuspalveluissa 945.000 euroa (vastaanottopalvelujen sijaismäärärahat, hoitotarvikkeet ja vuokrat, vuodeosaston palkkakustannukset, tehostetun palveluasumisen oman toiminnan sijaismäärärahat ja ostopalvelut sekä työntekijöille maksettava kertakorvaus) sekä saatavien poistot eri palvelulinjoilla -31.400 euroa.

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

| Kaupunginhallitus | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TA 2018 + muutos | TP 2018 | Poik- keama | TA 2019 |
|------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| Tuloarviot ja määrär. | | | | | | | |
| Toimintatuotot | 226 683 | 381 923 | 357 678 | 357 678 | 1 316 512 | 958 834 | 357 814 |
| Toimintakulut | -3 154 822 | -3 280 622 | -3 236 654 | -3 236 654 | -3 104 033 | 132 621 | -3 234 401 |
| Toimintakate (netto) | -2 928 139 | -2 898 699 | -2 878 976 | -2 878 976 | -1 787 521 | 1 091 455 | |
| Toimintakate Selänne | -26 083 487 | -25 753 118 | -25 550 540 | -26 351 940 | -26 392 190 | -40 250 | -25 358 214 |
| Toimintakate (netto) | -29 011 626 | -28 651 817 | -28 429 516 | -29 230 916 | -28 179 711 | 1 051 205 | -28 234 801 |
| | | | | | | | |
| Laskennalliset kustan | | | | | | | |
| Poistot ja arvonalent. | -51 754 | -45 750 | -45 750 | -45 750 | -49 241 | -3 491 | -45 750 |
| Kokonaiskustannuks. | -29 063 380 | -28 697 567 | -28 475 266 | -29 276 666 | -28 228 952 | 1 047 714 | -28 280 551 |

Toimintatuottojen toteutuminen
Toimintakulujen toteutuminen

368,07 %
99,69 %

Yleishallinto

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Yleishallinto sisältää kaupunginvaltuuston, kaupunginhallituksen, keskushallinnon, työterveyshuollon, muun henkilöstöhallinnon, luottamusmiestoiminnan, yhteistyötoimikunnan, työsuojelun, palveluliikenteen, verotuksen, velkaneuvonnan, eri toimikuntien, vammaisneuvoston, kylien kehittämisen, vanhusneuvoston, työllistämisen sekä Namon määrärahavaraukset.

2. PERUSTELUT

Vuodesta 2010 alkaen sosiaali- ja terveystaloudelliset palvelut sekä taloushallinnon palvelut on tuottanut Peruspalvelukuntayhtymä Selänne. Vuoden 2011 alusta alkaen Reisjärven kunta on hoitanut maatalouslomitus toiminnan palveluja. 1.1.2013 alkaen Pyhäjärven kaupungilla on järjestämistä vastuu maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueella, jonka muodostavat Haapajärvi, Pyhäjärvi sekä Reisjärvi.

Vuonna 2014 nuorten kesätyöllistämiseksi otettiin käyttöön palveluseteli, jota apuna käyttäen nuori voisi työllistyä itsenäisesti yrityksiin. Työllistämismäärärahat koottiin talousarviossa 2012 yhden kustannuspaikan alle, jolloin työllisyysmäärärahojen käyttäminen on kaupunginhallituksen alaisuudessa. Työllisyysmäärärahoja käytetään yhteistyössä hallintokuntien esimiesten kanssa.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi Pyhäjärven kaupungin ja kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet 30.6.2014 § 70. Pyhäjärven kaupunkikonsernin konserniohje hyväksyttiin valtuustossa 24.11.2014, jota noudatetaan kaupunkikonsernissa 1.1.2015 alkaen. Kaupunginhallitus päätti hyväksyä hankintaohjeen 8.10.2018 § 266. Kaupunginvaltuusto päätti hyväksyä hallintosääntöön tehdyt muutokset 15.10.2018 § 82.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 30.6.2014 § 70 Pyhäjärven kaupungin ja kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet. Seuraavana uudistettavista ohjeistuksista tulee olemaan sisäisen valvonnan ohjeistuksen uusiminen.

Yleishallinto vastaa kaupunginhallituksen ja -valtuuston käsittelyyn tulevien asioiden valmistelusta ja toimittamisesta toimielinten käsiteltäviksi. Se tuottaa koko kaupungin toiminnan ja talouden tilaa koskevia tietoja ja toteuttaa toiminnan ja talouden seuranta, valvontaa ja suunnittelua. Hallinto vastaa koko kaupunkikonsernin toiminnan ohjaamisesta.

Kaupunginhallitus päätti 14.8.2017 § 288 asettaa taloustoimikunnan toukokuun lopussa 2019 päättyväksi toimikaudeksi. Kaupungin talouden tasapainottamisohjelman jatkovalmistelun tarve on olemassa talouden kuvan muuttuessa, erityisesti maakuntauudistuksen mukanaan tuoman verotulokehityksen ja valtionosuusjärjestelmän muutoksen vuoksi. Tasapainotusohjelman jatkovalmistelua oli välttämätöntä jatkaa toimikuntatyöskentelyn kautta.

Kaupunginhallitus päätti 15.1.2018 § 10 antaa taloustoimikunnalle tehtäväksi valmistella kaupungin talouden tasapainotusohjelman päivitys toukokuun 2018 loppuun mennessä. Vuosille 2019 – 2021 valmisteltavan talouden tasapainotusohjelman tasapainotustavoite on 2,1 miljoonaa euroa.

Taloustoimikunnan tehtävänä on ollut koko kaupunkikonsernin toimintojen ennakkoluuloton tarkastelu ja niiden tehostaminen sekä tarvittaessa myös konsernin päällekkäisten toimintojen karsintaehdotukset. Toimikunta ei tee päätöksiä, vaan sen tehtävänä on ehdotusten valmisteleminen kaupunginhallitukselle palvelujen ja talouden tasapainottamiseksi toimikauden aikana.

Kaupunginvaltuusto päätti hyväksyä 26.6.2018 § 51 talouden tasapainottamisohjelman vuosille 2019 – 2021. Yhtenä suurena tasapainottamistoimenpiteenä ohjelmaan sisältyi yhden alakoulun mallin mukainen kouluverkon valmistelu.

Kaupunginhallitus päätti antaa 17.12.2018 § 321 taloustoimikunnalle tehtävänannoksi valmistella kaupungin talouden tasapainottamisohjelman päivitys toukokuun 2019 loppuun mennessä. Vuosille 2019 - 2021 valmisteltavan talouden tasapainottamisohjelman tasapainotustavoite on 1,5 miljoonaa euroa.

Kaupunginhallitus asetti 14.8.2018 taloustoimikunnan jatkamaan aikaisempaa tasapainottamistyötä. Kaupungin talouden tasapainotusohjelman jatkovalmistelun tarve on olemassa talouden kuvan muuttuessa, erityisesti maakuntauudistuksen mukanaan tuoman verotulokehityksen ja valtionosuusjärjestelmän muutoksen vuoksi. Taloustoimikunnan tehtävänä on koko kaupunkikonsernin toimintojen ennakkoluuloton tarkastelu ja niiden tehostaminen sekä tarvittaessa myös konsernin päällekkäisten toimintojen karsintaehdotukset. Toimikunta ei tee päätöksiä, vaan sen tehtävän on ehdotusten valmistelemine kaupunginhallitukselle palvelujen ja talouden tasapainottamiseksi toimikauden aikana.

Palveluliikenne

Kaupunginhallitus päätti 13.11.2017 § 384 ottaa käyttöön palveluliikennekuljetusten optiovuoden 1.1. – 31.12.2018 ja tehdä uuden sopimuksen alkuperäisen sopimuksen ehdoin Tenhusen Liikenne Oy:n kanssa. 17.12.2018 kaupunginhallitus päätti järjestää palveluliikennekuljetukset ajalla 1.1. – 30.4.2019 Tenhusen Liikenne Oy:n kanssa. Palveluliikennekuljetusten kilpailutus valmistellaan siten, että uusi sopimus saadaan alkamaan 1.5.2019 alkaen.

Talous- ja velkaneuvonta

Talous- ja velkaneuvonnan tehtävänä on ylivelkaantumisen ehkäiseminen ja sen seurauksien korjaaminen. Ylivieskan kaupunki järjesti velkaneuvontapalveluja Ylivieskan, Alavieskan, Haapajärven, Haapaveden, Kalajoen, Kärsämäen, Merijärven, Nivalan, Oulaisten, Pyhäjärven, Pyhännän, Reisjärven sekä Sievin kuntien asukkaille. Toiminta-alueella on noin 81.000 asukasta. Talous- ja velkaneuvonnassa työskenteli 2 vakituista toimihenkilöä, jotka ovat työskennelleet Ylivieskassa ja Haapajärvellä.

Vuosi 2018 on ollut edellisten vuosien tapaan vilkas. Työn laatu pysyi haastavana asiakkaiden moniongelmaisuuksien sekä velkojen suurten kappalemäärien vuoksi. Kulutusluotot ja pikalainat tuovat oman haasteensa velkaneuvontaan. Asuntovelallisten osuus on pysynyt alueellamme vielä kohtuullisena. Pyhäjärven kaupungin toteutunut osuus talous- ja velkaneuvonnan kustannuksista vuonna 2018 oli 1.187,31 euroa.

Lomatoimi

Reisjärven kunnan maatalouslomituksen paikallisyksikkö hoitaa lomituspalvelujen järjestämisen Haapajärven ja Pyhäjärven kaupunkien sekä Reisjärven ja Kärsämäen kuntien alueella Maatalousyrittäjien eläkelaitoksen nimeämänä isäntäkuntana.

Lomatoimen Reisjärven paikallisyksikkö suorittaa lomituspalvelulain mukaiset tehtävät. Kotieläintuotantoa harjoittava maatila saa vuosilomaa, sijaisapua ja maksullista lomittaja-apua maatalousyrittäjien lomituspalvelulain mukaisesti. Tilat voivat valita, käyttävätkö tilalla kunnan lomituspalveluita vai järjestävätkö itse lomittajansa. Itse järjestetystä lomituksesta maksetaan lomituseritykselle korvaus lomituksen suorittamisesta. Lomituspalvelulain mukaisista lomituksista aiheutuneet kustannukset rahoitetaan valtion varoista.

Viljelijäyrittäjän henkilökohtainen lomaoikeus on 26 päivää vuodessa. Sijaisapulomitusta saa yrittäjä, joka on laissa mainittujen syiden vuoksi tilapäisesti estynyt työstään, eikä tilalla voida sisäisin järjestelyin esimerkiksi perheenjäsenten avulla selviytyä tilan töistä.

Sijaisapulomituksesta peritään maksu, joka perustuu yrittäjän maatalousyrittäjäeläkkeen työtuloon.

Vuosiloma- ja sijaisapulomistustöiden lisäksi viljelijä voi saada lomittajan myös muihin yrityksen töihin maksullisena lomittaja-apuna. Tätä maksullista lomittaja-apua on voitu järjestää vain, jos yksikön kuukausipalkkaisia lomittajia on ollut käytettävissä. Kukin lomitusalueen kunta on v. 2018 varannut sovitettun summan maksullisen lomittaja-avun tukemiseen oman kunnan alueella sijaitseville kotieläintiloille (24 000 €/v muut kunnat, Pyhäjärvi 15 000 €/v). Maksullinen lomittaja-apu työllistää lomituspalveluissa noin 15 lomitushenkilöä vuodessa.

Vuoden aikana oli yksi maatalouslomituksen yhteistyöryhmän kokous ja ryhmän esityksestä Reisjärven kunnanhallitus valitsi kolme maatalouslomittajaa vakinaiseen työsuhteeseen. Lomituksen yhteistoimintaryhmään kuuluu yksi edustaja jokaisen paikallisyksikön alueen MTK:sta, Mela-asiamies, Reisjärven kunnanhallituksen edustaja, lomatoimenjohtaja, lomituspalvelupäällikkö, yksi johtava lomittaja sekä kaksi lomittajien edustajaa. Yhteistyöryhmä tiedottaa osapuolille lomituksen ajankohtaisia tietoja ja tekee mm. kunnanhallitukselle esitykset lomitushenkilöstön valinnoista.

9.4.2018 Reisjärven paikallisyksikkö lopetti maatalouslomittajien työaikojen kuittaamisen puhelimitse. Vahvistetut työvuorolistat ovat maatalouslomittajien palkanlaskun ja yrittäjien sijaisavun tai maksullisen lomituksen laskutuksen perusta.

Lomituspalveluiden laajuus

Paikallisyksikön alueella oli lomituspalvelujen piirissä 234 tilaa ja 393 yrittäjää vuoden 2018 aikana. Paikallisyksikön palveluksessa oli 65 vakituista ja 1 määräaikainen lomittaja. Lisäksi lyhytaikaisia lomittajia oli 201 henkilöä. Lyhytaikaisten maatalouslomittajien osuus lomituspäivistä oli 30,48 %. Lomituspäiviä oli vuonna 2018 yhteensä 20.345 päivää.

Reisjärven paikallisyksikön järjestämät lomituspalvelut vuonna 2018 jakautuivat kunnittain ja palvelumuodoittain seuraavasti:

| Kunta | Yrittäjien määrä | Lomituspäivät yhteensä | Vuosiloma | Sijaisapu | Maksullinen 120 tunnin lomitus |
|-----------------|------------------|------------------------|-----------|-----------|--------------------------------|
| Haapajärvi | 113 | 8 704 | 2 709 | 3 081 | 869 |
| Kärsämäki | 97 | 5 200 | 2 353 | 1 723 | 946 |
| Pyhäjärvi | 61 | 2 995 | 1 411 | 1 140 | 615 |
| Reisjärvi | 122 | 5 678 | 3 036 | 1 615 | 847 |
| Kaikki yhteensä | 393 | 20 345 | 9 509 | 7 559 | 3 277 |

3. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

| | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TA 2018 + muutos | TP 2018 | Poik- keama | TA 2019 |
|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| Tuloarviot ja määrät. | | | | | | | |
| Toimintatuotot | 244 316 | 277 175 | 268 500 | 268 500 | 1 215 878 | 947 378 | 268 574 |
| Toimintakulut | -2 533 386 | -2 620 808 | -2 574 372 | -2 574 372 | -2 428 922 | 145 450 | -2 556 464 |
| Toimintakate (netto) | -2 289 070 | -2 343 633 | -2 305 872 | -2 305 872 | -1 213 044 | 1 092 828 | -2 287 890 |
| | | | | | | | |
| Laskennalliset kust. | | | | | | | |
| Poistot ja arvonalent. | -51 754 | -45 750 | -45 750 | -45 750 | -49 241 | -3 491 | -45 750 |
| Kokonaiskustann. | -2 340 824 | -2 389 383 | -2 351 622 | -2 351 622 | -1 262 285 | 1 089 337 | -2 333 640 |

Toimintatuottojen toteutuminen
Toimintakulujen toteutuminen

452,84 %
94,35 %

Henkilöstöjaosto

Vastuuelin: Henkilöstöjaosto
Vastuuhenkilö: Hallintojohtaja Hannu Haapala 1.1. - 12.8.2018
 Vt. kaupunginjohtaja Henrik Kiviniemi 13.8. - 31.12.2018

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Henkilöstöjaoston tehtävänä on seurata kaupungin henkilöstöhallinnon kehitystä ja hoitaa sen ratkaisovaltaan kuuluvat henkilöstöasiat. Sen yleisenä tehtävänä on valmistella ja toimeenpanna ne henkilöstöä ja muuta hallintoa koskevat asiat, jotka kaupunginhallitus on uskonut sen valmisteltaviksi ja toimeenpantaviksi.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

| STRATEGINEN TAVOITE 6. INNOSTAVA HENKILÖSTÖPOLITIIKKA | | |
|---|--|---|
| TAVOITE | TOIMENPIDE / HANKE | ARVIOINTI / MITTARI |
| 6.1 Henkilöstön arvostaminen | | |
| Pysyviin työsuhteisiin panostettu | %-osuus noussut vuodesta 2017 | -Ei toteutunut. Vakinaisten osuus 71 % tilanteessa 31.12.2018 (73% v. 2017) |
| Kehityskeskustelut käytössä | Käydään säännöllisesti. | Seuranta -Toteutunut |
| Innovatiivinen työkuultuuri (mm. aloitepalkkiot) | Aloitepalkkioperiaatteiden uudistaminen ja markkinointi | -Aloitteita ei tehty vuonna 2018 |
| 6.2 Henkilöstön osaamisen turvaaminen | | |
| Osaava henkilöstö kanto- ja kilpailukykyiseksi | Moniosaamisen lisääminen, esimieskoulutus | Tehtäväkuvien muutos -Tehtäväkuvien muutokset tehty aina kun merkittäviä muutoksia on tullut |
| Hallintokunta- ja kuntarajat ylittävä koulutus ensisijaisesti kesäyliopiston toimesta aktiivisesti käytössä | Kesäyliopiston järjestämien koulutuspäivien määrä noussut. | Koulutusten määrä -Koulutusten määrä on kasvanut |
| Jatkuvan kehittämisen periaate henkilöstön osaamistason kohottamiseksi | Osaamisen kohdentaminen soten aiheuttamiin muutoksiin. | Tes-osaamisen lisääminen -Tes-osaamista lisätty koulutuksin. |
| Työnohjauksen saatavuus ja käyttäminen turvattu | Pyrkimyksenä pitää ohjausresurssi omassa organisaatiossa joustavan käytön mahdollistamiseksi | Työnohjaukseen käytetty aika -62 tuntia |
| Laatujärjestelmän mukaan toimiminen | | -Kaupungilla ei ole erillistä laatujärjestelmää |
| Henkilöstön urapolkusuunnitelma käytössä | | -Erillistä urapolkusuunnitelmaa koko henkilöstölle ei ole perusteltua laatia. |
| 6.3 Henkilöstön työhyvinvointi | | |
| Henkilöstön liikunta- ja kulttuuriharrastamisen lisääminen | TYKY-seteli aktiivisessa käytössä | TYKY-setelin käytön lisääntyminen -Ei toteutunut (91 hlö v. 2018, 103 hlö v. 2017) |
| Sairauslomat vähentyneet | Sairauslomien seuranta ja varhaisen tuen malli aktiivisessa käytössä | Sairauslomat vähentyneet 100 päivää -Toteutui (-380 pv) |
| Eläköitymisikä noussut | Työssä jaksamisen tukeminen | Toimenpiteet työssä jaksamisen tukemiseksi -Toteutui. Eläköitymisikä nousi keskimäärin 5 kk |

| | | |
|---|--|---|
| Yhteisöllisyys lisääntynyt | Tiedottaminen ja virkistystapahtumat | Virkistystapahtumien ja ajankohtaispalaverien määrä -Toteutuivat |
| Työhyvinvointikyselyjen tulokset parantuneet | Kyselyjä toteutetaan riittävin väliajoin | -Työtyytyväisyyskysely toteutettiin syksyllä 2018 |
| Istuminen vähentynyt (mm. ergonomiset taudit) | Tiedotus ja taukoliikunta lisääntyneet | -Työpaikkaliikuntaa ja terveystiedottamista toteutettu |
| Tiedottamista ja vuorovaikutteista kanssakäymistä monipuolistettu | Henkilöstötiedotteita ja –tilaisuuksia säännöllisesti | Henkilöstötiedotteiden määrä -2 tiedotetta vuonna 2018 |
| 6.4 Henkilöstön saatavuus | | |
| Kaupungin vetovoimaisuus työnantajana kilpailukykyiseksi | Edellyttää paikallisen elinvoiman kehittämisen onnistumisia | -Avoimiin virkoihin ja toimiin on ollut hakijoita varsin hyvin. |
| Rekrytointimenetelmiä kehitetty (headhunter) | Lääkäre rekrytoinnissa kaupungin oma toimintamalli | Rekrytoitu väh. 2 lääkäriä Pyhjärven sairaalaan -Selänteen toimesta rekrytoitu 1 vakituinen. Vuoden lopussa kaikissa lääkäriroissa oli tekijä. -Konserniyhtiöiden rekrytoinnissa käytetty myös konsulttipalveluita. |
| Työnkiertomahdollisuus ja urapolku käytössä | Otetaan huomioon koulutussuunnitelman laadinnassa | -Koulutussuunnitelman laadinta on kesken. |
| Turvallisuus, pysyvyys ja arvostavuus työympäristötekijöinä tunnistettu | Vuonna 2016 suoritetun vaarojen ja riskien kartoituksen tulosten hyödyntäminen | Tehdyt toimenpiteet -Toimipistekohtaiset suunnitelmat riskien hallitsemiseksi laitettiin täytäntöön |
| 6.5 Henkilöstön määrä ja rakenne | | |
| Työn tasainen jakautuminen ja sopiva työn kuormitus mitoitusperusteena | Moniosaamisen lisääminen niukke- nevien resurssien vastavoimaksi | -Työnjakoa tarkasteltu erityisesti muutostilanteissa |
| Hallintokuntien henkilöstön välinen oikea työnjako työnkuormittavuuden kannalta | | -Työnjakoa tarkasteltu erityisesti muutostilanteissa |
| Määräaikaisten työsuhteiden vähentäminen | %-osuus koko henkilöstöstä vähentynyt | -Ei toteutunut. Määräaikaisten osuus 29 % tilanteessa 31.12.2018. (27 % v. 2017) |
| Sijaisuusjärjestelyt toimiviksi ja turvallisiksi asiakkaan kannalta | | -Toteutui |

HENKILÖSTÖMÄÄRÄT

Tilinpäätösten henkilökunnan määrä vuoden viimeisen päivän tilanteen mukaan.

| Vuosi | TP 2014 | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TP 2018 |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Vakinainen henkilökunta | | | | | | |
| Hallintotoimi | 9 | 10 | 9 | 11 | 10,5 | 11 |
| Alueelliset maaseutupalvelut | 4 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| Sivistystoimi | 69 | 75 | 107 | 104 | 104 | 103 |
| Tekninen toimi | 60 | 53 | 54 | 52 | 52 | 47 |
| | | | | | | |
| YHTEENSÄ VAKINAINEN | 142 | 143 | 175 | 172 | 171,5 | 166 |
| | | | | | | |
| Sijaiset ja määräaikaiset | | | | | | |
| Hallintotoimi | 4 | 4 | 5 | 6 | 4 | 4 |
| Työllistetyt | 15 | 12 | 13 | 5 | 20 | 12 |
| Selännepalvelut (sote-henkilö) | | | | | 1 | 1 |
| Sivistystoimi | 28 | 18 | 37 | 39 | 26 | 41 |
| Tekninen toimi | 24 | 16 | 25 | 20 | 15 | 10 |
| | | | | | | |
| YHTEENSÄ MÄÄRÄAIKAISET | 71 | 50 | 80 | 70 | 66 | 68 |
| KAIKKI YHTEENSÄ | 213 | 193 | 255 | 242 | 237,5 | 234 |

Vuonna 2015 teknisen toimen henkilöstömäärän vähennykseen vaikuttaa vesi- ja viemäri laitoksen yhtiöittäminen. Vuonna 2016 varhaiskasvatuksen siirto Peruspalvelukuntayhtymä Selänteestä kaupungin toiminnaksi lisäsi sivistystoimen henkilöstöä. Vuonna 2018 Köpsinrinteen palvelukeskuksen ruokahuollon henkilöstö (2 henkilöä) siirtyi liikkeenluovutuksella Attendo Oy:lle.

Henkilöstön jaksamista ja työkyvyn ylläpitoa on tuettu eri tavoin. Liikunta- ja kulttuuriseteleitä jaettiin henkilöstölle ja työyksiköt järjestivät virkistysiltapäiviä. Henkilöstöllä on ollut mahdollisuus tehdä aloitteita toiminnan parantamisesta.

Työterveyspalvelut ostetaan Peruspalvelukuntayhtymä Selänteen työterveyshuollosta. Työpaikkaselvitysten, neuvonnan sekä terveydentilan ja toimintakyvyn seurannan lisäksi ostettiin sairaanhoidon palveluita. Työterveysneuvotteluja käytiin tarvittaessa. Sairauspoissaolot vähenivät 380 kalenteripäivää vuonna 2018 verrattuna vuoteen 2017.

Yhteisöjen kehittäminen

Kaupungin strateginen tavoite yhteisöjen (järjestöjen, paikallisosastojen ja toimikuntien jne.) toiminnan tukemisesta edellyttää toiminnan laajempaa yhteistä suunnittelua. Vuonna 2017 aloitettiin yhteisöohjelman työstäminen. Yhteisöohjelmassa sovitaan mm. kumppanuustoiminnan periaatteista, yhteistoiminnan muodoista, tarjottavista toimitiloista ja myös esim. järjestöille suunnatuista ostopalveluista.

Yhteisöohjelman laatiminen tehdään yhdessä Pyhäjärven yhdistysten kanssa, mm. järjestöiltojen kautta. Ohjelmassa kiinnitetään erityistä huomiota terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseen, joka jää kuntien tehtäväksi ns. sote-uudistuksen jälkeenkin. Ohjelman keskeiset sisällöt ovat:

1. Osallisuuden ja vaikutusmahdollisuuksien kehittämisen Pyhäjärven kaupungissa
2. Yhdistystoiminnan resurssien ja osaamisen kehittäminen
3. Paikalliskulttuurin, ympäristöarvojen potentiaalin ja kestäväen kehityksen edistäminen
4. Kolmannen sektorin rooliin palveluiden tuottajana ja työllistäjänä (yhteistoimintamalli)

Yhteisöohjelman työstämien on kesken. Ohjelmaa työstettiin vuonna 2018 järjestöjen kanssa järjestötapaamisessa.

Yhteisöjen kehittämisen määrärahavaroja on mm. kaupunginhallituksen avustuksissa ja kyläneuvoston määrärahoissa.

Yhteisöjen kehittämiseen liittyy myös hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen, johon kaupunki on asettanut työryhmän. Hyte-työryhmän työskentelyssä korostuvat myös kolmannen sektorin ja yksityisen sektorin hyvinvointitoimijoiden huomioiminen hyvinvoinnin kannalta merkittävien asioiden valmistelussa ja täytäntöönpanossa.

STRATEGINEN TAVOITE 1. VAKAA KAUPUNKITALOUS

| 1.5 Yhteistyö ja tehokkuus hallinto-kuntien välillä ja eri toimijoiden kanssa | | |
|---|--|--|
| Strategiset kumppanuussuhteet toimivat kuntien, 3. sektorin toimijoiden, kylien ja yrittäjien kanssa. | Kumppanuusmallin luominen kolmannen sektorin ja kylien kanssa hankkeistamalla. | Vastikkeellista palvelutoimintaa sisältävän kumppanuusmallin pilotointi ei toteutunut vuonna 2018. |

STRATEGINEN TAVOITE 2. IHMISLÄHTÖISET, LAADUKKAAT JA KUSTANNUSTEHOKKAAT PALVELUT

| 2.5 Palvelujärjestelmän kehittäminen ihmislähtöiseksi | | |
|---|---|--|
| Järjestöt (esim. vanhus- ja vammaisjärjestöt) mukana palvelujärjestelmän kehittämisessä | Järjestötapaamisia pidetään säännöllisesti ajankohtaisella teemalla. Neuvostot aktivoivat alojensa järjestöjä yhteisissä asioissa. | Järjestötapaamisia oli kolme kappaletta. |
| Kylät säilyneet elinvoimaisina | Kyläneuvosto hyväksyy vuosittaiset toiminnalliset tavoitteet | Toiminta on ollut vuosikellon mukaista. |

| STRATEGINEN TAVOITE 4. ALUEELLISEN YHTEISTYÖN HYÖDYNTÄVÄ PALVELUTUOTANTO | | |
|---|--|---|
| TAVOITE | TOIMENPIDE / HANKE | ARVIOINTI / MITTARI |
| 4.2 Asukkaiden hyvinvoinnin edistäminen | | |
| Vanhus- ja vammaisneuvostot mukana määrittämässä laatukriteerejä | PPKY Selänteen edustajat sitoutetaan vanhus- ja vammaisneuvoston sekä hyte-työryhmän toimintaan. Hyte-ryhmän ja neuvostojen välinen tapaaminen | Ppky Selänteen edustaja on ollut mukana vanhus- ja vammaisneuvostossa. Hyte-ryhmä kutsui vanhus- ja vammaisneuvoston edustajat kokoukseensa. |
| Kyläyhdistykset ja kyläneuvosto tärkeään asemaan tarpeiden esilletuonnissa ja tyydyttämisessä | Aloitetaan hyvinvointipäivien järjestäminen kyläyhdistysten ja muiden toimijoiden yhteistyönä. Kyläyhdistysten roolista kesäasukkaiden sitouttamisessa tehdään suunnitelma. Hyte-työryhmän ja neuvostojen välinen tapaaminen | Järjestetty hyvinvointipäiviä kyläyhdistyksen toimesta 4 kpl vuonna 2018. Yhteistyömalli kaupungin ja kyläyhdistysten kanssa ei toteutunut. Hyte-ryhmä kutsui kyläneuvoston edustajan kokoukseensa. |
| 4.3 Palvelutuotantorakenteiden monipuolistaminen | | |
| Järjestöt ja yritykset mukana yhteistyössä ja erikoistumisessa | Kolmannen sektorin kanssa luodaan kumppanuusmalli | Vastikkeelliseen palvelu-toimintaan luotavan kumppanuusmallin pilotointi ei toteutunut |

Työllisyyden hoitaminen

Kaupunginhallitus valitsi 4.6.2018 § 144 Ritva Rönkön työllisyyskoordinaattorin määräaikaiseen työsuhteeseen 1.8.2018 – 31.12.2020. Työllisyyskoordinaattorin tehtäviin kuuluu mm. etsiä yrityksiä, yhdistyksiä ja muita toimijoita, joilla olisi mahdollisuus järjestää työkokeilupajakoja tai työllistää henkilöitä palkkatuella yhteistyössä kaupungin kanssa. Painopiste on kaupungin maksamaan lisäpalkkatukeen oikeutetuissa pitkäaikaistyöttömissä.

Työttömien työnhakijoiden määrä on laskenut Pyhäjärvellä, kuten koko Pohjois-Pohjanmaan alueella.

Pitkittynyt työttömyys on kuitenkin yhä vaikea haaste myös Pyhäjärvellä, sillä pitkäaikaistyöttömien määrä on noin 20 % kaikista työttömistä työnhakijoista.

| Indikaattori | 30.9.2016 | 30.9.2017 | 31.12.2018 |
|---------------------------------------|-----------|-----------|------------|
| Työttömyysaste | 11 % | 9,4 % | 11,6 % |
| Työttömien määrä, henkilöä | 243 | 200 | 239 |
| Nuorisotyöttömien määrä, henkilöä | 41 | 29 | 29 |
| Yli 50-vuotiaat, henkilöä | 103 | 87 | 101 |
| Pitkäaikaistyöttömien määrä, henkilöä | 66 | 51 | 47 |

(tiedot ilmenevät työ- ja elinkeinoministeriön työllisyyskatsauksesta)

Pyhäjärven kaupungin työttömyysasteet vuosina 2011 - 2018

| | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|-------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| työttömyys % Pyhäjärvi 31.12. | 11,3 | 13,0 | 13,7 | 15,2 | 15,5 | 14,1 | 12,1 | 11,6 |

Työvoima sekä työlliset ja työttömät Pyhäjärvellä vuosina 2011 - 2018

| Pyhäjärven kaupunki | Asukkaita | Työvoima asukkaista | % | Työlliset työvoimasta | % | Työttömät työvoimasta | % |
|---------------------|-----------|------------------------|------|--------------------------|------|--------------------------|------|
| 31.12.2011 | 5 887 | 2 358 | 40,1 | 2 098 | 89,0 | 260 | 11,0 |
| 31.12.2012 | 5 849 | 2 323 | 39,7 | 2 022 | 87,0 | 301 | 13,0 |
| 31.12.2013 | 5 733 | 2 265 | 39,4 | 1 955 | 86,3 | 310 | 13,7 |
| 31.12.2014 | 5 565 | 2 259 | 40,6 | 1 916 | 84,8 | 343 | 15,2 |
| 31.12.2015 | 5 508 | 2 276 | 41,3 | 1 923 | 84,5 | 353 | 15,5 |
| 31.12.2016 | 5 450 | 2 200 | 40,4 | 1 890 | 85,9 | 310 | 14,1 |
| 31.12.2017 | 5 338 | 2 129 | 39,9 | 1 872 | 87,9 | 257 | 12,1 |
| 31.12.2018 | 5 247 | 2 064 | 39,3 | 1 825 | 88,4 | 239 | 11,6 |

Pyhäjärven kaupungin osuus työmarkkinatuen kuntaosuudesta, €

| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | TP2017 | TA2018 | TP2018 |
|-------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Työmarkkinatuen kuntaosuus, € | 130 042 | 147 504 | 180 299 | 263 936 | 242 000 | 218 703 | 182 000 | 179 195 |
| Työmarkkinatuen maksaja | Selänne | Selänne | Selänne | Selänne | Selänne | Pyhäjärven kaupunki | Pyhäjärven kaupunki | Pyhäjärven kaupunki |

Työmarkkinatuen kuntaosuuden maksaminen siirtyi 1.1.2017 kaupungilta suoraan perittäväksi. Työmarkkinatuen kuntaosuuksia pyritään vähentämään lisäämällä satsauksia työllisyyden hoitamiseen, esimerkkinä SUMU - Suuntana muutos -hanke.

Pyhäjärven kaupunki on panostanut työllisyyden hoitamiseen erityisesti vuodesta 2017 alkaen. Työmarkkinatuen kuntaosuuksien vähentämiseen on pyritty monin keinoin. Mm. sosiaalitoimen, te-toimen ja kaupungin yhteistyön tehostamisella kuukausittaisella tilanteen

läpikäymisellä ja tarvittavien toimenpiteiden sopimisella sekä kaikkien työllisyyden hoidon parissa työskentelevien saumattomalla yhteistyöllä.

Suuntana muutos hanke on käynnistynyt maaliskuussa 2017 ja sen avulla pyritään vaikuttamaan kaikkein vaikeimmassa työmarkkina-asemassa olevien henkilöiden tilanteen parantamiseen. Hankkeessa työskentelee kaksi kokoaikaista työntekijää ja osallistujia oli joulukuun lopussa noin 64 henkilöä.

Pyhäjärven kaupunki myöntää lisäpalkkatukea yhdistyksille ja yrityksille jotka palkkaavat yli 300 päivää työmarkkinatuella olleita pyhäjärvisiä työttömiä töihin. Lisäpalkkatuen käyttö on ollut vähäistä tiedottamisesta huolimatta. Lisäpalkkatuen käyttöä pyritään tehostamaan muuttamalla lisäpalkkatuen hakemiskäytäntöä käyttäjäystävällisemmäksi, keräämällä käyttäjäkokemuksia ja reagoimalla saatuihin käyttäjäkokemuksiin. Lisäksi tiedottamista lisätään henkilökohtaisen kontaktoinnin avulla. Tavoitteena on saada lisäpalkkatuki tehokkaaseen käyttöön jatkossa.

Nuorten kesätyöllistämisen tehostamiseksi keväällä 2018 yhteistyössä eri toimijoiden kanssa järjestetyn kesätyöinfon kokemukset olivat rohkaisevia, kaupungin tarjoaman kesätyösetelin kautta yrityksiin työllistyi kesätöihin 46 nuorta yrityksen tai yhdistyksen palkkaamana. Talousarviovuonna nuorten kesätyöllistämiseen tähtävää toimintaa kehitellään edelleen eri toimijoiden kanssa yhteistyössä.

Pyhäjärven kaupungin tilinpäätös v. 2018 sisältää työllisyyden hoitamista koskevia määrärahoja seuraavasti:

| | | |
|-------------------------------|-----------------------|---------------------|
| Kesätyöllistäminen | toimintatuotot | 8.000 € |
| | toimintamenot | -24 185 € |
| Työllistäminen | toimintatuotot | 93 583 € |
| | toimintamenot | -461 693 € |
| Työntalo Namu | toimintatuotot | 21 777 € |
| | toimintamenot | -220 906 € |
| Työpaja | toimintatuotot | 298 637 € |
| | toimintamenot | -317 883 € |
| SUMU – Suuntana muutos –hanke | toimintatuotot | 85 518 € |
| | toimintamenot | -102 671 € |
| Yhteensä | toimintatuotot | 507 515 € |
| | toimintamenot | -1.127 338 € |

| STRATEGINEN TAVOITE 2. IHMISLÄHTÖISET, LAADUKKAAT JA KUSTANNUSTEHOKKAAT PALVELUT | | |
|--|---|--------------------------------|
| TAVOITE | TOIMENPIDE / HANKE | ARVIOINTI / MITTARI |
| 2.1. Ennaltaehkäisevät hyvinvointipalvelut | | |
| Palvelutarpeita selvitetty ja hankkeita hyödynnetty | Pitkäaikaistyöttömien työelämävalmiuksien kohottamiseen haetaan SUMU-hanketta (ESR) | Hanke toteutuu suunnitellusti. |

TyöntaloNAMO

Vastuhenkilö: Talous- ja hallintojohtaja
Toiminnasta vastaava: Yksilöohjaajat

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

TyöntaloNAMOn tehtävänä on olla tukemassa pajatoiminnan sekä yksilöohjauksen että työnohjauksen keinoin kaikenikäisten työttömien työnhakijoiden mahdollisuuksia työllistymiseen. Työpajalla on mahdollisuus osallistua eri tehtäviin, mm. pesula, keittiö, siivous, kädentaito, puutyöt, studio, ulkoalueiden kunnossapito ja palvelusetelitoiminta. Pajatoimintaa kehitetään osallistujalähtöisesti ja aktiivisesti yhdessä. Pajatoiminnan tavoitteena on kehittää työelämävalmiuksia, tukea arjenhallintaa ja sosiaalista vahvistamista. Työpajan osallistujat voivat toimia myös kaupungin eri hallintokuntien, seurakunnan ja eri yhdistysten tehtävissä, jolloin toteutetaan seinättömän työpajan mallia. Työpaja tarjoaa kaikenikäisille ammattitutkintoa opiskeleville työssäoppimispaikkoja, nuorille TET- paikkamahdollisuuksia ja kesätyömahdollisuuksia. Työpaja toteuttaa pitkäjänteistä tavoitteellista, yksilölliset tarpeet huomioivaa oppilaitos- sekä työelämäyhteistyötä. Tavoitteena on myös jatkaa varhaisen puuttumisen mallin kehittämistä perusasteen oppilaitosten kanssa.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

Kuntalain (410/2015) 110 § mukaan talousarvioon otetaan lähtökohtaisesti valtuuston hyväksymät tavoitteet. Kuntien talousarviokäytäntö on kuitenkin yleisesti muotoutunut siihen suuntaan, että tehtävän käyttötalousosan tavoiteasettelu on tätä laajempi. Toisin sanoen talousarviossa esitetään perustelutietona tavoitteita, joiden ei katsota olevan valtuustoon nähden sitovia. Laajempaa tavoiteasettelua puoltaa se, että lautakunnan toimivaltaan kuuluvilla tavoitteilla saattaa olla merkittävä informaatioarvo myös valtuuston tavoitteista päättämässä.

| Tavoite/toimenpide | Seuranta / mittari |
|--|---|
| Tarjota työtoimintapaikka 45 työttömälle sekä työharjoittelupaikkoja koululaisille ja opiskelijoille. Toiminnan kehittäminen on mahdollista ainoastaan riittävän resurssoinnin avulla mm. työnohjaaja ja työnohjaajia avustaviin ohjauksellisiin tehtäviin ns. nokkahenkilöt | Vuoden 2018 aikana on ollut 59 hlö, joista naisia 17 TE-toimiston, sosiaalitoimen ja eri oppilaitosten kautta. Heistä on nuoria 26, joista naisia 6. Toiminnan tuloksellisuutta mitataan valmentautujien sijoittumisen perusteella pajajakson päätyttyä mm. PAR- järjestelmällä, sekä SOVARI- mittarilla. |
| Tavoitteena tukea ja monipuolistaa työttömien ammatillisia ja sosiaalisia valmiuksia työ- ja kouluelämään. | Vuoden 2018 aikana valmentautujien sijoittuminen oppilaitoksiin 5 hlö, työelämään 5 hlö, muuhun ohjattuun toimenpiteeseen 8 hlö, työttömäksi 2 hlö, keskeyttänyt 8 hlö, muualle 1 hlö ja työpajalla edellen 30 hlö. |
| Nuorten työpajatoiminnan kehittäminen, nuorten sosiaalisen vahvistamisen ja varhaisen puuttumisen mallin, sekä yhteistyön kehittäminen tahojen kanssa jotka toimivat nuorten parissa | Valmentautujien sitoutumista seurataan toimintapäivien määrän kehityksellä sekä asiakaspalautteen (SOVARI) avulla. |

| TUNNUSLUKU/MITTARI | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TP 2018 | TA 2019 |
|-----------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Nettomenot € / asukas | 38,03 | 41,13 | 35,37 | 38,74 | 37,95 | 39,33 |

3. PERUSTELUT

Vuoden 2018 aikana valmentautujien ja opiskelijoiden määrä (59) ylitti talousarviossa olleen 45 hlön määrän. Palvelusetelitoiminta loppui kevään jälkeen. Työntalo Namon eri pajoissa tehtiin teknisen toimen kunnossapitotehtäviä sekä eri yhteisöjen ja yhdistysten pyytämiä aputoita. Kädentaitojen pajoilla valmistettuja tuotteita on myyty SPR:n lasikirppiksellä ja ABC Pyhäjärven myyntipisteessä sekä monissa eri tapahtumissa. Tilaustoina valmistettiin esim. roskakatoksia ja aitaelementtejä.

Syyskuun 2018 lopussa ”tekninen” paja muutti Yrittäjätien tiloista ent. ammattikoulun uusittuihin tiloihin. Nyt kaikki eri pajat ovat saman katon alla. Uudet tilat antavat mahdollisuuden aloittaa matalankynnyksen kuntouttava työtoiminta SuMu-hanketta tukemaan. Toiminta on aloitettu vuoden 2019 alussa.

Vuoden 2018 loppupuolella järjestettiin tulityö- ja työturvakurssi yhdessä teknisen toimen kanssa. Kurssille osallistui valmentautujia, joille on hyötyä työturvakurssin suorittamisesta. Keväällä järjestettiin ensiapukoulutus valmentautujille.

Palkkatuella pajalla työskenteli vuoden aikana yhteensä 9 henkilöä kädentaidon, ulkoalueiden ja puutöiden apulaisohjaajina sekä ruuanvalmistuksessa kokkeina. Suurin osa heistä oli vuoden sopimuksella, joka takasi jatkuvuutta työnohjaukseen ja apua vähentyneiden vakituisten ohjaajien työtaakkaan.

Yhteistyö peruskoulun ja ammatillisten opistojen kanssa laajeni vuoden aikana. Uusi AMIS mahdollistaa opintojen osasuorittamisen meidän pajalla. Vuoden 2018 aikana Työntalo Namolla oli 8 toisen asteen opiskelijaa. Jopo-luokkalaiset ovat kehittäneet Namolla arjenhallinta- ja kädentaitoja. Työntalo Namon on mukana Valtakunnallisen työpajayhdistyksen opinnollistamishankkeessa.

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

| Namo | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TA 2018 +muutos | TP 2018 | Poikkeama | TA 2019 |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------|-----------------|---------------|-----------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | |
| Toimintatuotot | 27 595 | 33 989 | 18 500 | 18 500 | 21 777 | 3 277 | 18 500 |
| Toimintamenot | -251 775 | -222 820 | -227 700 | -227 700 | -220 906 | 6 794 | -226 950 |
| Toimintakate | -224 180 | -188 831 | -209 200 | -209 200 | -199 129 | 10 071 | -208 450 |
| | | | | | | | |
| Kokonaiskustannukset | -224 180 | -188 831 | -209 200 | -209 200 | -199 129 | 10 071 | -208 450 |

Toimintatuottojen toteutuminen 117,7 %
Toimintakulujen toteutuminen 97,0 %

SELÄNNE – PALVELUT

| Peruspalvelukuntayhtymä Hallinto, Pyhäjärven palvelut | TP 2016 | TP 2017 | TA+LTA 2018 | TP 2018 | TA 2019 |
|--|-----------------|-----------------|------------------------|-----------------|-----------------|
| Toimintatulot | | | | | |
| Toimintakulut | -596 587 | -558 086 | -643 904 | -543 355 | -638 924 |
| Poistot | | | | | |
| Yhteensä | -596 587 | -558 086 | -643 904 | -543 355 | -638 924 |

| C41 Hyvinvointipalvelut, Pyhäjärven palvelut Neuvola, lastensuojelu | TP 2016 | TP 2017 | TA+LTA 2018 | TP 2018 | TA 2019 |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|-------------------|
| Toimintatulot | 66 816 | 51 654 | 50 900 | 74 415 | 70 450 |
| Toimintakulut | -1 219 119 | -1 347 227 | -1 537 790 | -1 393 708 | -1 555 490 |
| Poistot | -3 462 | -6 838 | -7 010 | -6 061 | -7 650 |
| Yhteensä | -1 155 765 | -1 302 411 | -1 493 900 | -1 325 354 | -1 492 690 |

| C42 Hyvinvointipalvelut Pyhäjärven palvelut | TP 2016 | TP 2017 | TA+LTA 2018 | TP 2018 | TA 2019 |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|-------------------|
| Toimintatulot | 810 904 | 568 042 | 563 300 | 558 983 | 561 000 |
| Toimintakulut | -4 981 900 | -4 278 690 | -4 354 650 | -4 233 791 | -4 429 180 |
| Poistot | -19 792 | -28 914 | -35 450 | -31 444 | -33 950 |
| Yhteensä | -4 190 788 | -3 739 562 | -3 826 800 | -3 706 252 | -3 902 130 |

| C43 Terveys- ja vanhuspal- velut, Pyhäjärven palvelut Kotihoito, as.palv, vuodeos. | TP 2016 | TP 2017 | TA+LTA 2018 | TP 2018 | TA 2019 |
|---|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|-------------------|
| Toimintatulot | 1 947 239 | 1 914 142 | 1 867 300 | 1 744 237 | 1 052 400 |
| Toimintakulut | -9 902 952 | -9 688 748 | -10 277 940 | -10 265 242 | -8 470 200 |
| Poistot | -27 761 | -35 132 | -36 460 | -36 542 | -45 850 |
| Yhteensä | -7 983 474 | -7 809 738 | -8 397 100 | -8 557 547 | -7 463 650 |

| C44 Terveys- ja vanhuspal- velut Pyhäjärven palvelut | TP 2016 | TP 2017 | TA+LTA 2018 | TP 2018 | TA 2019 |
|---|--------------------|--------------------|------------------------|--------------------|--------------------|
| Toimintatulot | 1 088 443 | 1 063 536 | 1 004 400 | 1 034 658 | 974 450 |
| Toimintakulut | -12 147 393 | -12 405 586 | -11 907 990 | -12 236 888 | -11 719 660 |
| Poistot | -61 787 | -93 487 | -113 410 | -97 884 | -101 700 |
| Yhteensä | -11 120 737 | -11 435 537 | -11 017 000 | -11 300 114 | -10 846 910 |

| C45 Ympäristö- ja rakennus- valvonta Pyhäjärven palvelut | TP 2016 | TP 2017 | TA+LTA 2018 | TP 2018 | TA 2019 |
|---|-----------------|-----------------|------------------------|-----------------|-----------------|
| Toimintatulot | 95 161 | 107 981 | 69 100 | 73 449 | 72 250 |
| Toimintakulut | -407 997 | -407 062 | -436 100 | -390 411 | -447 690 |
| Poistot | -3 453 | -3 453 | -3 300 | -585 | -3 450 |
| Yhteensä | -316 289 | -302 534 | -370 300 | -317 547 | -378 890 |

| Yhteensä Pyhäjärven palvelut (ei sis. hallintoa) | TP 2016 | TP 2017 | TA+LTA 2018 | TP 2018 | TA 2019 |
|---|--------------------|--------------------|------------------------|--------------------|--------------------|
| Yhteensä | -24 767 054 | -24 589 782 | -25 105 100 | -25 206 814 | -24 084 270 |

| Yhteensä Pyhäjärven palvelut (ei sis. hallintoa) | TP 2016 | TP 2017 | TA+LTA 2018 | TP 2018 | TA 2019 |
|---|-------------|-------------|----------------|-------------|-------------|
| Yhteensä | -24 767 054 | -24 589 782 | -25 105 100 | -25 206 814 | -24 084 270 |

| Hallinto, Pyhäjärven palvelut | TP 2016 | TP 2017 | TA+LTA 2018 | TP 2018 | TA 2019 |
|-------------------------------|----------|----------|----------------|----------|----------|
| Toimintatulot | | | | | |
| Toimintakulut | -596 587 | -558 086 | -643 904 | -543 355 | -638 924 |

| Yhteensä Pyhäjärven maksuosuus | TP 2016 | TP 2017 | TA+LTA 2018 | TP 2018 | TA 2019 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|----------------|-------------|-------------|
| Yhteensä | -25 363 641 | -25 147 868 | -25 749 004 | -25 750 169 | -24 723 194 |

Vuodet 2015 – 2017 eivät sisällä varhaiskasvatusta

| Peruspalvelukunta- yhtymä Selänne Pyhäjärven palv.yht. | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TA+LTA 2018 | TP 2018 | TA 2019 |
|--|-------------|-------------|-------------|----------------|-------------|-------------|
| Toimintatulot | 4 111 666 | 4 008 562 | | | | |
| Toimintakulut | -30 424 704 | -29 255 947 | | | | |
| Toimintakate | -26 313 038 | -24 650 798 | | | | |
| Poistot | -74 050 | -116 256 | | | | |
| Toimintakate + poistot | -26 387 088 | -25 363 641 | -25 147 868 | -25 749 004 | -25 750 169 | -24 723 194 |

Vuosi 2015 sisältää varhaiskasvatuksen.

| Peruspalvelukuntayh- tymä Selänne Pyhäjärven palvelut yht. | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TA+LTA 2018 | TP 2018 | TA 2019 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Nettomenot | -26 313 038 | -24 650 798 | | | | |
| Osuus poistoista | -74 050 | -116 256 | | | | |
| Rahoitus | | | | | | |
| Pyhäjärven maksuosuus Selänteelle talousarvio / tilinp. | -26 387 088 | -25 363 641 | -25 147 868 | -25 749 004 | -25 750 169 | -24 723 194 |
| Kustannukset erityistilintarkastuksesta | | | -29 392 | | | |
| Kaupungille jääneet eläkemenoper. maksut | -712 218 | -709 643 | -540 928 | -514 646 | -537 182 | -544 210 |
| Muut kustannuspaikalle kohdistetut menot | -15 513 | -20 813 | -34 930 | -88 290 | -104 839 | -90 810 |
| Pohjois-Pohjanmaan shp:n v.2015 ali- / ylijäämän kirjaaminen KPL kuntajaosto 113 | 135 892 | 10 610 | | | | |
| Selänne palvelut yhteensä (sis.eläkemenop) | -26 978 927 | -26 083 487 | -25 753 118 | -26 351 940 | -26 392 190 | -25 358 214 |

PERUSPALVELUKUNTAYHTYMÄ SELÄNNE

Peruspalvelukuntayhtymä Selännettä ovat olleet perustamassa Haapajärven kaupunki, Kärsämäen kunta, Pyhäjärven kaupunki ja Reisjärven kunta. Kuntayhtymä aloitti toimintansa vuoden 2010 alusta. Peruspalvelukuntayhtymä Selänteen jäsenkuntia ovat Haapajärven ja Pyhäjärven kaupungit sekä Reisjärven kunta. Kärsämäen kunta erosi kuntayhtymästä 1.1.2015 alkaen ja ottaa järjestämisvastuun itselleen. Tuottamisvastuussa tulee olemaan yksityinen sote-palveluiden tuottaja. Kärsämäen kunta on osajäsen 1.1.2015 alkaen erillisten sopimusten mukaan ympäristö- ja rakennusvalvontapalveluiden ja Taloushallinto Selman talous- ja henkilöstöhallinnon osalta. Osajäsenyys Taloushallinto Selman osalta päättyi vuoden 2015 lopussa. Muita luottamushenkilöiden toimielimiä ovat ympäristö-, tarkastuslautakunta sekä yksilöjaos.

Kuntayhtymä Selänteen tehtäväksi ja vastuulle on annettu järjestää asukkaille lain säätämät sosiaali- ja terveydenhuolto- ja erikoissairaanhoidon palvelut. Lisäksi kuntayhtymä Selänteen tehtävänä ja vastuulla on järjestää ympäristöterveydenhuollon, ympäristösuojelun, maaineslain, rakennusvalvonnan ja korjausneuvonnan palvelut. Selänteen tukipalveluissa hoidetaan atk-palvelut, taloushallinnon ja palkanlaskennan tehtävät.

Kuntayhtymän ylimpänä päätöksentekuelimenä toimii yhtymähallitus. Kuntayhtymän hallituksen tehtävänä on päättää vuosisopimuksista ja toimittaa talousarvio- ja taloussuunnitelmaehdotukset kuntien käsiteltäväksi.

Peruspalvelukuntayhtymä Selänteen perussopimuksen mukaisesti palvelutasosuunnitelma on valtuustokausittainen suunnitelma, josta jäsenkuntien valtuustot yhtäpitävin päätöksin päättävät.

Kuntayhtymän hallituksen tehtävänä on päättää vuosisopimuksista ja toimittaa talousarvio- ja taloussuunnitelmaehdotukset kuntien käsiteltäväksi. Kuntayhtymän hallituksessa Pyhäjärven kaupungilla on kolme edustajaa: Jukka Tikanmäki, 1. vpj (varajäsen Teuvo Liimatainen), Aila Kauranen (varajäsen Satu Väisänen) sekä Jouni Jussinniemi (varajäsen Teija Mykkänen). Yhtymähallitus kokoontui 11 kertaa ja käsiteli 174 asiaa.

Tilinpäätösvuosi on ollut kuntayhtymän yhdeksäs toimintavuosi. Taloutta oikaisevina toimenpiteinä neuvoteltiin Reisjärven kunnan kanssa Reisjärven palvelurakenteesta. Reisjärven kunnalle tehtiin mm. EVA-arviointi terveys- ja vanhuspalvelujen järjestämisestä. Neuvottelujen tuloksena vuoden 2019 talousarviossa on varauduttu vuodeosaston muutokseen ja Mansikan ostosopimuksen irtisanomiseen. Joulunajan avovastaanottojen kiinniot ja lomien keskittämiset kaikissa toimipisteissä joulun aikaan toteutettiin. Kesäsulun aikana Pyhäjärven vuodeosasto oli kiinni ja vastaavasti Haapajärven vuodeosasto avoinna. Myös Reisjärven vuodeosasto oli kesällä kiinni. Joulusulun aikana Pyhäjärven vuodeosasto oli avoinna ja Haapajärven vuodeosasto kiinni.

Peruspalvelukuntayhtymä Selänteen talous

Jäsenkuntien kustannusten jako perustui perussopimuksen mukaisesti talousarvioon. Jäsenkuntien kustannukset jaetaan kirjanpidossa kunnittaisiin palveluihin ja hallinnon menot jaetaan asukasluvun mukaisessa suhteessa. Yhtymähallituksen ja kuntien valtuustojen hyväksymän poistosuunnitelman mukaiset poistot investointimenoina hankitusta käyttöomaisuudesta kohdistetaan kuntien kustannuspaikoille.

Jäsenkuntien ennakkolaskutus perustui kuntayhtymähallituksen päätöksen mukaisesti oman toiminnan osalta talousarvioon ja erikoissairaanhoidon osalta sairaanhoitopiirien toteutuneeseen laskutukseen.

Seuraavassa taulukossa Pyhjärven erikoissairaanhoidon kustannusten toteutuminen kustannuspaikoittain vuosina 2015 – 2018.

| | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TP 2018 | Tot. %/TA2018 |
|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| Erikoislääkärit | -221 077 | -234 296 | -193 599 | -214 452 | 147,4 % |
| Dialyysiyksikkö | -161 033 | -137 011 | -179 420 | -106 312 | 75,9 % |
| Aluesairaala | -1 507 120 | -1 733 642 | -1 717 277 | -1 606 206 | 107,1 % |
| Keskussairaala | -5 347 141 | -5 622 044 | -5 345 685 | -5 176 226 | 92,4 % |
| Psykiatrinen hoito | -222 192 | -118 765 | -517 960 | -511 903 | 222,6 % |
| Yksityiset sairaalat | -96 502 | -81 424 | -60 191 | -71 013 | 177,5 % |
| Yhteensä | -7 555 065 | -7 927 182 | -8 014 132 | -7 686 111 | 100,4 % |

Selänteen jäsenkuntien asukaslukujen kehitys vuosina 2013 – 2017

| Jäsenkunnat | 31.12.2013 | 31.12.2014 | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Haapajärvi | 7 614 | 7 492 | 7 438 | 7 332 | 7 251 |
| Kärsämäki | 2 723 | 2 695 | | | |
| Pyhjärvi | 5 733 | 5 565 | 5 508 | 5 446 | 5 337 |
| Reisjärvi | 2 928 | 2 900 | 2 892 | 2 854 | 2 813 |
| Yhteensä | 18 998 | 18 652 | 15 838 | 15 632 | 15 401 |

Peruspalvelukuntayhtymä Selänteen tilinpäätöksessä on mainittu alueen keskeisimmiksi haasteiksi vanheneva ja vähenevä väestö. Syntyvyys osassa jäsenkuntia on maakunnan ja maan keskiarvoja runsaampaa.

Kuntayhtymän tuloslaskelman mukainen tulos toimintavuodelta oli 0 euroa. Omavaraisuusaste oli 0,20 % ja suhteellinen velkaantuneisuus 12,6 %.

| Jäsenkuntien kustannusten jakautuminen, %:a kokonaiskustannuksista | TP 2014 | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 |
|--|---------|---------|---------|---------|
| Haapajärvi | 37,8 % | 44,0 % | 43,3 % | 42,2 % |
| Kärsämäki | 13,9 % | 0,3 % | 0,3 % | 0,3 % |
| Pyhjärvi | 32,9 % | 38,4 % | 38,4 % | 40,2 % |
| Reisjärvi | 14,6 % | 17,3 % | 18,0 % | 17,3 % |

Pyhjärven kaupungin Selänteen maksuosuuksien kehitys vuosina 2016 - 2018

| | TP 2016 | TP 2017 | TP 2018 |
|------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Pyhjärven maksosuudet € | -25 363 640 | -25 147 868 | -25 219 872 |
| Muutos edelliseen vuoteen, € | 1 023 447 | -215 772 | 72 004 |
| Muutos edelliseen vuoteen, % | +3,16 | -0,85 | +0,29 |

Varhaiskasvatuksen vaikutus vuosien 2015 ja 2016 väliseen muutokseen oli noin 1,8 M€.

ELINKEINOTOIMI

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Elinkeinopalvelut tuottaa Nihak sekä Pyhäjärven Kehitys Oy. Määrärahat sisältävät myös hankkeiden ja projektien osuuden.

Pyhäjärven Kehitys Oy:n osuus elinkeinopalvelujen tuottamisesta on 200.000 € (alv 0 %) ja Nivala-Haapajärven seutu NIHAK ry:n osuus on 85.811 € (alv 0 %).

Pyhäsalmen kaivoksen uusiokäyttöä edistetään Callio-ohjelman kautta. Ohjelman suunnittelua ja toimeenpanoa edistetään ohjelmajohtajatoiminnan kautta. Callion ohjelmajohtajana aloitti 8/2017 Sakari Nokela.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

| TUNNUSLUKU/MITTARI | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TP 2018 | TA 2019 |
|---------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Elinkeinotoimi € / asukas | 83,57 | 117,26 | 103,9 | 106,1 | 109,5 | 106,1 |

3. PERUSTELUT

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

| | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TA 2018 +muutos | TP 2018 | Poikkeama | TA 2019 |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------|-----------------|---------------|-----------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | |
| Toimintatuotot | -17 632 | 104 748 | 89 178 | 89 178 | 100 634 | 11 456 | 89 240 |
| Toimintakulut | -621 437 | -659 814 | -662 282 | -662 282 | -675 111 | -12 829 | -677 937 |
| Toimintakate (netto) | -639 069 | -555 066 | -573 104 | -573 104 | -574 478 | -1 374 | -588 697 |
| Laskennall. kust. | | | | | | | |
| Poistot ja arvonal. | | | | | | | |
| Kokonaiskustann. | -639 069 | -555 066 | -573 104 | -573 104 | -574 478 | -1 374 | -588 697 |

Toimintatuottojen toteutuminen
Toimintakulujen toteutuminen

112,8 %
101,9 %

Pyhäjärven kaupungin hallinnoimat ja sen osallisena olevat kehittämishankkeet vuosina 2016 - 2019

| | | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TP 2018 | TA 2019 |
|------|---|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 900 | Jokilaaksojen Ohjaamo -hanke | -5 950 | -3 550 | -1 500 | | |
| 901 | Pyhäsalmen kaivoksen tieteellisen infrastruktuurin parantaminen – Tiedettä kaivoksessa -hanke | -45 454 | -42 654 | | | |
| 925 | Kuntien clean tech -hanke | -4 000 | -4 000 | | | |
| 926 | Pyhäsalmen kaivoksen maanalaisen infran uusiokäyttö | -132 | -6 300 | | | -10 900 |
| 927 | Kaivos energiavarastona | -89 370 | -29 743 | | | |
| 928 | Pyhäjärvi Bioenergy -hanke | -3 720 | -30 674 | | | |
| 9302 | Maanalaisen innovaatioverkoston perustamish. | | | -10 000 | | -10 000 |
| 9306 | SUMU – Suuntana muutos -hanke | | -10 186 | -21 094 | -17 153 | -21 094 |
| 9309 | Energiakaivos-hanke | | | -20 000 | -20 000 | -20 000 |
| 9310 | VÄRE-hanke | | | -5 000 | -5 000 | -5 000 |
| 9311 | V-LINC | | | -3 750 | -3 750 | |
| 9312 | CALLIO kiertotalouden tiekartan mallintamin. | | | -9 000 | -9 507 | |
| 9313 | HybArkt-hanke | | | -1 500 | -1 500 | -1 000 |
| 9314 | Kaivosalueen soveltuvuus vesiviljelyyn | | | | -1 645 | |
| 9315 | Callio Underground Rescue -hanke | | | | | -10 271 |
| 9316 | Callio Biopolttoaineterminaali -hanke | | | | | -8 000 |
| 9317 | Towards carbon neutral municipalities and regions -hanke | | | | | -3 060 |
| 9318 | Kaivososaamisen alihankinta-yritysten verkoston kehittäminen | | | | | -10 000 |
| | Talousarviovuonna toteutumattomat hankk. | | | | | |
| | Muut hankkeet | -37 163 | -11 903 | -49 500 | -15 949 | -30 000 |
| | Hankkeiden omarahoitusosuus yhteensä | -185 789 | -139 010 | -121 344 | -74 504 | -129 325 |

Työ- ja elinkeinoministeriön kestäväää kasvua ja työtä 2014 – 2020 -rakennerahasto-ohjelma on Euroopan aluekehitysrahaston (EAKR) ja sosiaalirahaston (ESR) toimeenpanostrategia Manner-Suomessa. Ohjelmaa toteutetaan kaikkialla Suomessa Ahvenanmaata lukuun ottamatta. Ohjelma-asiakirjassa on määritelty rakennerahasto-toiminnan tavoitteet ja kehittämiskohteet ohjelmakaudelle. Ohjelmassa kuvattu tuettava toiminta on rahoitettavien hankkeiden tukikelpoisuuden perusta

Suomen rakennerahasto-ohjelmassa on viisi toimintalinjaa, joilla tuetaan erityisesti pk-yritysten kilpailukykyä ja työllistymistä. Läpileikkaavana teemana on vähähiilisen talouden edistäminen. Rakennerahasto-ohjelma toteuttaa Eurooppa 2020 -strategian tavoitteita.

Ohjelman toimilla tavoitellaan:

- uuden liiketoiminnan syntyä,
- yritysten kasvua ja kansainvälistymistä,
- innovaatio- ja osaamispohjan laajentamista,
- uusiutuvan energian laajempaa hyödyntämistä,
- energia- ja materiaalitehokkuuden lisäämistä,
- nuorten ja heikossa työmarkkina-asemassa olevien työllistymistä,
- työn tuottavuuden ja työhyvinvoinnin kasvua,
- koulutuksen ja koulutuspalveluiden parantamista sekä
- syrjäytymisen torjuntaa.

9302 Maanalaisen innovaatioverkoston perustamishanke – Baltic Sea Underground Innovation Network BSUIN

Hankkeen toteuttaja: Oulun yliopisto, Oulun Eteläinen Instituutti
Vastuuhenkilö: Vanhempi tutkija, FT Panu Jalas

| Maanalaisen innovaatioverkoston perustamishanke | TP 2016 | TA 2017 | TA 2018 | TP 2018 | TA 2019 |
|---|---------|---------|---------|---------|---------|
| Toimintatulot | | | | | |
| Toimintamenot | | -10 000 | -10 000 | 0 | -10 000 |
| Netto (toim. kate) | | -10 000 | -10 000 | 0 | -10 000 |

Kaupunginhallitus 21.11.2016 § 353

Pyhäjärven elinkeinojen monipuolistamiselle on tärkeää kansainvälisen TKI-yhteistyön laajentaminen ja syventäminen Oulun yliopiston / Oulun Eteläisen Instituutin (OEI) kanssa. Merkittävänä yhteistyön kanavana ja muotona ovat kansainväliset verkostohankkeet, joihin Pyhäjärven kaupunki voi osallistua yhteistyökumppanina monialaisten verkostotoimijoiden kanssa.

Uusimpina Oulun yliopiston / OEI:n ja Pyhäjärven kaupungin kansainvälistä TKI-yhteistyötä toteuttavina hankkeina ovat Itämeri-ohjelmaan esitetty hanke nimeltään Itämeren maanalainen innovaatioverkosto (Baltic Sea Underground Innovation Network, BSUIN) sekä mikroyrittäjyyden edistämishanke - GrowNorth! mitä esitetään Pohjoisen periferian ja Arktiksen Interreg-ohjelmaan.

Hankkeita ovat valmistelleet Oulun yliopistossa / OEI:ssä apulaisprofessori, tekniikan tohtori Matti Muhos ja vanhempi tutkija, FT Panu Jalas.

Itämeren alueen maanalaisia laboratorioita ovat:

1. Calliolab, Pyhäsalmen kaivos, Suomi
2. Äspön kalliolaboratorio, Oskarshamn, Ruotsi
3. Freibergin tekninen yliopisto / vuoriakatemia Reiche Zeche, Saksa
4. Salan hopeakaivos (Sala Silvergruva) Västmanland, Ruotsi ja
5. Khlopin-instituutin maanalainen laboratorio Pietari, Venäjä.

Maanalaiset laboratoriot tarjoavat monipuolisia mahdollisuuksia innovatiiviselle liiketoiminnalle esimerkiksi ympäristötekniikan, tunneli-, rakennus- ja kaivostekniikan, geotermisen energiatekniikan ja materiaalitekniikan aloilla sekä fysiikan tutkimuksen ja instrumentiteknologian ja kasvatus- ja opetusteknologioiden aloilla.

Freibergin vuoriakatemia ja Salan hopeakaivos ovat esimerkkeinä myös kaivosten ja maanalaisten laboratorioiden merkityksestä hotelli- ja konferenssipalvelujen sekä matkailun kehittymiselle.

Hanke on osallistunut ensimmäiseen hakuvaiheeseen 212 hakijan joukossa. Se on arvioitu parhaaksi hakemukseksi saaden kaikilla asetetuilla kriteereillä täydet pisteet 3/3 myös hankebudjetin osalta.

Hankkeen kesto on 36 kuukautta 1.9.2017 - 31.8.2020 ja ehdotetun budjetin arvo on 2.7 M€. Itämeren alueen neuvosto päättää hankkeesta 25.5.2017, ja sopimukset hankkeeseen osallistuvien kesken kunkin roolista hankkeessa tehdään 1.6. - 31.8.2017.

Pyhäjärven kaupunki sitoutuu Itämeri-ohjelmaan esitettyyn maanalaisen innovaatioverkoston perustamishankkeeseen 10.000 €/vuosi kolmen vuoden aikana hankkeen alkamisesta.

9306 SUMU Suuntana muutos - hanke

Hankkeen toteuttaja: Pyhjärven kaupunki

| SUMU-hanke | TP 2016 | TA 2017 | TA 2018 | TP 2018 | TA 2019 |
|--------------------|---------|---------|----------|----------|----------|
| Toimintatulot | | 79 820 | 84 378 | 85 519 | 84 378 |
| Toimintamenot | | -99 775 | -105 472 | -102 672 | -105 472 |
| Netto (toim. kate) | | -19 955 | -21 094 | -17 153 | -21 094 |

SUMU-hanke on kehittämishanke, jonka tavoitteena on heikossa työmarkkina-asemassa olevien työnhakijoiden työ- ja toimintakyvyn parantaminen. Useinkaan työ- ja toimintakyvyn heikkenemisen taustalla ei ole vain yhtä selkeää syytä vaan ongelmat ovat monimuotoisempia. Ongelmat voivat olla terveydentilan aiheuttamia rajoitteita, mutta yhtälailla ongelmia ovat saattaneet aiheuttaa oppimisvaikeudet, mielenterveyden häiriöt tai riippuvuus päihteistä. Ongelmia voi myös ilmetä arjen hallinnan tai pitkäaikaisen työttömyyden aikaansaaman passivoitumisen alueella.

SUMU-hankkeen tavoitteena on tunnistaa työ- ja toimintakyvyn ongelmat ja niiden taustalla olevat syyt mahdollisimman hyvin, jotta henkilö ohjautuisi tarvitsemiensa palveluiden piiriin. Tavoitteena on myös sosiaalisen osallisuuden lisäämisellä ja yhteisöllisyyden kokemuksella parantaa henkilöiden hyvinvointia ja työelämävalmiuksia. Hankkeen aktiivisena tavoitteena on löytää henkilön omia vahvuuksia hyödyntäen ja tukien reitti työllistämiseen tähtäävään toimintaan tai työhön.

Hankkeen kohderyhmänä ovat pyhäjärviset pitkäaikaistyöttömät ja osatyökykyiset työnhakijat, jotka kokevat työkykynsä heikoksi tai heillä on joku työllistymistä estävä rajoite sekä pitkään työmarkkinoiden ulkopuolella olleet työnhakijat, joilla työttömyys on kroonistunut tai on vaarassa kroonistua.

Hankkeen yhteistyötahoina ovat mm. Pyhjärven kaupungin ja TE-toimiston työllistämisen parissa työskentelevä henkilöstö, Peruspalvelukuntayhtymä Selänteen sosiaali- ja terveystoimi, mielenterveys- ja päihdepalvelut sekä pyhäjärviset kolmannen sektorin toimijat. Tärkeänä osana hanketta on yhteistyön tiivistäminen yhdistysten ja muiden paikallisten toimijoiden kanssa. Yhteisöllisyyden tukemiseksi järjestetään yhdistysvierailuja ja tutustumisia kolmannen sektorin toimintaan.

Hankkeella tavoitellaan myös selvää ajattelu- ja toimintatavan muutosta kaupungin työllisyshoidon palveluiden kokonaisnäkömyksessä ja myös sidosryhmissä. Luotava toimintamalli juurrutetaan osaksi kaupungin työllisyshoitoa.

Hankkeen toteutusaika on 1.3.2017 – 29.2.2020. Hankkeen kokonaiskustannukset ovat 299.325 euroa. Hankkeen alkuperäiseen kustannusarvioon on tehty muutoshakemus vuoden 2017 lopussa, koska hanke pääsi alkamaan suunniteltua alkamispäivää myöhemmin. Hankkeen kokonaiskustannusarvio ei kuitenkaan muutu alkuperäisestä.

Hankkeessa on seurantakauden päätteeksi (12/2018) 64 osallistujaa, joista 51 on aktiivisena ja 13 on lopettanut hankkeessa. Tällä seurantakaudella hankkeeseen on tullut kymmenen uutta osallistujaa ja lopettanut kaksi henkilöä (opiskelujen aloittaminen ja palkkatukityöhön pääsy). Osallistujia on ohjautunut edelleen TE-toimen, sosiaalitoimen, työllistämistä edistävän monialaisen yhteispalvelun ja mielenvireyskeskuksen kautta sekä hakeutumalla itse mukaan. Ryhmätoimintoja on kehitetty asiakkaiden toiveiden mukaisesti, mutta olemme joutuneet tekemään myös työturvallisuuteen perustuvia ratkaisuja, kuten iltaisin pidetyn salivuoron lopettamisen. Ruokaryhmien jakaminen kahteen on mahdollistanut tiiviimmän ohjauksen ja lisäksi kaikille on riittänyt paremmin tekemistä. Uutta toimintamallia on kehitelty syksyn mittaan usean eri yhteistyökumppanin kanssa. Toimintamallin jäsentämiseen ja aloittamiseen on perehdytty heti alkuvuonna 2019.

9307 Energiakaivos-hanke

Hankkeen toteuttaja: Oulun yliopisto, Kerttu Saalasti instituutti

| Energiakaivos-hanke | TP 2016 | TA 2017 | TA 2018 | TP 2018 | TA 2019 |
|---------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Toimintatulot | | | | | |
| Toimintamenot | | | -20 000 | -20 000 | -20 000 |
| Netto (toim. kate) | | | -20 000 | -20 000 | -20 000 |

Kaupunginhallitus 4.9.2017 § 315

Suomen maankamaran hyödyntäminen energiahuollossa tarjoaa runsaasti uusia kehitysmahdollisuuksia, kun pyritään mahdollisimman vähähiiliseen energiatuotantoon. Nykyään maa- ja kallioperän sisältämää lämpöenergiaa eli geoenergiaa siirretään keruujärjestelmien ja lämpöpumpun avulla maksimissaan noin 500 metriä syvistä porakaivoista. Toisaalta on heräämässä myös kiinnostus hyödyntää "kuumaa" kalliota kierrättämällä vettä jopa yli 5 kilometrin syvyydessä.

Tämän hankkeen tavoite on tutkia ja kehittää mahdollisuuksia tuottaa vähähiilistä lämpöenergiaa syvyysalueelta noin 500 - 2500 m. Kiteisen peruskallion olosuhteissa tämä syvyysalue on hyvin vähän tutkittu ja parhaat hyödyntämistavat ovat ilmeisesti hyvin erilaiset kuin muualla maailmassa hyödynnettävissä geotermisissä kohteissa, joissa tarve tämän syvyysalueen lämpöenergialle on paljolti sähkön tuottaminen. Pyhäsalmen kaivoksen syvyysulottuvuus ja olemassa oleva infrastruktuuri tarjoavat ainutlaatuisen mahdollisuuden kehittää ja testata uusia geoenergian hyödyntämiskäytännöitä, joita voidaan hyödyntää paitsi vastaavissa olemassa olevissa kaivosympäristöissä, myös uusissa suuren mittakaavan energiaratkaisuissa.

Geologian tutkimuskeskus on hakenut hankerajoitusta Energiakaivos-hankkeelle ajalle 1.9.2017 - 31.8.2019. Hanke on monitieteellinen. Geologian tutkimuskeskus on geoenergian tutkimuksen erikoisosaaja sekä Oulun Yliopistolla on mm. Calliolab-projektin kautta erityisosaamista Pyhäsalmen kaivoksessa.

Kallioperän lämpöenergia tarjoaa hiilivapaan ratkaisumahdollisuuden rakennusten ja lämpöverkkojen energialähteeksi erityisesti Suomen leveysasteilla, mutta tähän saakka vain maan pinnanläheistä lämpöä on hyödynnetty syvimmillään noin 500 metrin syvyyteen ulottuvista lämpökaivoista. Tämän tutkimuksen tarkoitus on selvittää mahdollisuudet hyödyntää kalliolämpöä syvyysalueelta 500 - 2500 m käyttäen Pyhäsalmen kaivosta tutkimuskohteena. Näillä syvyyksillä kallion lämpöenergia on suurempi kuin lähellä maan pintaa, ja maanalaisissa tiloissa voidaan myös kehittää ja testata uusia tehokkaampia lämmön talteenottoja.

Energiastrateginen tavoite on selvittää saatavan lämmön hyödyntämistavat ja -kelpoisuus. Onko saatava lämpöenergia hyödynnettävissä osana Pyhäsalmen paikallista energijärjestelmää, ovatko paikalliset tulokset monistettavissa muualle missä on vastaavia olemassa olevia kalliotiloja tai onko mahdollista kehittää mihin tahansa sopiva yleispätevä konsepti. Kolmantena tavoitteena on uusien liiketoimintamahdollisuuksien selvittäminen.

| | |
|---|------------------------|
| Hankkeen kustannusarvio ja rahoitussuunnitelma | |
| Kokonaiskustannusarvio on | 407.010 euroa. |
| Rahoitus jakautuu seuraavasti: | |
| EAKR-rahoitus | 284.010 euroa (69,8 %) |
| Kuntien rahoitus (Pyhäjärven kaupunki) | 40.000 euroa (9,8 %) |
| Muu julkinen rahoitus | 23.000 euroa (5,7 %) |
| - Geologinen tutkimuskeskus | |
| - Oulun yliopisto / Kerttu Saalasti instituutti | |
| Yksityinen rahoitus | 60.000 euroa (14,7 %) |
| - Pyhäsalmen Mine Oy | |
| - Pyhäjärven Energia ja Vesi Oy | |

9310 VÄRE – Elinvoimaa Pohjois-Pohjanmaalle vähähiilisillä ja resurssiviisailla ratkaisulla**Hankkeen toteuttaja: Suomen Ympäristökeskus ja Micropolis**

| 9310 VÄRE | TP 2016 | TA 2017 | TA 2018 | TP 2018 | TA 2019 |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Toimintatulot | | | | | |
| Toimintamenot | | | -5 000 | -5 000 | -5 000 |
| Netto (toim. kate) | | | -5 000 | -5 000 | -5 000 |

Kaupunginhallitus 18.9.2017 § 334

Elinvoimaa Pohjois-Pohjanmaalla vähähiilisillä ja resurssiviisailla ratkaisulla (VÄRE) – hankkeen päätavoitteena on kehittää menettelytapoja ja toimintamalleja, jotka auttavat Pohjois-Pohjanmaan kuntia ottamaan jokapäiväiseen käyttöön resurssitehokkuutta lisääviä ja kasvihuonekaasupäästöjä vähentäviä cleantech-ratkaisuja, energialähteitä ja menetelmiä. Hankkeessa voidaan tarkastella resurssitehokkuuskysymyksiä kuntien tarpeiden mukaan esimerkiksi energiankäytössä, jätehuollossa, materiaalivirtojen ja sivuvirtojen hyödyntämisessä, lähiruoan hyödyntämisessä, ruokahävikin pienentämisessä ja vesikysymyksissä. Lisäksi hankkeessa tarjotaan asiantuntija-apua kuntien sisäisen ja ulkoisen viestinnän kehittämiseen resurssitehokkuusteemassa. Ympäristön kuormituksen vähentämisen lisäksi hankkeeseen osallistuvilla kunnilla on mahdollista saavuttaa taloudellisia säästöjä hankkeen yhteydessä suunniteltavilla, resurssitehokkuutta parantavilla toimenpiteillä.

Hankkeen kokonaisbudjetti on enintään 800.000 euroa. Rahoituksen muodostavat EAKR 70 %, kunnat 20 % sekä hankkeen toteuttajat 10 %. Hankkeen kustannukset vuosina 2018 – 2020 yli 5.000 asukkaan kunnalle ovat 5.000 euroa / kunta / vuosi.

Hankkeen suunniteltu toteutusaika on 1.1.2018 – 31.12.2020.

9311 V-LINC Liiketoimintaverkostojen kartoittamismenetelmän kehittäminen rakennemuutoksen seurantaan**Hankkeen toteuttaja: Oulun yliopisto / Kerttu Saalasti Instituutti**

| 9311 V-LINC | TP 2016 | TA 2017 | TA 2018 | TP 2018 | TA 2019 |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Toimintatulot | | | | | |
| Toimintamenot | | | -3 750 | -3 750 | -3 750 |
| Netto (toim. kate) | | | -3 750 | -3 750 | -3 750 |

Hankkeessa sovelletaan Cork Institute of Technologyn tutkimuslaitoksessa kehitettyä V-LINC liiketoimintaverkostojen seurantatyökalua ja kehitetään sitä sopivaksi toimialakohtaisen analysoinnin käyttöön, kohteena Pyhäsalmen kaivokseen kytkeytyvä liiketoimintaverkosto. Kokeilun kohdealueena on Pyhäjärven kaupunki, missä 250 henkeä työllistävän Pyhäsalmen kaivoksen toiminnan loppuminen v 2019 tulee johtamaan huomattavaan rakennemuutokseen kunnassa. Hankkeen lopputuloksena saadaan kokeiltua työkalun toimivuutta päivittämällä Pyhäjärven ennakoidun rakennemuutoksen (ERM) suunnitelma kaivosteollisuuteen liittyvän alihankkijaklusterin osalta, ja luomalla edellytyksiä työkalun käyttämiselle suunnitelmien kehittämiseksi laajemmassa mittakaavassa missä tahansa Suomessa. Hankkeen rahoittaa Pohjois-Pohjanmaan liitto AIKO-rahoitus.

Hankkeen kokonaiskustannusarvio on 50.000 euroa sekä myönnetty rahoitus 35.000 euroa. Hankkeen toteuttamisaika on 1.10.2017 – 30.4.2018.

9312 CALLIO kiertotalouden tiekartan ja FutureMINE-testiympäristön mallintaminen

Hankkeen toteuttaja: Pyhäjärven Kehitys Oy

| 9312 CALLIO | TP 2016 | TA 2017 | TA 2018 | TP 2018 | TA 2019 |
|--------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Toimintatulot | | | | | |
| Toimintamenot | | | -9 000 | -9 507 | |
| Netto (toim. kate) | | | -9 000 | -9 507 | |

Hankkeen tavoitteet ja konkreettiset toimenpiteet:

1. selvittää millaisia ovat uudenlaiset kiertotalouden ratkaisut, joita Pyhäsalmen kaivoksen ainutlaatuinen infra mahdollistaa ilmastomuutoksen, luonnonvarojen hupenemisen ja kaupungistumisen haastamalle maailmalle. Konkreettisenä toimenpiteenä hankkeessa mallinnetaan tunnistettujen kiertotalouden mahdollisuudet ja aiheet tiekartta tyyppiseen aikataulutettuun dokumenttiin.
2. selvittää millaisia ovat tulevaisuuden kaivosteknologian innovaatiot ja niiden testaustarpeet ja vaatimukset. Konkreettisenä toimenpiteenä hankkeessa luodaan konsepti miten Pyhäjärvellä sijaitseva kaivosinfra voitaisiin kehittää maailman parhaaksi testiympäristöksi uuden teknologian testaamiseen.

Hankkeen tuloksena syntyy Kiertotalouden tiekartta sekä FutureMINE-testiympäristökonsepti vuosille 2018 - 2025.

Hankkeen vaikutukset:

1. Pyhäjärven kaupungilla on aito mahdollisuus luoda seuraavien 5-10 vuoden aikana kestävää hyvinvointia ja menestystä hiilineutraalista kiertotaloudesta.
2. Tulevaisuuden kaivosteknologian laitteita ja järjestelmiä tulisi päästä testaamaan aidossa kaivosympäristössä. Pyhäjärvellä sijaitseva kaivosinfra voitaisiin kehittää maailman parhaaksi testiympäristöksi uuden digitaalisen ja vähähiilisen kaivosteknologian testaamiseen.
3. Kiertotalouden tiekartan ja FutureMINE-konseptin mallintamisella haetaan myös uutta talouskasvua, kilpailukykyä ja työpaikkoja Pyhäjärvelle ja alueelle.

Toteutuksen vaikuttavuus ja hyöty syntyvät siitä, että mahdollisuuksia ja ratkaisuja voidaan laajentaa ja monistaa muualle Suomeen kuin myös loppumassa oleviin kaivoksiin kansainvälisesti ympäri maailman.

Hankkeen tavoitteena on Pyhäjärven kaupungin elinkeinorakenteen monipuolistaminen sekä Pyhäsalmen kaivoksen uusiokäytön uusien merkittävien kehitysprosessien nopeuttaminen. Haettavalla rahoituksella tuetaan aluelähtöisiä uusiokäytön toimenpiteitä ja uusia avauksia, joilla vahvistetaan Pyhäjärven kykyä sopeutua ja vastata elinkeinorakenteen muutoksiin. Hankkeella pyritään parantamaan pitkässä juoksussa alueemme työllisyyttä ja yritystoimintaa. Haettavalla rahoituksella aikaansaanut tiekartat ja konseptit tukevat merkittävien uusien kehittämisprojektien ketterää liikkeelle lähtöä ja auttavat käynnistämään mittaluokaltaan koko Pohjois-Pohjanmaalla huomattavia kehitysprosesseja. Tässä hankkeessa kehitettävät toimintamallit ja ratkaisut tulevat jatkossa lisäämään Pyhäjärven Callion palveluliiketoiminnan volyyymiä yritysyrityksissä ja avaavat samalla mahdollisuuksia uusille hankevalmisteluille kansallisesti ja kansainvälisesti. Toimintakonseptin jatkokehittäminen antaa hyvät mahdollisuudet jopa ERM-alueen omille vientituotteille tulevaisuudessa.

Hankkeen toteutusaika 1.1. – 31.12.2018.

9313 HybArkt -hanke

Hankkeen toteuttaja: Oulun Yliopisto

| 9313 HybArkt | TP 2016 | TA 2017 | TA 2018 | TP 2018 | TA 2019 |
|--------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Toimintatulot | | | | | |
| Toimintamenot | | | -1 500 | -1 500 | -1 000 |
| Netto (toim. kate) | | | -1 500 | -1 500 | -1 000 |

Passiiviset hybridipuhdistusratkaisut valumavesien tyyppien ja raskasmetallien puhdistamiseen (HybArkt) -hanke on EAKR-hanke, jossa hakijana ovat Oulun yliopiston vesi- ja ympäristötekniikan tutkimusyksikkö ja ekologian ja genetiikan tutkimusyksikkö. Myös Suomen ympäristökeskus (SYKE) on mukana.

Hankkeen tavoitteena on suunnitella, mitoittaa ja testata passiivisten vedenpuhdistusmenetelmien hybridiratkaisuja erityyppisille vesille kylmissä ilmasto-oloissa

- Keskitytään tyyppien ja raskasmetallien (esim. nikkeli, arseeni, antimoni, kupari, kromi, sinkki) puhdistusprosesseihin.
- Käytetään erilaisten puhdistusmoduulien yhdistelmiä (esim. kosteikot, bioreaktorit, sammalaltaat, kasvilautat, puhdistuspajukot ja erilaiset maa/materiaalisuodattimet).
- Rakennetaan kaksi pilottipuhdistamo (esim. kaivoskohde, yhdyskuntajätevedenpuhdistamo tai hulevesikohde) sekä suunnitellaan ja mitoitetaan erilaisiin muihin kuormituskohteisiin puhdistusratkaisuja.

Hankkeen tuloksena valmistuu suunnittelutyökalu passiivisille hybridiratkaisuille.

Hankkeen kokonaisbudjetti on noin 470 000 euroa.

Rahoitus jakautuu seuraavasti: EAKR-ELY 372.000 euroa (79,1 %), yritysrahoitusosuudet 53.000 – 65.000 euroa (11,3 – 13,8 %), kuntarahoitusosuudet 10.000 – 20.000 euroa (2,1 – 4,3 %) sekä Suomen ympäristökeskuksen rahoitusosuus 13.000 – 25.000 euroa (2,8 – 5,3 %). Hankkeeseen on sitoutunut myös Pyhäsalmi Mine Oy.

9314 Kaivosalueen soveltuvuus vesiviljelyyn

Hankkeen toteuttaja: Pyhjärven kaupunki

| 9314 Kaivosal.sovelt.vesivilj. | TP 2016 | TA 2017 | TA 2018 | TP 2018 | TA 2019 |
|--------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Toimintatulot | | | | | |
| Toimintamenot | | | | -1 645 | |
| Netto (toim. kate) | | | | -1 645 | |

Kaupunginhallitus 26.2.2018 § 49

Pyhäsalmen kaivoksen infrastruktuuria voidaan hyödyntää monin tavoin. Pyhjärven kaupunki on yhteistyökumppaneineen aloittanut kaivoksen infrastruktuurin antamiin vahvuuksiin perustuvan uuden yritysalueen, Pyhjärven Callion, kehittämisen. Kasvatustoiminta on yksi tunnistetuista uusiokäytön kehittämissektoreista.

Maanalaisen kalankasvatus- ja kasvinviljelylaitoksen perustaminen on mainittu yhtenä keskeisenä ennakoivan rakennemuutoksen hallinnan (ERM) keinona. Se on kirjattu Nivala-Haapajärven seutukunnan ERM-valmiussuunnitelmaan yhdeksi kärkihankkeeksi. Maanalaista kasvintuotantoa on edistetty vuoden 2017 alusta lähtien EAKR-rahoituksella.

Valmistellun selvityshankkeen tuloksena saadaan selville, mitä kaivoksessa on valmiina ja mitä hyötyä valmis infra tuo vesiviljelyä perustettaessa. Hankkeessa selvitetään kotimaisten

viljeltävien kalalajien (nierää, siika jne.) kuten myös levien ja arvokkaiden trooppisten lajien markkinoiden kehitystä alalla toiminnan perustamista ajatellen. Hanke antaa erittäin tärkeää pohjatietoa jatkohankkeeksi suunniteltuun innovaatiohankkeeseen. Hankkeen tuloksista voidaan suunnata tarkempia lisäselvityksiä jatkohankkeeseen ja saadaan hankittua tärkeitä yhteistyökumppaneita ja yritystoiminnan perustajia.

Hankkeessa selvitetään kaivoksen osien soveltuvuutta vesiviljelyyn (kalat, äyriäiset, vesikasvit tai levät). Selvitettävät osakokonaisuudet ovat tulo- ja poistovesi, ilmastointi, kiinteistöt, lämpötila sekä markkinat. Hanke toteutetaan 1.3.2018 - 31.12.2018.

Hankkeen rahoitussuunnitelma

Hankkeelle haetaan 90% EMKR-tukea (artikla 63, paikalliset toimintaryhmät).

| | |
|--------------------------|----------|
| KalaLeader/EMKR-tuki 90% | 25 582 € |
| Pyhjärven kaupunki | 2 842 € |
| Yhteensä | 28 424 € |

Hankkeen tulosten perusteella saadaan pohjatiedot tarvittaville muutoksille ja investoinneille vesiviljelyä perustettaessa ja alustavat suunnat toiminnan aloittamiseksi parhaiten olosuhteisiin soveltuville lajeille. Tämä hanke kerää pohjatietoa ja tarkennuksia suunnitteilla olevaan varsinaiseen laajempaan EAKR- rahoituspohjaiseen pilottihankkeeseen (innovaatiohanke). Hankkeiden on tarkoitus lomittua ajallisesti päällekkäin loppuvuonna 2018.

Pyhjärven kaupunki sitoutuu ajalle 1.3.2018 - 31.12.2018 Kaivosalueen soveltuvuus vesiviljelyyn kaivostoiminnan loputtua Pyhjärvellä -hankkeeseen 2.842 euron rahoitusosuudella. Hankkeen rahoitusosuus katetaan talousarviovuonna alkaville projekteille varatusta määrärahasta.

929 Talousarviovuonna alkavat projektit

| 929 Alkavat projektit | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TP 2018 | TA 2019 |
|-----------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Toimintatulot | | | | | |
| Toimintamenot | -34 280 | -18 591 | -49 500 | -15 949 | |
| Netto (toim. kate) | -34 280 | -18 591 | -49 500 | -15 949 | |

Pyhjärven kaupunki varaa edellä mainitun määrärahan talousarviovuonna alkaville projekteille, joista ei ole tehty vielä päätöksiä sekä hankkeiden valmisteluun.

ALUEELLISET MAASEUTUPALVELUT

Vastuuelin: Maaseutulautakunta
Vastuhenkilö: Maaseutujohtaja Pasi Liikanen

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueen tehtävänä on suorittaa erityislainsäädännöllä kunnan tehtäviksi määrätty maaseutuelinkeinoviranomaistehtävät ja lisäksi toteuttaa vapaaehtoista maaseutuelinkeinojen kehittämistyötä resurssien asettamissa rajoissa. Yhteistoiminta-alueeseen kuuluvat Pyhäjärven ja Haapajärven kaupungit sekä Reisjärven kunta.

Pyhäjärven kaupunki on maksajavirastosopimuksessa sitoutunut hoitamaan sille siirretyt maksajavirastotehtävät Euroopan unionin komission delegoidun asetuksen (EU) N:o 907/2014 (ns. maksajavirastoasetuksen) mukaisesti.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

Kaupunginvaltuusto on 11.12.2017 § 130 hyväksynyt talousarviovuoden 2018 toiminnalliset tavoitteet, sitovat määrärahat, tuloarvion ja tunnusluvut.

| Tavoite/toimenpide | Seuranta/mittari |
|---|-----------------------|
| 1.aktiivitulojen säilyminen, 428 aktiivituloa | 422 aktiivituloa |
| 2.peltohehtaarien säilyminen, 23 278 hehtaaria | 23 297 hehtaaria |
| 3.maksetun tuen määrä, n. 21 miljoonaa euroa | 19,97 miljoonaa euroa |
| 4.tukipäätösten lukumäärä, n. 4500 kirjallista päätöstä | 4000 maksupäätöstä |

| TUNNUSLUKU/MITTARI | TP 2014 | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TP 2018 |
|--------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Aktiivitulot | 475 | 448 | 437 | 428 | 428 | 422 |

3. PERUSTELUT

Maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueen toiminnasta aiheutuva kustannus muodostuu pääosin henkilöstökuluista. Toimielimen kustannus jaetaan kuntien välisen sopimuksen mukaisesti sopimuskunnille ja Pyhäjärven kaupunki laskuttaa muita sopijakuntia.

Viljelyä jatkavien tilojen lukumäärä on edelleen vähentynyt. Viljelijäkoulutustilaisuuksia järjestettiin kolme kertaa ja Haapajärvellä lisäksi koko alueelle tarkoitettu sukupolvenvaihdospäivä. Välitä viljelijästä tilaisuuksia järjestettiin loppuvuodesta kuukausittain kaikissa kunnissa.

Päätukihakemuksen jättäneiden maatilojen lukumäärä on vähentynyt Haapajärvellä 171 tilasta 164 tilaan, Pyhäjärvellä 132 tilasta 131 tilaan ja Reisjärvellä lisääntynyt 125 tilasta 127 tilaan.

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

| | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TA 2018 +muutos | TP 2018 | Poikkeama | TA 2019 |
|---------------------------------|----------|----------|----------|--------------------|----------|-----------|----------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | |
| Toimintatuotot | 193.920 | 189.706 | 228.000 | 228.000 | 189.217 | -38.783 | 228.000 |
| Toimintamenot | 193.920 | 189.706 | 228.000 | 228.000 | 189.217 | -38.783 | 228.000 |
| Toimintakate (netto) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Toimintatuottojen toteutuminen
 Toimintakulujen toteutuminen

82,99 %
82,99 %

Tehtävät on voitu toteuttaa suunnitellun budjetin mukaisena ja kaikissa yhteistoiminta-alueen kunnissa on toiminut loma-aikojen järjestelyjä lukuun ottamatta täysiaikainen asiakaspalvelu koko tilivuoden ajan.

Vuodesta 2021 alkaen maaseutuhallinnon tehtävät on maakuntahallintouudistuksen yhteydessä suunniteltu siirrettävän maakunnan hoidettavaksi.

Vuonna 2018 tiloille maksetun tuen määrä on ollut 19.974.469,30 euroa (v. 2017 19.951.870,40), josta Haapajärvelle 7.522.023,47 euroa, Pyhäjärvelle 4.988.077,18 euroa ja Reisjärvelle 7.464.368,65 euroa.

Pyhäjärven kunnallinen maaseudun kehittäminen, Pyhäjärven kaupungin osuus

| | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TA 2018 +muutos | TP 2018 | Poikkeama | TA 2019 |
|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|---------------|----------------|---------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | |
| Toimintatuotot | | | | | | | |
| Toimintamenot | 96.825 | 81.768 | 95.000 | 95.000 | 79.953 | -15.047 | 94.000 |
| Toimintakate | 96.825 | 81.768 | 95.000 | 95.000 | 79.953 | -15.047 | 94.000 |

Kunnallinen maaseudun kehittäminen sisältää Pyhäjärven kaupungin kustannusosuuden kuntien välisestä maaseutuhallinnon yhteistoimintasopimuksesta. Lisäksi se sisältää kunnallisesti viljelijöille maksetut avustukset, sisäisten palveluiden kulut mm. vuokrat ym., sekä aiemmista sopimusperäisistä eläkkeistä aiheutuvat kulut.

Pyhäjärven kaupungin myöntämää kehittämisrahaa maksettiin 57 aktiivitalle yhteensä **9.254** euroa.

Kunnallinen maaseudun kehittäminen on kaupunkistrategian mukaista maa- ja metsätalousyritysten toimintaedellytysten edistämistä. Strategiassa tavoitteeksi on määritelty maa- ja metsätalousyritysten sukupolvenvaihdoksissa onnistuminen ja asiantuntija-avun hyödyntäminen yritysten sukupolvenvaihdoksissa. Mittarina viljelijöiden keski-ikä, sukupolvenvaihdosten lukumäärä, sekä sukupolvenvaihdosneuvontaan ja -laskelmiin myönnetyn avustuksen käyttö.

Pyhäjärven maatalousyrittäjien keski-ikä vuonna 2014 oli 49,3 vuotta ja sijoittuminen koko maan ikätilastossa 202., kun vuonna 2018 keski-ikä on laskenut 48,7 vuoteen ja sijoittuminen koko maan ikätilastossa on noussut sijalle 122 (lähde: Maatalousyrittäjien eläkelaitos).

Alueelliset maaseutupalvelut

Pyhäjärven ja Haapajärven kaupunginvaltuustot ja Reisjärven kunnanvaltuusto hyväksyivät yksimielisesti maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueen muodostamisen ao. kuntien kesken järjestämisvastuun vastaanottavana kuntana ollessa Pyhäjärven kaupunki sekä yhteistoimintasopimuksen kuntien järjestettäväksi säädettyjen lakisääteisten maaseutuhallintotehtävien 1.1.2013 alkaen sekä muiden maaseudun kehittämispalvelujen järjestämisestä. Pyhäjärven kaupunginvaltuusto on hyväksynyt yhteistoiminta-alueen kokouksessaan 27.6.2012 ja yhteistoimintasopimuksen 29.10.2012.

Hallintosäätöön otettiin määräys maaseutulautakunnasta (6 jäsentä) kaupungin luottamushenkilöorganisaatioon, lisättiin henkilöstöorganisaation toimialueisiin alueelliset maaseutupalvelut sekä esittelyjä koskeviin määräyksiin maaseutulautakunta, esittelijänä maaseutujohtaja ja esittelijän sijaisena lautakunnan sijaiseksi määräämä viranhaltija. Maaseutulautakunnan tehtävä on hallintosäännössä määrätty seuraavasti: Maaseutulautakunta vastaa kuntien järjestettäväksi säädettyjen lakisääteisten maaseutuhallintotehtävien sekä muiden maaseudun kehittämispalvelujen järjestämisestä Pyhäjärven ja Haapajärven kaupunkien ja Reisjärven kunnan alueella (kaupunginvaltuusto 28.10.2013 § 170).

SIVISTYSLAUTAKUNTA

SIVISTYSTOIMI

Vastuuelin: **Sivistyslautakunta**
Vastuhenkilö: **Sivistysjohtaja**

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Sivistyslautakunta on vastannut vuoden 2016 alusta lähtien varhaiskasvatuksesta, esiopetuksesta, perusopetuksesta, toisen asteen koulutuksesta, koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnasta sekä taiteen perusopetuksesta. Opetustoimen lisäksi lautakunta vastaa kansalaisopiston ja vapaa-aikapalvelujen tuottamisesta. Vapaa-aikapalvelut sisältävät liikuntatoimen, kulttuuritoimen, nuorisotoimen ja kirjaston palvelujen tuottamisen.

Tavoitteena on antaa lapsille turvallinen kasvuympäristö ja nuorille edellytykset jatko-opintoihin ja turvata kaikenikäisten mahdollisuudet elinikäiseen oppimiseen ja elämän eri tilanteissa tarvittavien tietojen ja taitojen kehittämiseen sekä luoda edellytyksiä kuntalaisten fyysisen ja psyykkisen hyvinvoinnin edistämiseksi.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

| TUNNUSLUKU/MITTARI | TP 2014 | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TP 2018 |
|---------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Nettomenot €/asukas | 1 486,83 | 1 515,58 | 1 823,79 | 1 847,74 | 1 842,36 | 1 893,58 |

3. PERUSTELUT

Sivistyslautakunnan toiminta on toteutunut toiminnallisesti ja taloudellisesti pääosin talousarvion mukaisesti

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

| | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TA 2018 +muutos | TP 2018 | Poikkeama | TA 2019 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|---------------|--------------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | |
| Toimintatuotot | 462 666 | 498 090 | 427 768 | 427 768 | 434 869 | 7 101 | 385 824 |
| Toimintamenot | -10 401 982 | -10 361 344 | -10 376 524 | -10 376 524 | -10 363 324 | 13 200 | -10 434 050 |
| Toimintakate (netto) | -9 939 316 | -9 863 254 | -9 948 756 | -9 948 756 | -9 928 455 | 20 301 | -10 048 226 |
| | | | | | | | |
| Laskennalliset kustannukset | | | | | | | |
| Poistot | -336 | -176 | | | -3 480 | -3 480 | |
| | | | | | -168 | -168 | |
| Kokonaiskustannukset | -9 939 652 | -9 863 430 | -9 948 756 | -9 948 756 | -9 932 103 | 16 653 | -10 048 226 |

Toimintatuottojen toteutuminen
Toimintakulujen toteutuminen

101,66 %
99,87 %

SIVISTYSTOIMEN HALLINTO

Vastuuelin: Sivistyslautakunta
Vastuhenkilö: Sivistysjohtaja

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Sivistystoimen hallinnon tehtävänä on tukipalvelujen tuottaminen varhaiskasvatukselle, opetustoimelle ja vapaa-aikatoimelle sekä sivistyslautakunnan valmistelu- ja esittelytehtävät. Lisäksi tehtäviin kuuluu hyvinvoinnin ja terveyden edistämistehtävät.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

| Tavoite/toimenpide | Seuranta/mittari |
|---|--|
| Vakaa kaupunkitalous | - kustannustehokkuus on pyritty huomioimaan suunnittelussa ja toiminnassa |
| Ihmislähtöiset, laadukkaat ja kustannustehokkaat palvelut | - hallinnon osuus toiminnassa ei ole kasvanut - koulukuljetukset järjestetty säädökset huomioiden ja kustannustehokkaasti - hankinnat kilpailutettu huomioiden kuntahankinta |
| Alueellisen yhteistyön hyödyntävä palvelutuotanto | - yhteistyö on jatkunut kirjaston ja kansalaisopiston palvelujen osalta jatkunut ongelmitta - alueellisiin hankkeisiin osallistuttu |
| Innostava henkilöstöpolitiikka | - kehityskeskustelut ja osastopalaverit käytössä - henkilöstön suoritusten arviointi päivitetty |

| TUNNUSLUKU/MITTARI | TP 2014 | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TP 2018 |
|---------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Nettomenot €/asukas | 37,81 | 38,49 | 38,06 | 40,48 | 41,54 | 41,22 |

3. PERUSTELUT

Sivistystoimen hallintoon sisältyy sivistyslautakunnan kokoukset, sivistysjohtajan, toimistosihteerin ja arkistosihteerin (40 %) tehtävät kuluineen. Lisäksi hallinnon alla on henkilöstön koulutusmäärärahat ja osa erillisestä hankerahoituksesta.

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

| | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TA 2018 +muutos | TP 2018 | Poikkeama | TA 2019 |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------|-----------------|---------------|-----------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | |
| Toimintatuotot | 31 070 | 43 200 | | | | | |
| Toimintamenot | -238 482 | -259 282 | -224 317 | -224 317 | -216 268 | 8 049 | -215 804 |
| Toimintakate (netto) | -207 412 | -216 082 | -224 317 | -224 317 | -216 268 | 8 049 | -215 804 |
| | | | | | | | |
| Laskennalliset kustannukset | | | | | | | |
| Poistot | | | | | -3 480 | -3 480 | |
| | | | | | | | |
| Kokonaiskustannukset | -207 412 | -216 082 | -224 317 | -224 317 | -219 748 | -4 569 | -215 804 |

Toimintatuottojen toteutuminen
 Toimintakulujen toteutuminen

0 %
 96,41 %

VARHAISKASVATUS

Vastuuelin: Sivistyslautakunta

Vastuhenkilö: Sivistysjohtaja

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Varhaiskasvatuksen tavoitteena on yhteistyössä perheen kanssa edistää alle kouluikäisen lapsen tasapainoista kasvua, kehitystä ja oppimista. Päivähoitomuodoista perhe voi valita perhepäivähoidon, ryhmäperhepäivähoidon tai päiväkotihoidon.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

| Tavoite/toimenpide | Seuranta/mittari |
|---|--|
| Vakaa kaupunkitalous | - hoidon tarpeen vähenemiseen on pystytty vastaamaan |
| Ihmislähtöiset, laadukkaat ja kustannustehokkaat palvelut | - perheiden tarpeisiin pystytty vastaamaan pääosin - yhteistyö neuvolan, perhekeskuksen, lastensuojelun ja järjestöjen kanssa on joustavaa - uusi palvelunohjausjärjestelmä käytössä |
| Alueellisen yhteistyön hyödyntävä palvelutuotanto | - alueellisiin kehityshankkeisiin on osallistuttu |
| Innostava henkilöstöpolitiikka | - kehityskeskustelut ja osastopalaverit käytössä - henkilökohtaisten suoritusten arviointi päivitetty |

| TUNNUSLUKU/MITTARI | TP 2014 | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TP 2018 |
|---------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Nettomenot €/asukas | | | 326,88 | 340,63 | 344,68 | 342,31 |

3. PERUSTELUT

Kokonaisuutena varhaiskasvatuksen talousarvio on alittanut talousarvioon varatut määrärahat, vaikka tulojen osuus ei ole toteutunut täysimääräisesti johtuen maksulakiin tulleista muutoksista vuoden aikana. Menojen väheneminen perustuu lasten määrän vähenemiseen, hoitopäivien määrä on laskenut.

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

| | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TA 2018 +muutos | TP 2018 | Poikkeama | TA 2019 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | |
| Toimintatuotot | 249 486 | 262 938 | 260 950 | 260 950 | 226 218 | -34 732 | 210 300 |
| Toimintamenot | -2 030 964 | -2 081 231 | -2 122 245 | -2 122 245 | -2 022 307 | 99 938 | -2 177 378 |
| Toimintakate | -1 781 478 | -1 818 293 | -1 861 295 | -1 861 295 | -1 796 088 | 65 206 | -1 967 078 |
| | | | | | | | |
| Lasken. kust. | 16 | | | | | | |
| Poistot | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Kokonaiskust. | -1 781 462 | -1 818 293 | -1 861 295 | -1 861 295 | -1 796 088 | 65 206 | -1 967 078 |

Toimintatuottojen toteutuminen

86,69 %

Toimintakulujen toteutuminen

95,29 %

VARHAISKASVATUKSEN HALLINTO

Vastuuelin: Sivistyslautakunta
Vastuuhenkilö: Sivistysjohtaja, varhaiskasvatuksen ohjaaja

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Varhaiskasvatuksen hallinnon tehtävänä on koordinoida päivähoiton kysyntä ja tarjonta perheiden kannalta mahdollisimman hyvin sekä vastata päivähoitotoimiston palveluista ja päivähoiton laskutuksesta

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

| Tavoite/toimenpide | Seuranta/mittari |
|---|---|
| Vakaa kaupunkitalous | - hoitopaikkojen täyttöaste vastannut hoitotarvetta - kustannusten nousua/hoitopv ei tapahtunut normaalia hintatason nousua enemmän |
| Ihmislähtöiset, laadukkaat ja kustannustehokkaat palvelut | - perheiden tarpeet pystytään huomioimaan pääosin - henkilöstömitoitus ja osaaminen hyvällä tasolla - tukipalvelut laadukkaita ja kustannustehokkaita |
| Alueellisen yhteistyön hyödyntävä palvelutuotanto | - alueellisissa hankkeissa mukana |
| Innostava henkilöstöpolitiikka | - kehityskeskustelut ja osastopalaverit käytössä - henkilökohtaisten suoritusarviointien päivittyminen |

| TUNNUSLUKU/MITTARI | TP 2014 | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TP 2018 |
|---------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Nettomenot €/asukas | | | 14,19 | 16,61 | 13,79 | 15,91 |

3. PERUSTELUT

Varhaiskasvatuksen hallintoon on kirjattu varhaiskasvatuksen ohjaaja ja keskitetysti koko varhaiskasvatuksen ATK-palvelujen kustannukset ja koko henkilöstön koulutusmäärärahat. Varhaiskasvatuksen ohjaaja vastaa palvelutoimiston toiminnasta. Vuoden 2017 aikana on uusittu palvelunohjausjärjestelmä ja se on käytössä vuonna 2018.

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

| | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TA 2018 +muutos | TP 2018 | Poikkeama | TA 2019 |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------------|----------------|---------------|----------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | |
| Toimintatuotot | | | | | | | |
| Toimintamenot | -77 319 | -88 713 | -74 471 | -74 471 | -83 459 | -8 988 | -84 892 |
| Toimintakate (netto) | -77 319 | -88 646 | -74 471 | -74 471 | -83 459 | -8 988 | -84 892 |
| | | | | | | | |
| Laskennalliset kustannukset | | | | | | | |
| Poistot | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Kokonaiskustannukset | -77 319 | -88 646 | -74 471 | -74 471 | -83 459 | -8 988 | -84 892 |

Toimintatuottojen toteutuminen
 Toimintakulujen toteutuminen

0 %
 112,07 %

PÄIVÄKODIT JA ERITYISVARHAISKASVATUS

Vastuuelin: Sivistyslautakunta

Vastuuhenkilö: Päiväkodinjohtajat, varhaiskasvatuksen ohjaaja

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Päiväkotitoiminnan tavoitteena on vaalia lapsuutta ja tarjota lapsille turvallinen ja innostava kasvuympäristö päiväkodissa sekä tukea lapsen hyvinvointia yhteistyössä huoltajien kanssa. Erityisvarhaiskasvatus tarkoittaa päivähoidossa tapahtuvaa varhaista ja erityistä tukea.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

| Tavoite/toimenpide | Seuranta/mittari |
|---|--|
| Vakaa kaupunkitalous | - päiväkotien ryhmät jaettu taloudellisesti tehokkaasti |
| Ihmislähtöiset, laadukkaat ja kustannustehokkaat palvelut | - osaava ja oikein mitoitettu henkilöstö - perheiden tarpeet huomioitu mahdollisuuksien mukaan - erityisvarhaiskasvatuksen palvelut järjestettyomana toimintana sivutoimisesti - asiakaspalautetta kartoitettu ja huomioitu, palaute pääosin myönteistä - tilojen viihtyvyydestä huolehdittu |
| Alueellisen yhteistyön hyödyntävä palvelutuotanto | - alueellisiin kehityshankkeisiin osallistuttu |
| Innostava henkilöstöpolitiikka | - kehityskeskustelut ja osastopalaverit käytössä - henkilökohtaisten suoritusten arviointi päivitetty |

| TUNNUSLUKU/MITTARI | TP 2014 | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TP 2018 |
|---------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Nettomenot € asukas | | | 215,50 | 226,66 | 244,26 | 234,84 |

3. PERUSTELUT

Käytössä on kaksi päiväkotia ja niissä yhteensä kuusi päiväkotiryhmää (neljä Hoijakassa ja kaksi Muksuteekissa). Molemmissa päiväkodeissa on oma päiväkodinjohtaja. Vuorohoito toteutetaan Hoijakassa. Erityislastentarhanopetus on toteutettu esiopetuksen opettajan konsultoimana (erityislastentarhanopettaja).

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

| | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TA 2018 +muutos | TP 2018 | Poikkeama | TA 2019 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | |
| Toimintatuotot | 175 931 | 198 795 | 205 500 | 205 500 | 173 641 | -31 859 | 161 300 |
| Toimintamenot | -1 350 424 | -1 408 717 | -1 524 525 | -1 524 525 | -1 405 680 | 118 845 | -1 535 328 |
| Toimintakate | -1 174 493 | -1 209 922 | -1 319 025 | -1 319 025 | -1 232 039 | 86 986 | -1 374 028 |
| Lasken.kustan | | | | | | | |
| Kokonaiskust. | -1 174 493 | -1 209 922 | -1 319 025 | -1 319 025 | -1 232 039 | 86 986 | -1 374 028 |

Toimintatuottojen toteutuminen

84,50 %

Toimintakulujen toteutuminen

92,20 %

PERHEPÄIVÄHOITO

Vastuuelin: Sivistyslautakunta
Vastuuhenkilö: Päiväkoti Muksuteekin johtaja

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Perhepäivähoito on eri-ikäisistä lapsista koostuvassa, pienessä ryhmässä tapahtuvaa varhaiskasvatusta, jossa korostuvat perushoito ja leikki viihtyisässä kasvuympäristössä. Perhepäivähoitoa toteutetaan kotona tai ryhmäperhepäivähoitopaikoissa

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

| Tavoite/toimenpide | Seuranta/mittari |
|---|---|
| Vakaa kaupunkitalous | - perhepäivähoidon paikat tehokkaasti täytetty |
| Ihmislähtöiset, laadukkaat ja kustannustehokkaat palvelut | - kotona järjestettyperhepäivähoito osana varhaiskasvatusta säilynyt vaikka vähentynyt - kaksi ryhmäperhepäiväkodin ryhmää toiminnassa - varahoitojärjestelyt toimivat - asiakaspalaute kerätty ja huomioitu |
| Alueellisen yhteistyön hyödyntävä palvelutuotanto | - alueellisissa kehityshankkeissa mukana |
| Innostava henkilöstöpolitiikka | - kehityskeskustelut ja osastopalaverit käytössä - henkilökohtaisten suoritusten arviointiarviointi päivitetty |

| TUNNUSLUKU/MITTARI | TP 2014 | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TP 2018 |
|---------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Nettomenot €/asukas | | | 97,19 | 97,36 | 86,63 | 91,59 |

3. PERUSTELUT

Toiminnassa on kaksi ryhmäperhehoitoryhmää Ruotasella. Kotona hoitavia perhepäivähoitajia on kaksi. Talousarvio on toteutunut suunnitelman mukaisesti.

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

| | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TA 2018 +muutos | TP 2018 | Poikkeama | TA 2019 |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | |
| Toimintatuotot | 73 556 | 64 077 | 55 450 | 55 450 | 52 577 | -2 873 | 49 000 |
| Toimintamenot | -603 221 | -583 801 | -523 249 | -523 249 | -533 168 | -9 919 | -557 158 |
| Toimintakate (netto) | -529 665 | -519 724 | -467 799 | -467 799 | -480 591 | - 12 792 | -508 158 |
| Laskennalliset kustannukset | | | | | | | |
| Poistot | | | | | | | |
| | 16 | | | | | | |
| Kokonaiskustannukset | -529 649 | -519 724 | -467 799 | -467 799 | -480 591 | -12 792 | -508 158 |

Toimintatuottojen toteutuminen
 Toimintakulujen toteutuminen

94,82 %
 101,90 %

PERUSOPETUS

Vastuuelin: Sivistyslautakunta
Vastuhenkilö: Sivistysjohtaja, rehtorit/koulunjohtajat

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Perusopetukseen kuuluvat esiopetus, perusopetuksen 1.-9.-luokat, koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta, taiteen perusopetus sekä koulun oppilashuoltotoiminta. Tavoitteena on antaa nuorille edellytykset jatko-opintoihin ja taata turvallinen oppimisympäristö sekä laadukkaat tukipalvelut.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

| Tavoite/toimenpide | Seuranta/mittari |
|---|--|
| Vakaa kaupunkitalous | <ul style="list-style-type: none"> - perusopetusryhmien määrä vähentynyt kahdella - opetusryhmien keskikoko kasvanut hieman - opetustuntien määrä/oppilas vähentynyt |
| Ihmislähtöiset, laadukkaat ja kustannustehokkaat palvelut | <ul style="list-style-type: none"> - perusopetuksen päästötodistus 100 % - jatko-opiskelupaikka 100 % - oppilashuoltoryhmät toimivat kaikilla kouluilla - oppilashuoltoa jatkettu entisellä vahvuudella - uusi hanke käynnistetty - uudet opetussuunnitelmat toiminnassa 8. luokalle saakka - käytössä olevat opetustilat viihtyisiä ja turvallisia |
| Alueellisen yhteistyön hyödyntävä palvelutuotanto | <ul style="list-style-type: none"> - alueellisissa hankkeissa ollaan mukana |
| Innostava henkilöstöpolitiikka | <ul style="list-style-type: none"> - kehityskeskustelut käytössä - henkilökohtaisten suoritusten arvioinnit päivitetty - henkilöstön koulutuksesta huolehdittu |

| TUNNUSLUKU/MITTARI | TP 2014 | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TP 2018 |
|-----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Oppilasmäärä ka kalenteriv. | 533,50 | 513 | 528,50 | 536 | 541 | 542 |
| Nettomenot €/oppilas | 11 160,71 | 11 746,66 | 11 056,27 | 10 713,28 | 10 553,38 | 10 753,97 |
| Tuntikehys/oppilas | 2,3 | 2,3 | 2,25 | 2,35 | 2,2 | 2,2 |
| Opetusryhmien keskikoko | 14,2 | 12,95 | 13,09 | 13,38 | 15 | 13 |

3. PERUSTELUT

Perusopetuksen uudet opetussuunnitelmat on otettu käyttöön ja ne edellyttävät panostusta varsinkin digitaalisen välineistön hankintaan ja opettajien täydennyskoulutukseen.

Perusopetuksen menot ovat ylittäneet talousarvioon kirjatut menot. Tämä johtuu pääosin kesken lukuvuoden (3/18) perustetusta JOPO-luokasta.

Aamu- ja iltapäivätoimintaa jatkettu entisessä laajuudessa samoin kuin oppilashuoltoa.

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

| | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TA 2018 +muutos | TP 2018 | Poikkeama | TA 2019 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | |
| Toimintatuotot | 104 316 | 126 034 | 115 068 | 115 068 | 137 711 | 22 643 | 106 274 |
| Toimintamenot | -5 947 201 | -5 868 350 | -5 824 447 | -5 824 447 | -5 966 361 | -141 914 | -5 784 112 |
| Toimintakate (netto) | -5 842 885 | -5 742 316 | -5 709 379 | -5 709 379 | -5 828 650 | -119 271 | -5 677 838 |
| | | | | | | | |
| Laskennalliset kustannukset | | | | | | | |
| Poistot | | | | | | | |
| | -352 | -176 | | | -168 | -168 | |
| Kokonaiskustannukset | -5 843 237 | -5 742 492 | -5 709 379 | -5 709 379 | -5 828 818 | -119 439 | -5 677 838 |

Toimintatuottojen toteutuminen

119,68 %

Toimintakulujen toteutuminen

102,44 %

TOISEN ASTEEN KOULUTUS

Vastuuelin: Sivistyslautakunta
Vastuhenkilö: Lukion rehtori

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Toisen asteen koulutus pitää sisällään lukio-opetuksen sekä ammatillisen koulutuksen. Kaupunki vastaa lukio-opetuksesta ja tavoitteena on antaa nuorille hyvät edellytykset jatko-opintoihin.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

| Tavoite/toimenpide | Seuranta/mittari |
|---|---|
| Vakaa kaupunkitalous | - kurssimäärä/opiskelija nousut hieman uuden ops:n vuoksi |
| Ihmislähtöiset, laadukkaat ja kustannustehokkaat palvelut | - yo-kirjoitusten taso jäi valtakunnan keskitasosta - sähköiset yo-kirjoitukset toteutettu laadukkaasti - harrasteakatemian toiminta jatkunut - uusi opetussuunnitelma sisäistetty ja käytössä |
| Alueellisen yhteistyön hyödyntävä palvelutuotanto | - alueellisissa hankkeissa mukana - etälukiotoiminnassa mukana - kaksoistutkintojen toteuttamisen suhteen myönteisyys |
| Innostava henkilöstöpolitiikka | - kehityskeskustelut käytössä - henkilökohtaisten suoritusten arvioinnit päivitetty - henkilöstön koulutuksesta huolehdittu |

| TUNNUSLUKU/MITTARI | TP 2014 | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TP 2018 |
|-----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Oppilasmäärä ka. painotettu | 94,25 | 82,3 | 81,92 | 82,75 | 80 | 81,33 |
| Nettomenot €/oppilas | 10 432,91 | 11 225,46 | 10 654,81 | 10 237,99 | 10 909,91 | 10 320,23 |
| Kurssit/oppilas | 1,96 | 2,1 | 1,9 | 1,9 | 1,9 | 1,9 |

3. PERUSTELUT

Koko lukio on toiminut 1-sarjaisena lukuvuoden 2018 – 2019 alusta lähtien. Uudet opetussuunnitelmat ja sähköiset ylioppilaskirjoitukset ovat edellyttäneet digitaalisten opetusvälineiden hankintaan panostamista sekä opettajien täydennyskoulutusta. Harrasteakatemian toiminta on jatkunut entisessä laajuudessa.

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

| | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TA 2018 +muutos | TP 2018 | Poikkeama | TA 2019 |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------|-----------------|---------------|-----------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | |
| Toimintatuotot | 23 506 | 14 008 | 10 000 | 10 000 | 18 613 | 8 613 | 10 000 |
| Toimintamenot | -896 348 | -861 202 | -882 793 | -882 793 | -857 957 | 24 836 | -877 856 |
| Toimintakate | -872 842 | -847 194 | -872 793 | -872 793 | -839 344 | 33 449 | -867 856 |
| | | | | | | | |
| Kokonaiskustannukset | -872 842 | -847 194 | -872 793 | -872 793 | -839 344 | 33 449 | -867 856 |

Toimintatuottojen toteutuminen
 Toimintakulujen toteutuminen

186,13 %
 97,19 %

KANSALAIPOISTO

Vastuuelin: Haapajärven sivistyslautakunta

Vastuhenkilö: Kansalaisopiston rehtori

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Kansalaisopistopalvelut ostetaan Haapajärven kaupungin ylläpitämältä Jokilatvan Opistolta. Opisto tarjoaa toimialueensa väestölle monipuolisia ja korkeatasoisia opiskelumahdollisuuksia. Opetuksen saatavuus turvataan hajauttamalla opetus koko toiminta-alueelle ja pitämällä kurssimaksut kohtuullisina.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

| Tavoite/toimenpide | Seuranta/mittari |
|---|--|
| Vakaa kaupunkitalous | - kaupungin nettomaksu oli ennakoitua suurempi |
| Ihmislähtöiset, laadukkaat ja kustannustehokkaat palvelut | - opetustuntien määrä pieneni lähes 200 h - opetusryhmien keskipöytä säilynyt lähes ennallaan |
| Alueellisen yhteistyön hyödyntävä palvelutuotanto | - yhteistyö toimijakuntien kesken jatkunut |

| TUNNUSLUKU/MITTARI | TP 2014 | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TP 2018 |
|-----------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Nettomenot € / asukas | 15,85 | 14,28 | 12,31 | 16,60 | 15,06 | 14,63 |
| Opetustunnit / vuosi | 4 893 | 4 694 | 4 408 | 4 158 | 4 000 | 3 818 |
| Ilmoittautuneet opiskelijat | 2 166 | 1 943 | 1 898 | 1 790 | 1 800 | 1599 |

3. PERUSTELUT

Opetustuntien määrä on laskenut arvioidusta 178 tunnilla johtuen valtionosuusleikkauksen ennakoitua suuremmasta määrästä. Kokonaisopiskelijamäärä laski 200 hengellä. Pyhäjärven kaupungin maksuosuus oli 7.351 euroa ennakoitua suurempi.

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

| | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TA 2018 +muutos | TP 2018 | Poikkeama | TA 2019 |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------------|----------------|--------------|----------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | |
| Toimintatuotot | | | | | | | |
| Toimintamenot | -67 099 | -88 631 | -81 302 | -81 302 | -76 779 | 4 523 | -83 926 |
| Toimintakate (netto) | -67 099 | -88 631 | -81 302 | -81 302 | -76 779 | 4 523 | -83 926 |
| Laskennalliset kustannukset | | | | | | | |
| Poistot | | | | | | | |
| Kokonaiskustannukset | -67 099 | -88 631 | -81 302 | -81 302 | -76 779 | 4 523 | -83 926 |

Toimintatuottojen toteutuminen

0 %

Toimintakulujen toteutuminen

94,44 %

VAPAA-AIKA

Vastuuelin: Sivistyslautakunta

Vastuuhenkilö: Sivistysjohtaja

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Vapaa-ajan palvelujen alle kuuluvat liikunta- nuoris- ja kulttuuritoimen toiminnot sekä kirjaston toiminta. Tavoitteena on tuottaa laaja-alaisesti kuntalaisten fyysistä ja psyykkistä hyvinvointia edistäviä palveluja kaikille ikäryhmille asuinpaikasta riippumatta.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

| TUNNUSLUKU/MITTARI | TP 2014 | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TP 2018 |
|---------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Nettomenot €/asukas | 186,52 | 201,03 | 214,24 | 215,57 | 222,16 | 223,24 |

3. PERUSTELUT

Kokonaisuutena vapaa-aikatoimi on toteutunut sekä talouden että toiminnan osalta pääosin suunnitellun mukaisesti.

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

| | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TA 2018 +muutos | TP 2018 | Poikkeama | TA 2019 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|---------------|-------------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | |
| Toimintatuotot | 54 287 | 51 910 | 41 750 | 41 750 | 52 327 | 10 577 | 59 250 |
| Toimintamenot | -1 221 887 | -1 202 648 | -1 241 420 | -1 241 420 | -1 223 652 | 17 768 | -1 294 975 |
| Toimintakate (netto) | -1 167 600 | -1 150 738 | -1 199 670 | -1 199 670 | -1 171 325 | 28 345 | -1 235 724 |
| Laskennalliset kustannukset | | | | | | | |
| Poistot | | | | | | | |
| Kokonais-kustannukset | -1 167 600 | -1 150 738 | -1 199 670 | -1 199 670 | -1 171 325 | 28 345 | -1 235 724 |

Toimintatuottojen toteutuminen

125,33 %

Toimintakulujen toteutuminen

98,57 %

Liikuntatoimi, uimahalli, monitoimihalli

Vastuuelin: Sivistyslautakunta
Vastuhenkilö: Vapaa-ajanohjaaja (liikunta)

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Liikuntatoimen tehtävänä on ylläpitää/parantaa kuntalaisten terveyttä ja hyvinvointia tarjoamalla laadukkaita liikuntapalveluja. Liikuntatoimi tukee paikallisia yhdistyksiä/seuroja jakamalla toiminta-avustuksia ja antamalla ohjausapua. Uimahalli ja kuntosali toimivat hinnaltaan ja palvelutasoltaan laadukkaina kunnallisina liikuntapaikkoina.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

| Tavoite/toimenpide | Seuranta/mittari |
|--|---|
| 1. Vakaa kaupunkitalous | - Uimahallin ja kuntosalin hinnat ovat kilpailukykyiset - Palvelut on toteutettu yhteistyössä vapaa-aikatoimen, urheiluseurojen ja järjestöjen kanssa. |
| 2. Ihmislähtöiset, laadukkaat ja kustannustehokkaat palvelut | - Liikuntatoimen tarjonnassa on ollut viikoittain 18 maksutonta, ohjattua liikuntaryhmää. - Seurojen toiminta-avustukset on jaettu normaalisti * Avustuksista 2500,00 € oli junioritukea - Koululiikunnan kilpailut on järjestetty normaalisti - Maksuttomat kuntosalipalvelut ovat jatkuneet * Ikäihmisten kuntosalivuorot: ma, ke, pe * Nuorten kuntosalivuorot ti, pe * Time Out- nuorten kuntosalietu - Maksuttomat uimahallipalvelut ovat jatkuneet * Lasten ja nuorten maksuttomat uintivuorot * Ikäihmisten (65+) maksuton uinti * Erytisuintikortteja on myönnetty vuoden loppuun mennessä yhteensä 119 kpl. |
| 3. Alueellisen yhteistyön hyödyntävä palvelu | - Voimaa vanhuuteen –hanke toimii järjestöyhteistyönä: * Voimaa vanhuuteen -työryhmä * 10 ikäihmisten ulkoiluystävää * kaksi ohjattua voima- ja tasapainoryhmää |
| 4. Viihtyisä ympäristö ja myönteinen kuntakuva | - Keskuskoulun lähiliikunta-alue on valmistunut - Sairaalan puistoalueen ikäihmisten tasapainorata on avattu yleisölle |
| 5. Innostava henkilöstöpolitiikka | - Osastopalaverit - Kehityskeskustelut - Henkilökohtaisten suoritusten arviointi |

| Liikuntatoimi | TP 2014 | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TP 2018 |
|-----------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Liikuntatoimi | | | | | | |
| Nettomenot €/asukas | 17,24 | 19,58 | 19,14 | 19,25 | 19,75 | 19,06 |
| Uimahalli | | | | | | |
| Käyntejä | 14 918 | 28 111 | 31 902 | 31 573 | 33 000 | 30 587 |
| Nettomenot €/asukas | 49,33 | 53,68 | 53,01 | 51,42 | 49,49 | 51,34 |
| Monitoimihalli | | | | | | |
| Nettomenot €/asukas | 15,94 | 15,02 | 22,24 | 25,47 | 25,71 | 24,55 |

3. PERUSTELUT

Liikuntatoimen ja uimahallin toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti. Ryhmäliikuntatuntien kävijämäärät nousivat syksyn aikana. Liikuntatoimen tarjoamissa maksuttomissa liikuntaryhmissä (18 kpl) liikkui viikoittain 250 - 300 kuntalaista. Liikuntaryhmistä neljä oli suunnattu lapsille ja nuorille, kuusi nuorille ja työikäisille, seitsemän ikäihmisille ja yksi erityisryhmille. Liikuntatoimi oli mukana yhtenä järjestäjänä lasten kulttuuriviikolla, Pyhäjärvi-pyöräilyssä, lasten kesäuimakouluviikolla sekä melonta tapahtumassa Pyhäjärvi-Venetpalo. Liikuntatoimi järjesti toistamiseen lasten ja nuorten liikuntaleirin yhteistyössä St. Lake Golfin kanssa sekä oli mukana ohjauspanoksella lasten kesäleireillä.

Uimahallissa työskenneltiin kevät alimitoitetulla henkilöstömäärällä, mutta syksyllä saimme palkattua tehtäviin kaksi uutta uinninvalvojaa/uimaopettajaa. Uimahallin kävijämäärät ovat pysyneet ennallaan. Maksuttomat uinti- ja kuntosaliedut lapsille, nuorille ja ikäihmisille ovat erittäin suosittuja. Uimahallin maksuttomien palveluettujen ansiosta olemme edelläkävijä ja erotumme positiivisesti maamme muista uimahalleista. Uimahallissamme panostettiin erityisesti koululaisten uinnin tukiopetukseen. Lasten kesäuimakouluissa polskutteli ennätyselliset 120 lasta päivässä.

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

| | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TA 2018 +muutos | TP 2018 | Poikkeama | TA 2019 |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | |
| Toimintatuotot | 52 103 | 50 354 | 35 400 | 35 400 | 50 540 | 15 140 | 35 400 |
| Toimintamenot | -566 534 | -563 586 | -548 119 | -548 119 | -548 816 | -697 | -572 899 |
| Toimintakate (netto) | -514 431 | -513 232 | -512 719 | -512 719 | -498 276 | 14 443 | -537 499 |
| | | | | | | | |
| Laskennalliset kustannukset | | | | | | | |
| Poistot | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Kokonaiskustannukset | -514 431 | -513 232 | -512 719 | -512 719 | -498 276 | -14 443 | -537 499 |

Toimintatuottojen toteutuminen

142,76 %

Toimintakulujen toteutuminen

100,12 %

Nuorisotoimi

Vastuuelin: Sivistyslautakunta
Vastuhenkilö: Vapaa-ajarahjaaja (nuoriso)

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Nuorisotoimen tavoitteena on yhteistyötahojen kanssa kehittää ja luoda mahdollisemman virikkeellinen, turvallinen ja toimiva kasvuympäristö Pyhäjärvisille nuorille kasvun ja kehityksen kannalta ja tarjotaan jokaiselle nuorelle tasapuoliset lähtökohdat vapaa-aika toiminnalle.

Tavoitteena on saada nuoret valvottuun toimintaan mukaan sekä aktiivisesti kehittämään Pyhäjärven toimintaa nuoria koskevissa asioissa ja tapahtumissa. Nuorisotoimi kuuluu eri työryhmiin, jotka vaikuttavat nuortenasioissa. Nuorisovaltuuston tehtävänä on tuoda nuorten tuomia asioita esille päättäjille, seurata nuoria koskevia asioita, suunnitella ja toteuttaa nuorille suunnattuja tapahtumia.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

| Tavoite/toimenpide | Seuranta/mittari |
|--|--|
| Vakaa talous | <ul style="list-style-type: none"> - toiminta suhteutettu taloudelliseen tilanteeseen ja asukasmäärään. - yhteistyö toiminut taloudellisesti eri tahojen kanssa |
| Laadukkaat ja kustannustehokkaat palvelut | <ul style="list-style-type: none"> - monipuolinen talotoiminta ja yhteistyö nuorisotyötä tekevien tahojen kanssa toteutunut - etsivä nuorisotyö hankittu Jokilaakson Nuorten Tuki ry:ltä |
| Monipuolinen alueellinen yhteistyön hyödyntävä palvelutuotanto | <ul style="list-style-type: none"> - säännölliset tapaamiset muiden lähialueen nuorisotoimijoiden kanssa - osallistuttu alueellisiin koulutuksiin |
| Motivoiva henkilöstöpolitiikka | <ul style="list-style-type: none"> - nuorisotoimen omat palaverit - yhteistyökumppaneiden palaverit - osastopalaverit - henkilökohtaisen suorituksen arvioinnit päivitetty |

| TUNNUSLUKU/MITTARI | TP 2014 | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TP 2018 |
|-----------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Nettomenot €/alle 29-v. as. | 102,59 | 117,33 | 135,47 | 137,63 | 142,76 | 142,58 |

3. PERUSTELUT

Nuorisotoimen tehtäviin kuuluu säännöllinen avoimien ovien -toiminta nuorisotiloissa, järjestää retkiä, tapahtumia, leirejä, ryhmäyttää oppilaita, osallistua eri yhteistahojen järjestämiin tapahtumiin sekä olla järjestämässä ohjaus ja palveluverkoston tapaamisia, toimia kriisiryhmässä. Toteuttaa etsivää nuorisotyötä ja jakaa avustuksia eri toimijoille, jotka järjestävät toimintaa nuorisolle sekä huolehtia nuorisotilojen kalustosta ja käyttövuoroista.

Nuorisotoimi on pitänyt avoimia ovia nuorisotiloissa arki-iltoina, pitänyt tiloilla erilaisia teemailtoja, yö-nuokkareita, kerhoja ja ryhmäyttänyt eri luokkaryhmiä tiloilla ja muussa toimintaympäristössä. Viikolla on pidetty koulupäivystyksiä koululla ja oltu mukana yhtenä

osana tekemässä erityisnuorisotyötä kouluille. On ohjattu nuorisovaltuuston toimintaa ja tarjottu kesätyö- ja harjoittelupaikkoja nuorille. Nuorisotoimi on järjestänyt matkan Vuokattiin, Ouluun, Tuuriin, Kuopioon ja Ala-Härmään sekä jakanut avustuksia järjestöille ja avustanut koululuokkia luokkaretkitoiminnassa.

Nuorisotoimi on ollut mukana eri ohjausryhmissä ja yhteistyössä koulun, 4H-yhdistyksen, seurakunnan ja vapaa-aikatoimen kanssa järjestämässä lasten kulttuuriviikkoa, lastenleirejä, koululaisten urheilukilpailuja, koulun liikuntapäivän, leirikoulun, ysipäivän, diskoja, rocktapahtumaa, lanit-öitä, Särkänniemi reissua, Time-out -toimintaa, Pyhäjärvi pyöräilyä, melontaa ja kihutoimikunnan kanssa Kihupäiviä.

Nuorisovaltuusto on ollut mukana lasten kulttuuriviikon tapahtumassa ja Kihupäivillä järjestetyssä konsertissa, joka oli suunnattu nuorisolle sekä valitsemassa vuoden nuorta. Etsivää nuorisotyötä on toteutettu Jokilaaksojen nuorten tuki ry:n kautta, jolla on ollut noin 50 nuoren kanssa toimenpiteitä.

Nuorisotilat ovat olleet auki nuorisolle 162 iltana, jonka aikana tiloilla kävi 3.177 nuorta, Eri nuorten- ja lastentapahtumiin osallistui noin 4.000 kävijää.

Nuorisotilat ovat nuorison lisäksi eri järjestöjen ahkerassa käytössä aamusta iltaan. Tilojen kävijämäärä oli noin 12.500 kävijää.

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

| | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TA 2018 +muutos | TP 2018 | Poikkeama | TA 2019 |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------|-----------------|--------------|-----------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | |
| Toimintatuotot | 2 385 | 1 856 | 1 350 | 1 350 | 1 722 | 372 | 3 850 |
| Toimintamenot | -206 134 | -202 381 | -209 786 | -209 786 | -202 904 | 6 882 | -214 973 |
| Toimintakate (netto) | -203 749 | -200 525 | -208 436 | -208 436 | -201 182 | 7 254 | -211 123 |
| | | | | | | | |
| Laskennalliset kustannukset | | | | | | | |
| Poistot | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Kokonaiskustannukset | -203 749 | -200 525 | -208 436 | -208 436 | -201 182 | 7 254 | -211 123 |

Toimintatuottojen toteutuminen
Toimintakulujen toteutuminen

127,58 %
96,72 %

Kulttuuritoimi

Vastuuelin: Sivistyslautakunta
Vastuhenkilö: Kulttuurisihteeri

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Kunnan tehtävänä on edistää, tukea ja järjestää kulttuuritoimintaa kunnassa (Laki kuntien kulttuuritoiminnasta 728/1992).

Kulttuuritoimen tehtävänä on tukea ja tuottaa asukkaiden ja yhteisöjen tarpeesta lähtevää monipuolista ja avointa kulttuuritoimintaa yhteistyössä järjestöjen ja yhteisöjen kanssa. Toiminta on kaupunkilaisten terveyden ja hyvinvoinnin kannalta merkittävää ennaltaehkäisevää toimintaa.

3. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

| Tavoite/toimenpide | Seuranta/mittari |
|---|---|
| Vakaa kaupunkitalous | - nettomenot tilapäisesti hieman kohonneet Pyhäjärven historian kirjoitustyön johdosta |
| Ihmislähtöiset, laadukkaat ja kustannustehokkaat palvelut | - palvelutarjonta monipuolistui eri ikäryhmille - Pyhäjärven historian kirjoittaminen edistyi suunnitellusti |
| Alueellisen yhteistyön hyödyntävä palvelutuotanto | - osallistuttiin kulttuuritoimintaa hyödyntäviin alueellisiin hankkeisiin |
| Innostava henkilöstöpolitiikka | - kehityskeskustelut ja osastopalaverit käytössä - henkilökohtaisten suoritusten arviointi päivitetty |

| TUNNUSLUKU/MITTARI | TP 2014 | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TP 2018 |
|---------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Nettomenot €/asukas | 16,58 | 16,94 | 18,78 | 25,19 | 29,58 | 28,14 |

4. PERUSTELUT

Kulttuurisihteerin työpanos 60 % työajasta.

Kaupunki on sitoutunut nykyisten vakiintuneiden kulttuuritapahtumien järjestämiseen ja on hakenut uusia tapahtumia eri yhteistyötahojen kanssa monipuolisen kulttuuritarjonnan turvaamiseksi.

Kulttuuritoimi on tukenut pyhäjärvisiä yhdistyksiä, ryhmiä tai taiteen tekijöitä kulttuuri- ja taidetapahtumien järjestämisessä toiminta- ja kohdeavustuksin.

Kihupäivät kokosivat laaja-alaisesti pyhäjärvisiä, kesäpyhäkkäitä ja kesälomalaisia toteuttamaan yhdessä kotiseutujuhlaa.

Kulttuuritoimi kokosi järjestöjen ja yhteisöjen toteuttamien Vanhustenviikon tilaisuuksien tapahtumakalenterin.

Kulttuuritilaisuuksia järjestettiin päiväkodeissa, kouluissa ja palvelukodeissa.

Kirjasto ja kulttuuritoimi tekivät monipuolisesti ja tiiviisti yhteistyötä, jotta kirjasto palveli kaupunkilaisia kulttuurisena keskuksena ja ihmisten kohtaamispaikkana.

Kirjaston taidenäyttelytiloina toimivat kirjaston aulatila sekä nuorten puolen taideseinä.

Lokakuussa kirjasto siirtyi väistötiloihin Ammattikoululle teollisuusalueelle. Tapahtumien järjestäminen kirjastossa sekä näyttelytoiminta olivat tauolla loka- joulukuun välisen ajan.

Paikallisen kulttuuriperinteen vaalimiseen panostettiin. Pyhjärven historian kirjoittaminen eteni suunnitellusti.

Lasten Kulttuuriviikon tapahtumissa helmikuussa 2018 oli osallistujia noin 1.300. Vuoden aikana kulttuuritapahtumissa oli osallistujia hieman yli 9.000.

5. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

| | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TA 2018 +muutos | TP 2018 | Poikkeama | TA 2019 |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | |
| Toimintatuotot | -201 | -100 | 5 000 | 5 000 | 65 | -4 935 | 20 000 |
| Toimintamenot | -102 139 | -134 341 | -164 714 | -164 714 | -147 743 | 16 971 | -161 464 |
| Toimintakate (netto) | -102 340 | -134 441 | -159 714 | -159 714 | -147 678 | -12 036 | -141 464 |
| | | | | | | | |
| Laskennalliset kustannukset | | | | | | | |
| Poistot | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Kokonaiskustannukset | -102 340 | -134 441 | -159 714 | -159 714 | -147 678 | -12 036 | -141 464 |

Toimintatuottojen toteutuminen
Toimintakulujen toteutuminen

1,29 %
89,70 %

Kirjastotoimi

Vastuuelin: Haapajärven sivistyslautakunta

Vastuhenkilö: Kirjastotoimenjohtaja

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Kirjasto on kaupungin kulttuuri- ja tietokeskus. Kirjasto tarjoaa pääsyn monipuolisiin tietopalveluihin, antaa valmiuksia tietoyhteiskunnan vaatimiin kansalaistaitoihin huhtamatta kirjaston perinteistä sivistys- ja kulttuuritehtävää

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

| Tavoite/toimenpide | Seuranta/mittari |
|---|---|
| Vakaa kaupunkitalous | - kaupungin nettokustannukset nousivat hieman |
| Ihmislähtöiset, laadukkaat ja kustannustehokkaat palvelut | - kirjaston aukioloajat säilyneet pääosin (sulku 11/18) - kirjastoa hyödynnetty kulttuuritoimen laaja-alaisena toimijana |
| Alueellisen yhteistyön hyödyntävä palvelutuotanto | - yhteistyö Haapajärven kaupungin kanssa jatkunut |

| TUNNUSLUKU/MITTARI | TP 2014 | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TP 2018 |
|----------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Nettomenot €/asukas | 58,57 | 60,32 | 63,65 | 56,67 | 59,04 | 61,66 |
| Lainaus, pääkirjasto | 67 539 | 68 575 | 67 571 | 63 692 | | 52 746 |

3. PERUSTELUT

Kirjaston toiminta toteutunut suunnitelman mukaisesti lukuun ottamatta loppuvuoden aikana tapahtunutta muuttoa väistöiloihin. Muuton sulku vaikutti lainausmääriin vähentävästi.

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

| | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TA 2018 +muutos | TP 2018 | Poikkeama | TA 2019 |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------|-----------------|---------------|-----------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | |
| Toimintatuotot | | | | | | | |
| Toimintamenot | -346 870 | -302 490 | -318 801 | -318 801 | -323 560 | -4 759 | -345 638 |
| Toimintakate (netto) | -346 870 | -302 490 | -318 801 | -318 801 | -323 560 | -4 759 | .345 638 |
| Laskennalliset kustannukset | | | | | | | |
| Poistot | | | | | | | |
| Kokonaiskustannukset | -346 870 | -302 490 | -318 801 | -318 801 | -323 560 | -4 759 | -345 638 |

Toimintatuottojen toteutuminen

0 %

Toimintakulujen toteutuminen

101,49 %

TEKNINEN LAUTAKUNTA

Vastuuelin: Tekninen lautakunta
Vastuhenkilö: Tekninen johtaja Sami Laukkanen

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Tekninen toimi sisältää koko tekniselle toimelle varatut määrärahat sisältäen yhdyskuntatekniikan, tilapalvelut, työpajatoiminnan, ruokahuollon sekä palo- ja pelastustoimen.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

Tekninen lautakunta on päässyt valtuuston hyväksymän tulevaisuusstrategian tavoitteisiin vuonna 2018 seuraavasti:

1. vakaa kaupunkitalous:

- tekninen lautakunta on pysynyt asetetussa talousarviossa ja kyennyt täyttämään talouden tasapainottamisen tavoitteet.
- yhteistyötä hallintokuntien välillä on kehitetty ja myös konsernin sisällä.

2. ihmislähtöiset, laadukkaat ja kustannustehokkaat palvelut:

- liikuntapaikkarakentamista on toteutettu.

3. kannustava, monipuolinen ja verkostoitunut elinkeinopolitiikka:

- infrastruktuurin rakentamiselle on luotu mahdollisuuksia kaavoituksen kautta.
- olevaa infrastruktuuria on peruskorjattu suunnitelmallisesti.
- kaupunki on ottanut käyttöön sähköisen kilpailutuksen järjestelmän.
- kaupungin ruokapalveluissa tarjotaan myös lähiruokaa.

4. alueellisen yhteistyön hyödyntävä palvelutuotanto:

- yhteistyö kuntien välillä ja kuntakonsernissa on toteutunut hyvin.
- ruokapalveluiden raaka-aineissa on pidetty lähituotteita.

5. viihtyisä ympäristö ja myönteinen kuntakuva:

- vesistöjen kunnostusta on toteutettu suunnitelmallisesti.
- kevyenliikenteenväyliä on lisätty.

6. innostava henkilöstöpolitiikka:

- pysyviin työsuhteisiin on panostettu.
- henkilöstöä on koulutettu.
- työergonomiaan on panostettu.
- työn mitoitusta on tehty.

7. monipuolinen maankäyttö:

- maankäyttöä suunniteltu yleissuunnitelmatasolla eri kehitystarpeille.
- kaavoitusta käynnissä useita hankkeita.
- on suoritettu strategista maanhankintaa/valmistelua.

3. PERUSTELUT

Teknisen toimen hallintoa on muutettu muuttamalla rakennusmestarin toimi viraksi joka hoidetaan yhden henkilön virkana. Toimintaa kehitettiin hakemalla lisää konsernin sisäisiä yhteistyömalleja.

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

| Tekninen lautakunta | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TA 2018 muutos | TA 2018 +muutos | TP 2018 | Poikkeama | TA 2019 |
|---------------------------------|------------|------------|------------|----------------|-----------------|------------|-----------|------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | | |
| Toimintatuotot | 5 401 848 | 6 251 178 | 6 277 842 | | 6 277 842 | 6 121 911 | -155 931 | 5 532 184 |
| Toimintakulut | -5 903 444 | -5 591 294 | -5 949 321 | -18 932 | -5 968 253 | -5 548 032 | 420 221 | -5 286 835 |
| Toimintakate | -501 596 | 659 884 | 328 521 | -18 932 | 309 589 | 573 879 | 264 290 | 245 349 |
| Laskenn.kust. | | | | | | -20 | -20 | |
| Poistot | -1 769 518 | -1 491 097 | -1 746 412 | -22 024 | -1 768 436 | -1 761 239 | 7 197 | -2 048 950 |
| Muut lask.kust. | | | | | | | | |
| Kokonaiskust. | -2 271 113 | -831 213 | -1 417 891 | -40 956 | -1 458 847 | -1 187 380 | 271 467 | -1 803 601 |

| | |
|---|-----------------|
| Toimintatuottojen toteutuminen | 97,52 % |
| Toimintakulujen toteutuminen | 92,96 % |
| Toimintakatteen toteutuminen | 185,37 % |
| Tehtävän kokonaiskustannusten toteutuminen | 81,39 % |

YHDYSKUNTATEKNIikka

Vastuhenkilö: Rakennusmestari Antti Taskinen

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Yhdyskuntatekniikan alle kuuluvat teknisen talousarviossa hallinto, liikenneväylät, ulkoilu- ja urheilualueet ja muut yleiset alueet, kaavoitus ja mittaukset, jätteenhoito sekä maa- ja metsätilat.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

Kaavateiden peruskorjaaminen jatkuu suunnitelmavuosilla. Alueellisten kuivatusten ja valaistuksen parantaminen jatkuu suunnitelmien mukaisesti. Kunnan kattava laajakaistan tilaajayhteydet on tavoitteena saada valmiiksi Pyhänet Oy:n toimesta. Tekninen lautakunta on täyttänyt tulevaisuusstrategian vaatimuksen vakaasta kaupunkitaloudesta.

| Tavoite/toimenpide | Seuranta/mittari |
|--------------------------------|---|
| 1.Kaavateiden peruskorjaaminen | korjaussuunnitelman 1 osa vuodessa Toteutui. |

| TUNNUSLUKU/MITTARI | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TP 2018 | TA 2019 |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Kaavateiden kunnossapito €/km, kadut 39,25 km | 2 046 | 2 170 | 2 246 | 2 115 | 2 562 | 2 267 |

3. PERUSTELUT

Yhdyskuntatekniikan tuloslaskelman poikkeamat olivat vähäisiä. Metsää myytiin likipitään suunnitellusti. Ostopalveluissa käytimme euroja hieman suunniteltua vähemmän. Katuvalaistuksen uusimisia tehtiin suunnitellusti.

Kaavateiden ja hulevesitysten kunnostus-, ja huoltotehtäviä suoritettiin laajasti. Kuntoradan alueen mäenlaskupaikkaa kehitimme rakentamalla sinne juoksuportaat ja viimeistelemällä mäkeä sekä parantamalla valaistusta.

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

| Yhdyskuntatekniikka | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TA 2018 muutos | TA 2018 +muutos | TP 2018 | Poikkeama | TA 2019 |
|---------------------------------|------------|------------|------------|-------------------|--------------------|------------|-----------|------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | | |
| Toimintatuotot | 180 001 | 278 882 | 419 838 | | 419 838 | 428 607 | 8 769 | 369 838 |
| Toimintakulut | -826 804 | -801 931 | -1 028 011 | -14 696 | -1 042 706 | -910 913 | 131 794 | -1 054 897 |
| Toimintakate | -646 803 | -523 049 | -608 173 | -14 696 | -622 868 | -482 305 | 140 564 | -685 059 |
| Laskenn.kust. | | | | | | -20 | -20 | |
| Poistot | -557 191 | -551 139 | -659 727 | | -659 727 | -658 923 | 804 | -818 558 |
| Muut lask.kust. | | | | | | | | |
| Kokonaiskust. | -1 203 995 | -1 074 188 | -1 267 900 | -14 696 | -1 282 595 | -1 141 249 | 141 347 | -1 503 617 |

| | |
|------------------------------------|-----------------|
| Toimintatuottojen toteutuminen | 102,09 % |
| Toimintakulujen toteutuminen | 87,36 % |
| Toimintakateen toteutuminen | 77,43 % |
| Tehtävän kokonaiskustannusten tot. | 88,98 % |

TILAPALVELUT

Vastuhenkilö: **Rakennusmestari Antti Taskinen, kiinteistöhoito**
Siivous- ja ruokapalvelupäällikkö Satu Väyrynen, siivous

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Kiinteistöhuollon tehtävänä on tuottaa kiinteistön hoitopalvelut kaupungin kiinteistöissä. Kiinteistön hoitopalveluihin kuuluu kiinteistöjen ja LVIS-laitteiden tarkastus-, hoito-, huolto- ja pienkorjaustehtävät sekä piha-alueiden hoitotehtävät.

Siivouspalvelun tavoitteena on siivoustyön mitoituksella saada siivottavien neliöpinta-alojen tarkistaminen ja henkilötarpeen kartoitus. Henkilöstökulut ovat pyritty pitämään budjetin mukaisena.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

| Tavoite/toimenpide | Seuranta/mittari |
|---|--|
| 1. Toimipisteiden mitoitus | Työntekijätarpeen tarkistaminen Siivoustyön mitoitus on tuottanut toivottuja tuloksia. Henkilöstökulut ovat pysyneet arvioidun mukaisina. |
| 2. Määräaikaisten sijaisten vähentäminen | Työhyvinvointi-ergonomia Työhyvinvointiin ja -ergonomiaan liittyen laitteiden käyttöä lisättiin mm. ylläpitosiivouksissa. Työtehtävien vähäisempi kuormittavuus selkeästi havaittavissa, kun laitteita käytettiin säännöllisesti ylläpitosiivouksessa. Lähiesimies on sijaistanut tarvittaessa. |
| 3. Puhdistusaineiden käytön ohjeistaminen | Puhdistusaineiden kulutuksen seuranta. Puhdistusaineiden käytössä noudatettiin annosteluohjeita, joka näkyi taloudellisena toimintana. Pintojen puhdistaminen on helpottunut uusilla materiaaleilla remontoituissa toimipaikoissa. Vaikuttanut perussiivoukseen käytetyn ajan vähentymiseen, josta vaikutukset ovat työergonomian toteutumiseen. |

| TUNNUSLUKU/MITTARI | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TP 2018 | TA 2019 |
|------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 1. Lämmitys €/m ² | 13,12 | 13,40 | 10,09 | 12,38 | 9,46 | 11,67 |
| 2. Sähkö €/m ² | 7,72 | 8,55 | 8,46 | 9,83 | 9,38 | 8,68 |

3. PERUSTELUT

Tilapalvelujen tuloslaskelman toimintatuotot olivat arvioidut, mutta toimintakuluja meni hieman arvioitua vähemmän. Henkilöstökulujen kirjauksia täsmennettiin ja toisen rakennusmestarin kuluja ei ole toteutumassa. Lamellitalojen purkukustannukset ovat toteutumassa. Kaupungin aktiivisessa kiinteistöhoitossa olevat toimitilat on käytössä lähes kokonaan. Kiinteistöhoito ja timpurit suorittivat tulityö- sekä työturvakortit.

Köpsinrinteen palvelukeskus myytiin vuonna 2018. Kiinteistöjen paloilmaisin järjestelmien päivitystä jatkettiin uusimalla keskuksella Ikoselle sekä kaupungintalolle.

Siivouspalvelun toteutuneet toimintamenot ovat pysyneet budjetin mukaisina.

Talouden tasapainottamistyötä kaupungin siivouspalvelussa on jatkettu. Siivoustyönohjaaja on sijaistanut tarvittaessa omien töiden ohessa. Siistijöiden sijaistarvetta on tarkisteltu kunkin toimipisteen ja työtehtävien mukaisesti eikä kaikkiin poissaoloihin ole palkattu sijaista.

Köpsinrinteen palvelukeskuksen siirtyminen yksityiselle toimijalle 1.9.2018 lähtien vaikutti kaupungin siivouspalveluun toimipaikan vähentymisenä. Toiminnan muutoksesta pidettiin henkilöstölle yhteisiä palavereja kevään aikana. Siivouspalvelun henkilöistä oli palvelukeskuksessa kolme henkilöä, joista kaksi siirtyi Keskuskoululle. Keskuskoululla oli yksi vakituinen toimi täyttämättä ja Ilosen koululla yksi vakituinen toimi täyttämättä. Työnkierrolla saimme vakituiset paikat täytettyä lisäämättä henkilöstökuluja. Yksi vakituinen työntekijä siirtyi työkyvyttömyyseläkkeelle jo aikaisemmin. Keskuskoululla kirjaston toimintaan tuli muutos, jolloin kirjasto oli kiinni noin kuukauden. Toimitilat siirtyivät entisen ammattikoulun tiloihin, jatkaen toimintaa joulukuun puolen välin jälkeen. Toimitiloihin tehtiin siivoustyön mitoitus.

Peruspalvelukuntayhtymä Selänteen Palveluasumisen toiminta jatkui Lähdetien viriketiloiissa. Kaupungin siivouspalvelu suoritti siivouksen siellä. Siivoussopimus jatkui. Pyhäjärven Energia ja Vesi Oy:n toimitiloissa jatkui siivouspalvelusopimus.

Eläkkeelle siirtymistä tapahtui vuoden aikana. Koulutuksia oli vuoden aikana. Tietojen ja taitojen päivittäminen on tärkeää pitkäaikaisille työntekijöille. Tällä varmistetaan henkilöstön osaamisen kehittyminen sekä työiihtyvyys myös tulevaisuudessa. Työnkiertoon annettiin mahdollisuus työntekijöillemme esim. kun vakituinen henkilö siirtyi eläkkeelle.

Siivouspalvelun tutustumiskäynnillä käytiin Finntensid Oy:n tarjoamassa kesäpäivän seisauksessa 7.6.2018 Ylivieskassa. Virkistysiltapäivää vietettiin 7.8.2018 Pihtiputaan Heinäjoen luontopolulla.

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

| Tilapalvelut | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TA 2018 muutos | TA 2018 +muutos | TP 2018 | Poik- keama | TA 2019 |
|---------------------------------|------------|------------|------------|-------------------|--------------------|------------|----------------|------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | | |
| Toimintatuotot | 3 651 826 | 4 330 358 | 4 216 906 | | 4 216 906 | 4 174 942 | -41 964 | 3 783 684 |
| Toimintakulut | -2 824 090 | -2 422 924 | -2 634 462 | 1 744 | -2 632 718 | -2 484 226 | 148 492 | -2 264 251 |
| Toimintakate (netto) | 827 736 | 1 907 434 | 1 582 444 | 1 744 | 1 584 188 | 1 690 716 | 106 528 | 1 519 433 |
| Laskenn.kust. | | | | | | | | |
| Poistot | -1 209 911 | -937 543 | -1 084 270 | -22 024 | -1 106 294 | -1 099 900 | 6 394 | -1 228 029 |
| Kokonaiskust | -382 175 | 969 891 | 498 174 | -20 280 | 477 894 | 590 816 | 112 922 | 291 404 |

| | |
|---|-----------------|
| Toimintatuottojen toteutuminen | 99,00 % |
| Toimintakulujen toteutuminen | 94,36 % |
| Toimintakatteen toteutuminen | 106,72 % |
| Tehtävän kokonaiskustennusten toteutuminen | 123,63 % |

TYÖPAJA

Vastuuelin: Tekninen lautakunta
Vastuhenkilö: Rakennusmestari Antti Taskinen

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Työpajan toiminta-ajatus on työllistää nuoria pitkäaikaistyöttömiä sekä antaa heille ensimmäinen pitempiaikainen työsuhde. Tavoitteena on, että nuori työpajajakson aikana aktivoituu sekä miettii itselleen tulevaisuudensuunnitelman ja oppii työssäolon perusasiat. Tavoitteena on myös, että pajajakso madaltaisi nuoren kynnystä hakeutua yritysten palvelukseen. Työpajalla työskentelee myös työharjoittelussa pitkäaikaistyöttömiä. Heille paja tarjoaa paikan työkyvön ylläpitämiseen sekä uusien mahdollisuuksien avaamiseen. Pajalla työskentelee myös yhdyskuntapalvelua suorittavia henkilöitä sekä oppilaitosten kautta tulevia työharjoittelijoita.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

| Tavoite/toimenpide | Seuranta/mittari | Toteutuminen |
|--|------------------|-----------------|
| 1. Ulkoisten asiakkaiden säilyttäminen | asiakasta / kpl | 7 asiakasta |
| 2. Pajan työntekijät | henkilöt / kk | 7 henkilöä / kk |

| TUNNUSLUKU/MITTARI | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TP 2018 | TA 2019 |
|------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Pajakso, henkilöä / kk | 8 | 7 | 8 | 7 | 8 | 7 |

3. PERUSTELUT

Työpaja toimii puusepän alalla. Pajalla valmistetaan kairanäytelaatikoita, kuormalavoja sekä erilaisia huonekalukomponentteja. Kaupungin leikkikenttien yleiskunnosta sekä ulkoleikkivälineiden turvallisuudesta huolehtiminen sekä muut kaupungin sisäisen työt kuuluu työpajalle. Keskitetyn ruokahuollot kuljetukset ovat myös toiminnan piirissä. Tuotannollisena tavoitteena on kehittää työpajaa puusepän verstaana ja kasvattaa tuotantoa työpajalle sopivilla töillä jolloin voimme tarjota työpaikan useammalle sitä tarvitsevalle.

Työpajan tulosarvion toteutuma oli lievästi positiivinen. Keskitetyn ruokahuollon kuljetukset sekä ulkoleikkivälineiden asennukset ja huollot tehtiin sovitusti. Kairanäytelaatikoita valmistimme kiittävästi. Kairanäytelaatikoiden kotimaan markkinat ovat heikot, mutta korvaavia töitä olemme saaneet pakkausteollisuudesta.

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

| Työpaja | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TA 2018 muutos | TA 2018 +muutos | TP 2018 | Poikkeama | TA 2019 |
|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|--------------------|----------------|---------------|----------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | | |
| Toimintatuotot | 205 517 | 329 449 | 213 244 | | 213 244 | 298 637 | 85 393 | 213 244 |
| Toimintakulut | -238 191 | -352 053 | -267 588 | -751 | -268 339 | -317 883 | -49 544 | -245 870 |
| Toimintakate | -32 674 | -22 604 | -54 344 | -751 | -55 095 | -19 247 | 35 849 | -32 626 |
| Laskenn.kust. | | | | | | | | |
| Poistot | -2 415 | -2 415 | -2 415 | | -2 415 | -2 415 | | -2 363 |
| Kokonaiskust. | -35 089 | -25 020 | -56 759 | -751 | -57 510 | -21 662 | 35 848 | -34 989 |

| | |
|---|-----------------|
| Toimintatuottojen toteutuminen | 140,04 % |
| Toimintakulujen toteutuminen | 118,46 % |
| Toimintakateen toteutuminen | 34,93 % |
| Tehtävän kokonaiskustannusten toteutuminen | 37,67 % |

RUOKAHUOLTO

Vastuuelin: Tekninen lautakunta
Vastuuhenkilö: Siivous- ja ruokapalvelupäällikkö Satu Väyrynen

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Pyhäjärven kaupungin ruokahuollossa valmistetaan ja tarjotaan ateriapalveluja koulujen oppilaille ja koulujen henkilöstölle sekä Peruspalvelukuntayhtymä Selänteen asiakkaille ja henkilöstölle taloudelliset resurssit huomioon ottaen.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

Ateriapalveluiden tavoitteena on tuottaa laadukkaita, maukkaita ja terveellisiä makuelämyksiä ravitsemuksellisten suositusten mukaisesti. Ateriapalvelujen tarkoituksena on luoda myönteisiä vaikutuksia asiakkaiden yleiseen hyvinvointiin.

| Tavoite/toimenpide | Seuranta/mittari |
|--|--|
| 1. Asiakasmäärien vakiinnuttaminen | Asiakasmäärät laskivat. Mahdollisten ulkopuolisten asiakkaiden lisääminen. |
| 2. Ruokalistan vähäiset muutokset | Asiakaspalautteita vastaanotettiin ja niihin vastattiin sekä kehitettiin. Asiakkaiden osallistaminen mm. toiveruokapäivät. Lähiruokaa lisättiin ruokalistalle. |
| 3. Määräaikaisten sijaisten tarpeen vähentäminen | Yhteistyötä tehdään työterveyshuollon kanssa. Työhyvinvointia ja työergonomiaa toteutettiin työtehtävien hoitamisissa. Laitteiden käyttöä lisättiin mm. keittiön lattioiden pesuissa. Lähiesimies sijaistanut tarvittaessa. |

3. PERUSTELUT

Ruokapalvelussa asiakasmäärä laski, joka näkyi ulkoisten ateriainmaksujen tuottojen vähentymisenä. Asiakasmäärä vähentyi kaupungin ruokapalvelussa Peruspalvelukuntayhtymä Selänteen osalta, kun Köpsinrinteen palvelukeskuksen toiminta siirtyi yksityiselle toimijalle 1.9.2018 lähtien.

Suoritehintana oli 4,56 €.

Palvelua ja aterioiden maistuvuutta kehitimme saaduilla asiakaspalautteilla. Ruokalistaan tehtiin jonkin verran muutoksia mm. toiveruokapäivät. Lähiruokaa lisättiin ruokalistalle. Keskuskeittiölle kilpailutettiin ja hankittiin kaksi yhdistelmäuunia.

Köpsinrinteen palvelukeskuksen toiminnan muutoksesta pidettiin henkilöstölle yhteisiä palaverieja kevään aikana. Ruokapalvelun henkilöstöstä oli palvelukeskuksessa neljä henkilöä, joista kaksi siirtyi kaupungin muihin toimipaikkoihin, Rannankylän koululle yhdistelmätyöntekijän tehtävään ja toinen henkilö (vakituinen myös) yhteisellä sopimuksella Ikosen koulun keittiölle ja päiväkotia Hoijakan keittiölle osa-aikaiseen tehtävään. Kaksi vakituista työntekijää siirtyi ns. vanhoina työntekijöinä liikkeenluovutuksen yhteydessä uuden toimijan palvelukseen. Työnkierrolla saimme vakituiset paikat täytettyä. Henkilöstökulut vähentyivät, joka näkyy viiveellä tuloslaskelmassa. Eläkkeelle siirtymistä tapahtui vuoden aikana.

Talouden tasapainottamistyötä tehtiin vähentämällä henkilöstökuluja. Ruokapalvelussa määräaikaisten sijaisten tarpeellisuuden kiinnitettiin huomiota ja jokaiseen poissaoloon ei

palkattu sijaista. Lähiesimies sijaisti tarvittaessa. Vakituisiin toimiin tarkasteltiin henkilötarvetta. Toimintaa tarkasteltiin myös vähentyneiden asiakkaiden myötä.

Työhyvinvoinnin ja työergonomian toteuttamista jatkettiin työtehtävien hoidossa. Keittiöissä lattioiden pesuissa käytettiin yhdistelmäkonetta.

Ruokapalveluhenkilöstöllä oli koulutuksia. Koulutuksiin ja kursseille sekä täydentäviin ammatillisiin koulutuksiin suositeltiin ja edellytettiin osallistuttavan. Tietojen ja taitojen päivittämistä pidetään tärkeänä pitkäaikaisille työntekijöillemme. Tällä varmistetaan henkilöstön osaamisen kehittyminen.

Ruokapalvelun virkistysiltapäivää vietettiin 7.8.2018 Pihtiputaalla, Heinäjoen luontopolulla. Maakunta- ja soteuudistuksen tukipalveluiden kuntakierros oli Pyhäjärvellä 23.4.2018.

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

| Ruokahuolto | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TA 2018 muutos | TA 2018 +muutos | TP 2018 | Poik- keama | TA 2019 |
|---------------------------------|------------|------------|------------|-------------------|--------------------|------------|----------------|------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | | |
| Toimintatuotot | 1 364 504 | 1 312 488 | 1 427 854 | | 1 427 854 | 1 219 725 | -208 129 | 1 165 418 |
| Toimintakulut | -1 485 056 | -1 519 389 | -1 487 939 | -5 229 | -1 493 169 | -1 330 345 | 162 824 | -1 186 544 |
| Toimintakate (netto) | -120 552 | -206 900 | -60 085 | -5 229 | -65 315 | -110 620 | -45 305 | -21 126 |
| Laskenn.kust. | | | | | | | | |
| Poistot | | | | | | | | |
| Kokonaiskust. | -120 552 | -206 900 | -60 085 | -5 229 | -65 315 | -110 620 | -45 305 | -21 126 |

| | |
|--|-----------------|
| Toimintatuottojen toteutuminen | 85,42 % |
| Toimintakulujen toteutuminen | 89,10 % |
| Toimintakatteen toteutuminen | 169,36 % |
| Tehtävän kokonaiskustannusten toteutuminen | 169,36 % |

PALO- JA PELASTUSTOIMI

Vastuuelin: Tekninen lautakunta
Vastuhenkilö: Tekninen johtaja Sami Laukkanen

1. PALVELUSUUNNITELMAN KUVAUS

Pelastuslaitoksen tehtävänä on tuottaa alueellaan pelastuslain ja asetuksen sekä muiden säädösten edellyttämät palvelut mahdollisimman tehokkaasti ja taloudellisesti. Lisäksi pelastuslaitos huolehtii terveydenhuollon viranomaisten kanssa erikseen sovitulla tavalla sairaankuljetuksesta Alavieskan, Haapajärven ja Ylivieskan alueella sekä ensivastetoiminnasta muiden kuntien paitsi Oulaisten alueella.

2. TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT

| TUNNUSLUKU/MITTARI | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TP 2018 | TA 2019 |
|---------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Pelastustoimen kustannus €/ asukas | 89,69 | 95,56 | 92,73 | 98,39 | 96,18 | 100,99 |

3. PERUSTELUT

Jokilaaksojen pelastuslaitos hoitaa Pyhäjärven kaupungin suojelutoimen ja laskuttaa kaupunkia.

4. TULOARVIOT JA MÄÄRÄRAHAT SEKÄ LASKENNALLISET KUSTANNUKSET

| Palo- ja pelastustoimi | TP 2016 | TP 2017 | TA 2018 | TA 2018 muutos | TA 2018 +muutos | TP 2018 | Poikkeama | TA 2019 |
|---------------------------------|----------|----------|----------|----------------|-----------------|----------|-----------|----------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | | |
| Toimintatuotot | | | | | | | | |
| Toimintakulut | -529 303 | -494 996 | -531 321 | | -531 321 | -504 665 | 26 656 | -535 273 |
| Toimintakate (netto) | -529 303 | -494 996 | -531 321 | | -531 321 | -504 665 | 26 656 | -535 273 |
| Poistot ja arv. | | | | | | | | |
| Muut lask. | | | | | | | | |
| Kokonaiskust. | -529 303 | -494 996 | -531 321 | | -531 321 | -504 665 | 26 656 | -535 273 |

| | |
|---|----------------|
| Toimintatuottojen toteutuminen | 0,00 % |
| Toimintakulujen toteutuminen | 94,98 % |
| Tehtävän kokonaiskustannusten toteutuminen | 94,98 % |

INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN

Kaupunginhallitus, kiinteä omaisuus

Vastuutoimielin: Kaupunginhallitus
Vastuuhenkilö: Kaupunginjohtaja, tekninen johtaja

600 Maa- ja vesialueet

Perustelut: Maa-alueiden ostoihin ja myynteihin varatut määrärahat

| | Kokonaiskust. | TA 2018 | TA+muut.2018 | TP 2018 |
|------------------------------------|---------------|----------|--------------|------------------|
| Maa- ja vesialueet | | | | |
| Menot, maan hankinta | -90 000 | -30 000 | -30 000 | |
| Tulot, maan myynti | 90 000 | 30 000 | 30 000 | 2 427 112 |
| Maa- ja vesialueet yhteensä | 0 | 0 | 0 | 2 427 112 |

Tekninen lautakunta, rakennukset

Vastuutoimielin: Tekninen lautakunta
Vastuuhenkilö: Tekninen johtaja

621 Terveyskeskus

Perustelut: Korjausinvestointi
Kustannusarvio:
Tavoite: Automaatiojärjestelmän muutokset

| | Kokonaiskust. | TA 2018 | TA+muut.2018 | TP 2018 |
|-----------------------------|---------------|---------|--------------|---------|
| Köpsin palvelukeskus | | | | |
| Menot | | | -18 994 | -28 578 |
| Tulot | | | | |
| Netto | | | -18 994 | -28 578 |

622 Köpsin palvelukeskus

Perustelut: Köpsin palvelukeskuksen korjausinvestointi
Kustannusarvio: Kustannusarvio 135.000 € vuosille 2018 – 2020
Tavoite: Korjausinvestointi sisältää salaojien uusimisen. Lämmitysjärjestelmän uusiminen vuonna 2019. Pts-korjauksia vuonna 2018. Korjausinvestointi ei toteutunut, koska kiinteistö myytiin

| | Kokonaiskust. | TA 2018 | TA+muut.2018 | TP 2018 |
|-----------------------------|------------------|----------------|--------------|----------|
| Köpsin palvelukeskus | | | | |
| Menot | -135 000 | -20 000 | 0 | 0 |
| Tulot | | | | |
| Netto | - 135 000 | -20 000 | 0 | 0 |

622 Köpsin palvelukeskus

Perustelut: Köpsin palvelukeskuksen toiminnan kehittäminen
Kustannusarvio: Kustannusarvio 30.000 €
Tavoite: Suunnittelutyöryhmän perustaminen toiminnan kehittämiseen. Kaupunginhalitus 10.4.2017, tekninen lautakunta 16.5.2017 § 30. Investointi ei toteutunut, koska kiinteistö myytiin.

| | Kokonaiskust. | TA 2018 | TA+muut.2018 | TP 2018 |
|-----------------------------|----------------|----------------|--------------|----------|
| Köpsin palvelukeskus | | | | |
| Menot | -30 000 | -30 000 | 0 | 0 |
| Tulot | | | | |
| Netto | -30 000 | -30 000 | 0 | 0 |

624 Iksen koulu

Perustelut: Korjausinvestointi
Kustannusarvio: Kustannusarvio 120.000 € vuodelle 2018 – 2019.
Tavoite: Kustannusarvio sisältää Iksen koulun varavoiman hankkimisen, ilmanvaihdon muutoksia vuonna 2018. Varavoiman hankinta vuonna 2018. pintasaneerauksia vuonna 2019, pts-korjaukset. Varavoima on toteutettu, ilmanvaihdon muutokset on suunniteltu.

| | Kokonaiskust. | TA 2018 | TA+muut.2018 | TP 2018 |
|--------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| Iksen koulu | | | | |
| Menot | -120 000 | -60 000 | -60 000 | -22 100 |
| Tulot | | | | |
| Netto | -120 000 | -60 000 | -60 000 | -22 100 |

625 Salmen koulu

Perustelut: Korjausinvestointi
Kustannusarvio: Kustannusarvio 327.000 € vuosille 2018 - 2020
Tavoite: Ruuan jäädytyskaappi vuonna 2018, keskuskeittiön remonti vuonna 2020. Kattoremontti v. 2019, pts-korjauksia. 2 yhdistelmäuunia keskuskeittiölle vuonna 2018. Uunit on hankittu ja peruskorjaus os. 3 on aloitettu.

| | Kokonaiskust. | TA 2018 | TA+muut.2018 | TP 2018 |
|---------------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| Salmen koulu | | | | |
| Menot | -327 000 | -42 000 | -132 000 | -155 796 |
| Tulot | | | | |
| Netto | -327 000 | -42 000 | -132 000 | -155 796 |

639 Ammattikoulu

Perustelut: Korjausinvestointi
Kustannusarvio: Kustannusarvio 125.000 € vuosille 2018 - 2020.
Tavoite: Vuonna 2018 tehdään sisäremonttia ja ilmanvaihtokanaviston muutostöitä. Korjausinvestointi on valmistunut vuoden 2018 aikana.

| | Kokonaiskust. | TA 2018 | TA+muut.2018 | TP 2018 |
|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Ammattikoulu | | | | |
| Menot | -125 000 | -125 000 | -325 000 | -344 725 |
| Tulot | | | | |
| Netto | -125 000 | -125 000 | -325 000 | -344 725 |

630 Ruotasen ryhmäpäiväkoti (entinen terveystalo)**Perustelut:** Korjausinvestointi**Kustannusarvio:** Kustannusarvio 30.000 € vuodelle 2018 pts-korjauksia**Tavoite:** Korjausinvestointi sisältää sisäremontin ja ilmanvaihdon uusimisen vuonna 2019. Ulkopuolen hulevesitysjärjestelmien uusiminen. Korjausinvestointi ei toteutunut.

| | Kokonaiskust. | TA 2018 | TA+muut.2018 | TP 2018 |
|--------------------------------|----------------------|----------------|---------------------|----------------|
| Ruotasen ryhmäpäiväkoti | | | | |
| Menot | -117 000 | -30 000 | 0 | 0 |
| Tulot | | | | |
| Netto | -117 000 | -30 000 | 0 | 0 |

629 Perinnepiha**Perustelut:** Ulkoinen parantaminen**Kustannusarvio:** Kustannusarvio 50.000 € vuodelle 2018.**Tavoite:** Rakennuksen perustusten oikaisu, hulevesitysten rakentaminen, savupirtin suojakatos. Investointi ei toteutunut.

| | Kokonaiskust. | TA 2018 | TA+muut.2018 | TP 2018 |
|--------------------|----------------------|----------------|---------------------|----------------|
| Perinnepiha | | | | |
| Menot | -50 000 | -50 000 | -25 000 | 0 |
| Tulot | | | | |
| Netto | -50 000 | -50 000 | -25 000 | 0 |

637 Kaupungintalo**Perustelut:** Sähköinen arkistointi**Kustannusarvio:** Kustannusarvio 95.000 € vuosille 2018 - 2019**Tavoite:** Sähköisen arkiston materiaalin digitointi etenee suunnitellusti. Katon huoltokorjaus vuonna 2018. Arkistointi ja katon huoltokorjaus toteutuivat.

| | Kokonaiskust. | TA 2018 | TA+muut.2018 | TP 2018 |
|----------------------|----------------------|----------------|---------------------|----------------|
| Kaupungintalo | | | | |
| Menot | -95 000 | -55 000 | -55 000 | -29 091 |
| Tulot | | | | |
| Netto | -95 000 | -55 000 | -55 000 | -29 091 |

633 Työkeskus**Perustelut:** Työkeskuksen kattoremontti**Kustannusarvio:** Kustannusarvio 150.000 € vuodelle 2018.**Tavoite:** Vesikaton uusiminen ja energiatalouden parantaminen. Työ valmistui vuonna 2018.

| | Kokonaiskust. | TA 2018 | TA+muut.2018 | TP 2018 |
|------------------|----------------------|-----------------|---------------------|-----------------|
| Työkeskus | | | | |
| Menot | -150 000 | -150 000 | -150 000 | -127 268 |
| Tulot | | | | |
| Netto | -150 000 | -150 000 | -150 000 | -127 268 |

645 Paavola**Perustelut:**

Kattoremontti

Kustannusarvio:

Kustannusarvio 37.000 € vuodelle 2018.

Tavoite:

Vesikaton uusiminen. Kattoremontti valmistui vuonna 2018.

| | Kokonaiskust. | TA 2018 | TA+muut.2018 | TP 2018 |
|----------------|----------------------|----------------|---------------------|----------------|
| Paavola | | | | |
| Menot | -37 000 | -37 000 | -37 000 | -39 665 |
| Tulot | | | | |
| Netto | -37 000 | -37 000 | -37 000 | -39 665 |

646 Monitoimihalli**Perustelut:**

Korjausinvestointi

Kustannusarvio:

Kustannusarvio 42.300 € vuodelle 2018.

Tavoite:

Valaisimien uusiminen sekä piha-alueen korjaus. Valaisinmuutos sekä pihan korjaus valmistuivat vuonna 2018.

| | Kokonaiskust. | TA 2018 | TA+muut.2018 | TP 2018 |
|-----------------------|----------------------|----------------|---------------------|----------------|
| Monitoimihalli | | | | |
| Menot | -42 300 | -42 300 | -72 300 | -10 676 |
| Tulot | | | | |
| Netto | -42 300 | -42 300 | -72 300 | -10 676 |

RAKENNUKSET YHTEENSÄ

| | Kokonaiskust. | TA 2018 | TA+muut.2018 | TP 2018 |
|-----------------------------|----------------------|-----------------|---------------------|-----------------|
| RAKENNUKSET YHTEENSÄ | | | | |
| Menot | -1 528 300 | -641 300 | -875 294 | -757 898 |
| Tulot | | | | |
| Netto | -1 528 300 | -641 300 | -875 294 | -757 898 |

Tekninen lautakunta, Kiinteät rakenteet ja laitteet, tiet ja alueet

Vastuutoimielin: Tekninen lautakunta
Vastuuhenkilö: Tekninen johtaja

700 Kaavatiet

Perustelut: Kaavateiden korjaukseen ja rakentamiseen varattu määräraha
Kustannusarvio: Kustannusarvio 1.600.000 € vuosille 2018 – 2020.
Tavoite: Kaavateiden kunnon parantaminen. Susitien peruskorjaus vuonna 2018. Uusien kaavatieosuuksien rakentaminen vuosina 2019 – 2020. Susitien ja Kokontien peruskorjaus valmistuivat vuonna 2018.

| | Kokonaiskust. | TA 2018 | TA+muut.2018 | TP 2018 |
|------------------|---------------|----------|--------------|----------|
| Kaavatiet | | | | |
| Menot | -1 600 000 | -400 000 | -428 000 | -589 076 |
| Tulot | | | | |
| Netto | -1 600 000 | -400 000 | -428 000 | -589 076 |

702 Tievalaistus

Perustelut: Tievalaistukseen varattu määräraha
Kustannusarvio: Kustannusarvio 110.000 € vuosille 2018 – 2020.
Tavoite: Tievalaistuksen uusiminen sekä valaisinlinjojen raivaus. Valaisimien uusiminen valmistui suunnitellusti.

| | Kokonaiskust. | TA 2018 | TA+muut.2018 | TP 2018 |
|---------------------|---------------|---------|--------------|---------|
| Tievalaistus | | | | |
| Menot | -110 000 | -40 000 | -40 000 | -49 302 |
| Tulot | | | | |
| Netto | -110 000 | -40 000 | -40 000 | -49 302 |

703 Kaavatiet / päällystäminen

Perustelut: Kaavateiden päällystämiseen varattu määräraha.
Kustannusarvio: Kustannusarvio 150.000 € vuosille 2018 - 2020
Tavoite: Kaavateiden päällystäminen

| | Kokonaiskust. | TA 2018 | TA+muut.2018 | TP 2018 |
|-----------------------------------|---------------|---------|--------------|---------|
| Kaavatiet / päällystäminen | | | | |
| Menot | -150 000 | -50 000 | 0 | 0 |
| Tulot | | | | |
| Netto | -150 000 | -50 000 | 0 | 0 |

710 Kaavatiet peruskorjaussuunnittelu

Kustannusarvio: Kaavateiden peruskorjaussuunnittelun kustannusarvio 95.000 € v. 2018 - 2020
Tavoite: Kaavateiden peruskorjaussuunnittelu tarvemäärityksen 2012 perusteella: vuonna 2019 7 tieosuutta. Vuonna 2018 uusien tieosuuksien suunnittelu kaavamuutosalue 2 Pyhäsalmi. Valmistui pääosin vuonna 2018.

| | Kokonaiskust. | TA 2018 | TA+muut.2018 | TP 2018 |
|---|---------------|---------|--------------|---------|
| Kaavatiet / peruskorjaussuunnit. | | | | |
| Menot | -95 000 | -60 000 | -60 000 | -54 653 |
| Tulot | | | | |
| Netto | -95 000 | -60 000 | -60 000 | -54 653 |

725 Urheilukenttä

Perustelut:

Urheilukentän peruskunnostus

Kustannusarvio:

Kustannusarvio 30.000 € vuodelle 2018.

Tavoite:

Urheilukentän peruskunnostaminen. Haetaan valtionavustusta. Suoritettiin pieniä suorituspaikkojen korjauksia.

| | Kokonaiskust. | TA 2018 | TA+muut.2018 | TP 2018 |
|----------------------|----------------------|----------------|---------------------|----------------|
| Urheilukenttä | | | | |
| Menot | -30 000 | -30 000 | -5 000 | -3 311 |
| Tulot | | | | |
| Netto | -30 000 | -30 000 | -5 000 | -3 311 |

729 Pyhäjoen yläosan ja matalien lahtien kunnostus

Perustelut:

Pyhäjoen yläosan ja matalien lahtien kunnostus

Kustannusarvio:

Kustannusarvio 96.880 € euroa vuodelle 2018.

Tavoite:

Pyhäjoen yläosan ja matalien lahtien kunnostaminen, 3-vuotinen hanke.

| | Kokonaiskust. | TA 2018 | TA+muut.2018 | TP 2018 |
|--|----------------------|----------------|---------------------|-----------------|
| Pyhäjoen yläosa ja matalat lahdet | | | | |
| Menot | -604 650 | -254 950 | -254 950 | -321 636 |
| Tulot | 374 884 | 158 070 | 158 070 | 182 800 |
| Netto | -229 766 | -96 880 | -96 880 | -138 836 |

Pesäpallokenttä

Perustelut:

Hiekkatekonurmi ja aidat

Kustannusarvio:

Kustannusarvio 110.000 € vuodelle 2018.

Tavoite:

Kentän peruskorjaus hiekkatekonurmeksi, kattavat aidat. Rakennuksen ja katsomoiden perustus. Haetaan valtion avustusta. Investointi valmistui vuonna 2018.

| | Kokonaiskust. | TA 2018 | TA+muut.2018 | TP 2018 |
|------------------------|----------------------|-----------------|---------------------|-----------------|
| Pesäpallokenttä | | | | |
| Menot | -147 000 | -147 000 | -191 000 | -250 549 |
| Tulot | 37 000 | 37 000 | 37 000 | 57 000 |
| Netto | -110 000 | -110 000 | -154 000 | -193 549 |

Maankaatopaikka

Perustelut:

Maankaatopaikan rakentaminen

Kustannusarvio:

Kustannusarvio 30.000 € vuodelle 2018.

Tavoite:

Maankaatopaikan rakentaminen. Valmistui osin vuonna 2018.

| | Kokonaiskust. | TA 2018 | TA+muut.2018 | TP 2018 |
|------------------------|----------------------|----------------|---------------------|----------------|
| Maankaatopaikka | | | | |
| Menot | -30 000 | -30 000 | -15 000 | -3 398 |
| Tulot | | | | |
| Netto | -30 000 | -30 000 | -15 000 | -3 398 |

740 Yleissuunnittelu**Perustelut:**

Yleissuunnitteluun varattu määräraha

Kustannusarvio:

Kustannusarvio 160.000 euroa vuosille 2018 – 2020.

Tavoite:

Maankäytön suunnittelu ja kaavoitus.

| | Kokonaiskust. | TA 2018 | TA+muut.2018 | TP 2018 |
|-------------------------|----------------------|----------------|---------------------|----------------|
| Yleissuunnittelu | | | | |
| Menot | -160 000 | -60 000 | -75 000 | -78 902 |
| Tulot | | | | |
| Netto | -160 000 | -60 000 | -75 000 | -78 902 |

KIINTEÄT RAKENTEET, LAITTEET, TIET JA ALUEET YHTEENSÄ

| | Kokonaiskust. | TA 2018 | TA+muut.2018 | TP 2018 |
|---------------------------------|----------------------|-----------------|---------------------|-------------------|
| RAKENTEET, TIET YHTEENSÄ | | | | |
| Menot | -3 471 650 | -1 071 950 | -1 068 950 | -1 350 829 |
| Tulot | 493 134 | 195 070 | 195 070 | 239 800 |
| Netto | -2 978 516 | -876 880 | -873 880 | -1 111 029 |

INVESTOINNIT YHTEENSÄ

| | Kokonaiskust. | TA 2018 | TA+muut.2018 | TP 2018 |
|---------------------------------|----------------------|-------------------|---------------------|----------------|
| Investoinnit yhteensä | | | | |
| Käyttöomaisuusinvestoinnit | -5 089 950 | -1 743 250 | -1 974 244 | -2 108 727 |
| Rahoitusosuudet investointeihin | 493 134 | 195 070 | 195 070 | 2 427 112 |
| Käyttöomaisuuden myyntitulot | 90 000 | 30 000 | 30 000 | 239 800 |
| Investoinnit yhteensä | -4 506 816 | -1 518 180 | -1 749 174 | 558 185 |

Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Verotulojen erittely

| Verotulojen erittely | TA 2018 | TA-muutos | TA 2018 + LTA | Toteutuma | Poikkeama |
|-----------------------------|-------------------|-----------|-------------------|----------------------|-------------------|
| Kunnan tulovero | 14 700 000 | | 14 700 000 | 14 330 981,03 | -369 018,97 |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | 5 200 000 | | 5 200 000 | 4 907 919,61 | -292 080,39 |
| Kiinteistövero | 1 250 000 | | 1 250 000 | 1 218 748,19 | -31 251,81 |
| Verotulot yhteensä | 21 150 000 | | 21 150 000 | 20 457 648,83 | 692 351,17 |

Kunnan tuloveron määräytymisen perusteet

| Kunnan tuloveron määräyt. perusteet | Tulovero-% | Verotettava tulo M€ | Muutos % |
|-------------------------------------|------------|---------------------|----------|
| Vuosi 2009 | 19,75 | 70,94 | 1,2 |
| Vuosi 2010 | 19,75 | 71,35 | 0,6 |
| Vuosi 2011 | 19,75 | 74,27 | 4,1 |
| Vuosi 2012 | 19,75 | 75,72 | 2,0 |
| Vuosi 2013 | 19,75 | 77,69 | 2,6 |
| Vuosi 2014 | 19,75 | 78,57 | 1,13 |
| Vuosi 2015 | 19,75 | 77,80 | -0,98 |
| Vuosi 2016 | 19,75 | | |
| Vuosi 2017 | 20,75 | | |
| Vuosi 2018 | 20,75 | | |
| Vuosi 2019 | 20,75 | | |

Kunnan kiinteistöveroprosentit

| | Yleinen kiint.vero % | Vakituinen asunto % | Muu asuinrakennus % | Rakentamaton asuinpaikka % | Yleishyödyllinen yhteisö % | Voimalaitos % |
|------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|----------------------------|---------------|
| Vuosi 2009 | 1,00 | 0,50 | 0,90 | 3,00 | 0,10 | 2,85 |
| Vuosi 2010 | 1,00 | 0,50 | 0,90 | 3,00 | 0,10 | 2,85 |
| Vuosi 2011 | 0,90 | 0,45 | 0,90 | 3,00 | 0,10 | 2,85 |
| Vuosi 2012 | 0,90 | 0,45 | 0,90 | 3,00 | 0,10 | 2,85 |
| Vuosi 2013 | 0,90 | 0,45 | 0,90 | 3,00 | 0,10 | 2,85 |
| Vuosi 2014 | 0,90 | 0,45 | 0,90 | 3,00 | 0,10 | 2,85 |
| Vuosi 2015 | 1,00 | 0,50 | 1,00 | 3,00 | 0,10 | 2,85 |
| Vuosi 2016 | 1,00 | 0,50 | 1,00 | 3,00 | 0,10 | 2,85 |
| Vuosi 2017 | 1,30 | 0,50 | 1,30 | 4,00 | 0,10 | 3,10 |
| Vuosi 2018 | 1,30 | 0,50 | 1,30 | 4,00 | 0,10 | 3,10 |
| Vuosi 2019 | 1,30 | 0,50 | 1,30 | 4,00 | 0,10 | 3,10 |

Valtionosuuksien erittely

| Valtionosuuksien erittely | TA 2018 | TA-muut. | TA 2018+ LTA | Toteutuma | Poikkeama |
|--|-------------------|----------|-------------------|-------------------|---------------|
| Kunnan peruspalvelujen (ns.yhden putken) valtionosuus, ml. tasaukset | 16 650 000 | | 16 650 000 | 16 659 345 | 9 345 |
| Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet | -450 000 | | -450 000 | -490 644 | -40 644 |
| Valtionosuudet yhteensä | 16 200 000 | | 16 200 000 | 16 168 701 | 31 299 |

Tuloslaskelmaosan toteutuminen

| Ulkoiset + sisäiset | TA 2018 | TA-muutos | TA+LTA 2018 | Toteutunut 2018 | Poikkeama |
|---------------------------------------|-------------|-----------|----------------|--------------------|-----------|
| Toimintatuotot | | | | | |
| Myyntituotot | 2 342 866 | | 2 342 866 | 2 222 887 | -119 979 |
| Maksutuotot | 271 850 | | 271 850 | 223 966 | -47 884 |
| Tuet ja avustukset | 362 052 | | 362 052 | 286 698 | -75 354 |
| Muut toimintatuotot | 4 342 694 | | 4 342 694 | 5 338 573 | 995 879 |
| Toimintakulut | | | | | |
| Henkilöstökulut | -10 044 416 | -63 584 | -10 108 000 | -9 814 194 | 293 806 |
| Palkat ja palkkiot | -7 643 888 | -52 798 | -7 696 686 | -7 521 487 | 175 199 |
| Henkilösivukulut | -2 434 705 | -10 786 | -2 445 491 | -2 369 497 | 75 994 |
| Eläkekulut | -2 139 685 | -8 932 | -2 148 617 | -2 113 298 | 35 319 |
| Muut henkilösivukulut | -295 020 | -1 854 | -296 874 | -256 199 | 40 675 |
| Henkilöstökorvaukset | 34 177 | | 34 177 | 76 790 | 42 613 |
| Palvelujen ostot | -29 739 091 | -750 200 | -30 489 291 | -30 318 257 | 171 034 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -2 114 478 | 6 700 | -2 107 778 | -1 890 244 | 217 534 |
| Avustukset | -641 530 | -195 248 | -836 778 | -821 994 | 14 784 |
| Muut toimintakulut | -2 886 504 | 182 000 | -2 704 504 | -2 793 255 | -88 751 |
| Toimintakate | -38 106 557 | -820 332 | -38 926 889 | -37 565 819 | 1 730 870 |
| Verotulot | 21 150 000 | | 21 150 000 | 20 457 649 | -692 351 |
| Valtionosuudet | 16 200 000 | | 16 200 000 | 16 168 701 | -31 299 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | | |
| Korkotulot | 60 000 | | 60 000 | 27 223 | -32 777 |
| Muut rahoitustulot | 291 000 | | 291 000 | 836 493 | 545 493 |
| Korkomenot | -193 000 | | -193 000 | -143 280 | 49 720 |
| Muut rahoitusmenot | -65 000 | | -65 000 | -306 884 | -241 884 |
| Vuosikate | -663 557 | -820 332 | -1 483 889 | -525 917 | 1 327 772 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -1 792 162 | -22 024 | -1 814 186 | -1 813 960 | 226 |
| Arvonalentumiset | | | | | |
| Satunnaiset erät | | | | | |
| Satunnaiset tulot | | | | | 0 |
| Satunnaiset menot | | | | | 0 |
| Tilikauden tulos | -2 455 719 | -842 356 | -3 298 075 | -2 339 877 | 1 327 999 |
| Poistoeron lisäys(-) vähennys(+) | 400 000 | | 400 000 | 917 931 | 517 931 |
| Varausten lisäys(-) vähennys(+) | | | | | 0 |
| Rahastojen lisäys(-) vähennys(+) | | | | | 0 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | -2 055 719 | -842 356 | -2 898 075 | -1 421 945 | 1 845 930 |

Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Ulkoiset

| | TA 2018 | TA+LTA 2018 | Toteutunut 2018 | Tot. % |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------|
| Toimintatuotot | | | | |
| Myyntituotot | 1 634 314 | 1 634 314 | 1 493 582 | 91,4 |
| Maksutuotot | 271 850 | 271 850 | 223 966 | 82,4 |
| Tuet ja avustukset | 362 052 | 362 052 | 286 698 | 79,2 |
| Muut toimintatuotot | 2 065 530 | 2 065 530 | 3 060 724 | 148,2 |
| Toimintatuotot yhteensä | 4 333 746 | 4 333 746 | 5 064 970 | 116,9 |
| Toimintakulut | | | | |
| Henkilöstökulut | -10 044 416 | -10 108 000 | -9 814 194 | 97,1 |
| Palkat ja palkkiot | -7 643 888 | -7 696 686 | -7 521 487 | 97,7 |
| Henkilösivukulut | -2 434 705 | -2 445 491 | -2 369 497 | 96,9 |
| Eläkekulut | -2 139 685 | -2 148 617 | -2 113 298 | 98,4 |
| Muut henkilösivukulut | -295 020 | -296 874 | -256 199 | 86,3 |
| Henkilöstökorvaukset | 34 177 | 34 177 | 76 790 | 224,7 |
| Palvelujen ostot | -29 030 539 | -29 780 739 | -29 594 724 | 99,4 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -2 114 478 | -2 107 778 | -1 884 472 | 89,4 |
| Avustukset | -641 530 | -836 778 | -821 994 | 98,2 |
| Muut toimintakulut | -609 340 | -427 340 | -515 406 | 120,6 |
| Toimintakulut yhteensä | -42 440 303 | -43 260 635 | -42 630 789 | 98,5 |
| Toimintakate | -38 106 557 | -38 926 889 | -37 565 819 | 96,5 |
| Verotulot | 21 150 000 | 21 150 000 | 20 457 649 | 96,7 |
| Valtionosuudet | 16 200 000 | 16 200 000 | 16 168 701 | 99,8 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | |
| Korkotulot | 60 000 | 60 000 | 27 223 | 45,4 |
| Muut rahoitustulot | 291 000 | 291 000 | 836 493 | 287,5 |
| Korkomenot | -193 000 | -193 000 | -143 280 | 74,2 |
| Muut rahoitusmenot | -65 000 | -65 000 | -306 884 | 472,1 |
| Vuosikate | -663 557 | -1 483 889 | -525 917 | 35,4 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -1 792 162 | -1 814 186 | -1 813 960 | 100,0 |
| Arvonalentumiset | | | | |
| Satunnaiset erät | | | | |
| Satunnaiset tulot | | | | |
| Tilikauden tulos | -2 455 719 | -3 298 075 | -2 339 877 | 70,9 |
| Poistoeron lisäys(-) vähennys(+) | 400 000 | 400 000 | 917 931 | 229,5 |
| Varausten lisäys(-) vähennys(+) | | | | |
| Rahastojen lisäys(-) vähennys(+) | | | | |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | -2 055 719 | -2 898 075 | -1 421 945 | 49,1 |

Tuloslaskelmaosan toteutuminen

| Ulkoiset ja sisäiset | TA 2018 | TA+LTA 2018 | Toteutunut 2018 | Tot. % |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------|
| Toimintatuotot | | | | |
| Myyntituotot | 2 342 866 | 2 342 866 | 2 222 887 | 94,9 |
| Maksutuotot | 271 850 | 271 850 | 223 966 | 82,4 |
| Tuet ja avustukset | 362 052 | 362 052 | 286 698 | 79,2 |
| Muut toimintatuotot | 4 342 694 | 4 342 694 | 5 338 573 | 122,9 |
| Toimintatuotot yhteensä | 7 319 462 | 7 319 462 | 8 072 125 | 110,3 |
| Toimintakulut | | | | |
| Henkilöstökulut | -10 044 416 | -10 108 000 | -9 814 194 | 97,1 |
| Palkat ja palkkiot | -7 643 888 | -7 696 686 | -7 521 487 | 97,7 |
| Henkilösivukulut | -2 434 705 | -2 445 491 | -2 369 497 | 96,9 |
| Eläkekulut | -2 139 685 | -2 148 617 | -2 113 298 | 98,4 |
| Muut henkilösivukulut | -295 020 | -296 874 | -256 199 | 86,3 |
| Henkilöstökorvaukset | 34 177 | 34 177 | 76 790 | 224,7 |
| Palvelujen ostot | -29 739 091 | -30 489 291 | -30 318 257 | 99,4 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -2 114 478 | -2 107 778 | -1 890 244 | 89,7 |
| Avustukset | -641 530 | -836 778 | -821 994 | 98,2 |
| Muut toimintakulut | -2 886 504 | -2 704 504 | -2 793 255 | 103,3 |
| Toimintakulut yhteensä | -45 426 019 | -46 246 351 | -45 637 944 | 98,7 |
| Toimintakate | -38 106 557 | -38 926 889 | -37 565 819 | 96,5 |
| Verotulot | 21 150 000 | 21 150 000 | 20 457 649 | 96,7 |
| Valtionosuudet | 16 200 000 | 16 200 000 | 16 168 701 | 99,8 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | |
| Korkotulot | 60 000 | 60 000 | 27 223 | 45,4 |
| Muut rahoitustulot | 291 000 | 291 000 | 836 493 | 287,5 |
| Korkomenot | -193 000 | -193 000 | -143 280 | 74,2 |
| Muut rahoitusmenot | -65 000 | -65 000 | -306 884 | 472,1 |
| Vuosikate | -663 557 | -1 483 889 | -525 917 | 35,4 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -1 792 162 | -1 814 186 | -1 813 960 | 100,0 |
| Arvonalentumiset | | | | |
| Satunnaiset erät | | | | |
| Satunnaiset tulot | | | | |
| Satunnaiset menot | | | | |
| Tilikauden tulos | -2 455 719 | -3 298 075 | -2 339 877 | 70,9 |
| Poistoeron lisäys(-) vähennys(+) | 400 000 | 400 000 | 917 931 | 229,5 |
| Varausten lisäys(-) vähennys(+) | | | | |
| Rahastojen lisäys(-) vähennys(+) | | | | |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | -2 055 719 | -2 898 075 | -1 421 945 | 49,1 |

Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Tehtäväalueiden toimintakatteet, ulkoiset + sisäiset

| | TP 2017 | TA 2018 | LTA 2018 | TA + LTA 2018 | TP 2018 | Poikkeama | TA 2019 |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| Keskusvaalilautakunta | -15 685 | -19 826 | | -19 826 | -2 009 | 17 817 | -19 152 |
| Tarkastuslautakunta | -25 522 | -36 980 | | -36 980 | -29 522 | 7 458 | -36 980 |
| Kaupunginhallitus | -28 651 817 | -28 429 516 | -801 400 | -29 230 916 | -28 179 711 | 1 051 205 | -28 234 801 |
| Yleishallinto | -2 343 633 | -2 305 872 | | -2 305 872 | -1 213 044 | 1 092 828 | -2 287 890 |
| Elinkeinotoimi | -555 066 | -573 104 | | -573 104 | -574 477 | -1 373 | -588 697 |
| Selänne-palvelut | -25 753 118 | -25 550 540 | -801 400 | -26 351 940 | -26 392 190 | -40 250 | -25 358 214 |
| Alueelliset maaseutup. | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sivistyslautakunta | -9 863 254 | -9 948 756 | 0 | -9 948 756 | -9 928 455 | 20 301 | -10 048 226 |
| Hallinto | -216 082 | -224 317 | | -224 317 | -216 268 | 8 049 | -215 804 |
| Perusopetus | -5 742 317 | -5 709 379 | | -5 709 379 | -5 828 650 | -119 271 | -5 677 838 |
| Toisen asteen opetus | -847 194 | -872 793 | | -872 793 | -839 344 | 33 449 | -867 856 |
| Kansalaisopisto | -88 631 | -81 302 | | -81 302 | -76 779 | 4 523 | -83 926 |
| Vapaa-aika | -1 150 738 | -1 199 670 | | -1 199 670 | -1 171 325 | 28 345 | -1 235 724 |
| Varhaiskasvatus | -1 818 293 | -1 861 295 | | -1 861 295 | -1 796 088 | 65 207 | -1 967 078 |
| Tekninen lautakunta | 659 884 | 328 521 | -18 932 | 309 589 | 573 879 | 264 290 | 245 349 |
| Yhdyskuntateknikka | -523 049 | -608 173 | -14 695 | -622 868 | -482 305 | 140 563 | -685 059 |
| Tilapalvelut | 1 907 434 | 1 582 444 | 1 744 | 1 584 188 | 1 690 716 | 106 528 | 1 519 433 |
| Työpajatoiminta | -22 604 | -54 344 | -751 | -55 095 | -19 246 | 35 849 | -32 626 |
| Ruokahuolto | -206 900 | -60 085 | -5 230 | -65 315 | -110 620 | -45 305 | -21 126 |
| Palo- ja pelastustoimi | -494 996 | -531 321 | | -531 321 | -504 665 | 26 656 | -535 273 |
| Toimintakate, yhteensä | -37 896 394 | -38 106 557 | -820 332 | -38 926 889 | -37 565 819 | 1 361 070 | -38 093 810 |

Rahoitusosan toteutuminen

| Rahoitusosa | TA 2018 | LTA 2018 | TA+LTA 2018 | Toteutunut 31.12.2018 | Poikkeama |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|---------------------|
| Varsinainen toiminta ja investoinnit | | | | | |
| Tulorahoitus | | | | | |
| Vuosikate | -663 557 | -820 332 | -1 483 889 | -525 916,98 | 957 972,02 |
| Satunnaiset erät | | | | | |
| Tulorahoituksen korjauserät | | | | -1 019 105,58 | -1 019 105,58 |
| Tulorahoitus | -663 557 | -820 332 | -1 483 889 | -1 545 022,56 | -61 133,56 |
| Investoinnit | | | | | |
| Käyttöomaisuuden investoinnit | -1 743 250 | -230 994 | -1 974 244 | -2 108 727,11 | -134 483,11 |
| Investointien ennakkomaksut | | | | | 0,00 |
| Rahoitusosuudet investointeihin | 195 070 | | 195 070 | 239 800,00 | 44 730,00 |
| Käyttöomaisuuden myyntituotot | 30 000 | | 30 000 | 2 427 112,02 | 2 397 112,02 |
| Varsinainen toiminta ja inv. netto | -2 181 737 | -1 051 326 | -3 233 063 | -986 837,65 | 2 246 225,35 |
| Rahoitustoiminta | | | | | |
| Antolainauksen muutokset | | | | | |
| Antolainauksen lisäys muille | -65 000 | | -65 000 | -243 413,34 | -178 413,34 |
| Antolainasaamisten väh muilta | 250 000 | | 250 000 | 486 826,68 | 236 826,68 |
| Lainakannan muutokset | | | | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 3 600 000 | | 3 600 000 | 3 600 000,00 | 0,00 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -1 550 000 | | -1 550 000 | -1 544 560,00 | 5 440,00 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | | | | 400 000,00 | 400 000,00 |
| Oman pääoman muutokset | | | | | 0,00 |
| Vaikutus maksuvalmiuteen | 53 263 | -1 051 326 | -998 063 | 1 712 015,69 | 2 710 078,69 |

Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

| | MÄÄRÄRAHAT | | | | | TULOARVIOT | | | | |
|-------------------------------|--------------------|-----------------|--------------------|--------------------|-----------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|----------------|
| | TA | TA- muutos | TA+TA- muutos | TOT | POIKKEAMA | TA | TA- muutos | TA+TA- muutos | TOT | POIKKEAMA |
| KÄYTTÖTALOUSOSA | | | | | | | | | | |
| Tarkastuslautakunta | -36 980 | | -36 980 | -29 522 | 7 458 | | | 0 | | 0 |
| Keskusvaalilautakunta | -48 000 | | -48 000 | -11 626 | 36 374 | 28 174 | | 28 174 | 9 616 | -18 558 |
| Kaupunginhallitus | -28 787 194 | -801 400 | -29 588 594 | -29 496 223 | 92 371 | 357 678 | | 357 678 | 1 316 512 | 958 834 |
| Alueelliset maaseutupalv. | -228 000 | | -228 000 | -189 217 | 38 783 | 228 000 | | 228 000 | 189 217 | -38 783 |
| Sivistyslautakunta | -10 376 524 | | -10 376 524 | -10 363 324 | 13 200 | 427 768 | | 427 768 | 434 869 | 7 101 |
| Tekninen lautakunta | -5 949 321 | -18 932 | -5 968 253 | -5 548 032 | 420 221 | 6 277 842 | | 6 277 842 | 6 121 911 | -155 931 |
| Käyttötalous yhteensä | -45 426 019 | -820 332 | -46 246 351 | -45 637 944 | 608 407 | 7 319 462 | 0 | 7 319 462 | 8 072 125 | 752 663 |
| | | | | | | | | | | |
| TULOSLASKELMAOSA | | | | | | | | | | |
| Verotulot | | | | | | 21 150 000 | | 21 150 000 | 20 457 649 | -692 351 |
| Valtionosuudet | | | | | | 16 200 000 | | 16 200 000 | 16 168 701 | -31 299 |
| Korkotulot | | | | | | 60 000 | 0 | 60 000 | 27 223 | -32 777 |
| Muut rahoitustulot | | | | | | 291 000 | 0 | 291 000 | 836 493 | 545 493 |
| Korkomenot | -193 000 | | -193 000 | -143 280 | 49 720 | | | | | |
| Muut rahoitusmenot | -65 000 | | -65 000 | -306 884 | -241 884 | | | | | |
| Käyttöom. poistot | -1 792 162 | -22 024 | -1 814 186 | -1 813 960 | 686 | | | | | |
| Satunnaiset erät | | | 0 | 0 | 0 | | | 0 | | |
| Poistoeron muut. lis./väh. | 0 | 0 | 0 | | 0 | 400 000 | | 400 000 | 917 931 | 517 931 |
| Varausten muutos lis./väh. | | | | | | | 0 | 0 | | 0 |
| Rahastojen muut. lis./väh. | | | | | | | | | | 0 |
| Tuloslaskelma yhteensä | -2 050 162 | -22 024 | -2 072 186 | -2 264 123 | -191 937 | 38 101 000 | 0 | 38 101 000 | 38 407 997 | 306 997 |

| | MÄÄRÄRAHAT | | | | | TULOARVIOT | | | | |
|--------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-----------------|-------------------|-----------|-------------------|-------------------|------------------|
| | TA | TA-muutos | TA+TA-muutos | TOT | POIKKEAMA | TA | TA-muutos | TA+TA-muutos | TOT | POIKKEAMA |
| INVESTOINTIOSA | | | | | | | | | | |
| Kaupunginhallitus | | | | | | | | | | |
| Kiinteä omaisuus | -30 000 | | -30 000 | 0 | 30 000 | 30 000 | | 30 000 | 2 427 112 | 2 397 112 |
| Irtain omaisuus | | | 0 | | 0 | | | 0 | | 0 |
| Arvopaperit | 0 | | 0 | | 0 | | | | | 0 |
| Tekninen toimi | | | | | | | | | | |
| Rakennukset | -641 300 | | -641 300 | -757 898 | -116 598 | | | 0 | 0 | 0 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | -1 071 950 | -230 994 | -1 302 944 | -1 350 829 | -47 885 | 195 070 | | 195 070 | 239 800 | 44 730 |
| Irtain omaisuus | | | 0 | | 0 | | | 0 | | 0 |
| Investoinnit yhteensä | -1 743 250 | -230 994 | -1 974 244 | -2 108 727 | -134 483 | 225 070 | 0 | 225 070 | 2 666 912 | 2 441 842 |
| RAHOITUSOSA | | | | | | | | | | |
| Antolainauksen muutokset | | | | | | | | | | |
| Antolainauksen lisäys | -65 000 | | -65 000 | -243 413 | -178 413 | | | | | |
| Antolainauksen vähennys | | | | | | 250 000 | | 250 000 | 486 827 | 236 827 |
| Lainakannan muutokset | | | | | | | | | | |
| Pitkäaik lainojen lisäys | | | | | | 3 600 000 | | 3 600 000 | 3 600 000 | 0 |
| Pitkäaik lainojen vähen. | -1 550 000 | | -1 550 000 | -1 544 560 | 5 440 | | | | | |
| Lyhytaik lainojen muutos | | 0 | 0 | | 0 | | | | 400 000 | 400 000 |
| Oman pääoman muutokset | | | | | | | | | | 0 |
| Vaikutus maksuvalm. | | | | | | | | | | |
| Rahoitusosa yhteensä | -1 615 000 | 0 | -1 615 000 | -1 787 973 | -172 973 | 3 850 000 | 0 | 3 850 000 | 4 486 827 | 636 827 |
| KAIKKI YHTEENSÄ | -50 834 431 | -1 073 350 | -51 907 781 | -51 798 767 | 109 014 | 49 495 532 | 0 | 49 495 532 | 53 633 860 | 4 138 328 |

5. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

Tuloslaskelma, toteutuminen, vertailu ed. vuoteen

ULKOISET

| | 2018 | 2017 | Muutos % |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|
| TOIMINTATUOTOT | | | |
| Myyntituotot | 1 493 581,56 | 1 457 186,92 | 2,50 |
| Maksutuotot | 223 966,12 | 267 856,01 | -16,39 |
| Tuet ja avustukset | 286 698,04 | 399 774,16 | -28,28 |
| Muut toimintatuotot | 3 060 724,09 | 2 193 491,31 | 39,54 |
| TOIMINTATUOTOT YHT. | 5 064 969,81 | 4 318 308,40 | 17,29 |
| TOIMINTAKULUT | | | |
| HENKILÖSTÖKULUT | | | |
| Palkat ja palkkiot | -7 521 487,04 | -7 557 004,81 | -0,47 |
| Henkilösivukulut | -2 369 496,92 | -2 532 745,23 | -6,45 |
| Eläkekulut | -2 113 297,58 | -2 157 714,89 | |
| Muut henkilösivukulut | -256 199,34 | -375 030,34 | |
| Henkilöstökorvaukset | 76 790,19 | 102 804,23 | -25,30 |
| HENKILÖSTÖKULUT YHT. | -9 814 193,77 | -9 986 945,81 | -1,73 |
| PALVELUJEN OSTOT | -29 594 723,55 | -28 959 833,90 | 2,19 |
| AINEET, TARVIKKEET, TAVARAT | | | |
| Ostot tilikauden aikana | -1 884 471,85 | -1 912 085,96 | -1,44 |
| Avustukset | -821 994,01 | -676 682,69 | 21,47 |
| Muut toimintakulut | -515 405,70 | -679 153,92 | -24,11 |
| TOIMINTAKULUT YHT. | -42 630 788,88 | -42 214 702,28 | 0,99 |
| TOIMINTAKATE | -37 565 819,07 | -37 896 393,88 | -0,87 |
| Verotulot | 20 457 648,83 | 21 604 460,08 | -5,31 |
| Valtionosuudet | 16 168 701,00 | 15 761 413,00 | 2,58 |
| RAHOITUSTUOTOT JA-KULUT | | | |
| Korkotuotot | 27 223,01 | 35 473,19 | -23,26 |
| Muut rahoitustuotot | 836 492,68 | 715 664,25 | 16,88 |
| Korkokulut | -143 279,61 | -152 883,37 | -6,28 |
| Muut rahoituskulut | -306 883,82 | -65 999,85 | 364,98 |
| VUOSIKATE | -525 916,98 | 1 733,42 | -30 439,85 |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET | | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -1 813 959,58 | -1 536 847,24 | 18,03 |
| Arvonalentumiset | | | |
| SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT | | | |
| Satunnaiset kulut | | -21 503,48 | |
| Satunnaiset tuotot | | | |
| TILIKAUDEN TULOS | -2 339 876,56 | -1 556 617,30 | 50,32 |
| Poistoeron muutos | 917 931,29 | 393 492,57 | 133,28 |
| Varausten muutos | | | |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ | -1 421 945,27 | -1 163 124,73 | 22,25 |

Rahoituslaskelma

| | 2 018 | 2017 |
|---|---------------------|----------------------|
| Toiminnan rahavirta | | |
| Vuosikate | -525 916,98 | 1 733,42 |
| Satunnaiset erät | | -21 503,48 |
| Tulorahoituksen korjauserät | -1 019 105,58 | -11 297,55 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | -2 108 727,11 | -3 600 573,72 |
| Investointien ennakkomaksut | | 50 000,00 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 239 800,00 | -33 977,39 |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot | 2 427 112,02 | 153 323,89 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | -986 837,65 | -3 462 294,83 |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Antolainauksen muutokset | | |
| Antolainasaamisten lisäykset | -243 413,34 | -260 232,22 |
| Antolainasaamisten vähennykset | 486 826,68 | 827 645,71 |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 3 600 000,00 | 4 450 000,00 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -1 544 560,00 | -1 332 278,09 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | 400 000,00 | 1 600 000,00 |
| Oman pääoman muutokset | | |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Toimeksiantojen varojen muutokset | 0,00 | 3 119,00 |
| Vaihto-omaisuuden muutos | 5 711,00 | -5 711,00 |
| Saamisten muutos | 140 417,49 | -55 233,73 |
| Korottomien pitkä- ja lyhytaik.velkojen muutos | -1 373 112,56 | -604 707,33 |
| Rahoituksen nettorahavirta | 1 471 869,27 | 4 622 602,34 |
| Rahavarojen muutos | 485 031,62 | 1 160 307,51 |
| Rahavarat 31.12. | 9 955 528,14 | 9 470 496,52 |
| Rahavarat 1.1. | 9 470 496,52 | 8 310 189,01 |
| Rahavarojen muutos | 485 031,62 | 1 160 307,51 |

Tase

| VASTAAVAA | 2018 | 2017 | VASTATTAVAA | 2018 | 2017 |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| | € | € | | € | € |
| A PYSYVÄT VASTAAVAT | 48 685 270,52 | 50 281 722,77 | A OMA PÄÄOMA | 24 517 908,91 | 25 939 854,18 |
| I Aineettomat hyödykkeet | 418 114,98 | 332 591,85 | I Peruspääoma | 20 542 187,82 | 20 542 187,82 |
| 1. Aineettomat oikeudet | | | II Liittymismaksurahasto | 0,00 | 0,00 |
| 2. Muut pitkävaik. menot | 418 114,98 | 332 591,85 | III Arvonkorotusrahasto | 0,00 | 0,00 |
| 3. Ennakkomaksut | | | IV Muut omat rahastot | 0,00 | 0,00 |
| II Aineelliset hyödykkeet | 30 428 689,40 | 31 867 251,44 | V Ed. tilikausien yli-/alijäämä | 5 397 666,36 | 6 560 791,09 |
| 1. Maa- ja vesialueet | 3 871 971,89 | 3 924 750,02 | VI Tilikauden yli-/alijäämä | -1 421 945,27 | -1 163 124,73 |
| 2. Rakennukset | 20 764 873,53 | 21 729 738,28 | B POISTOERO JA VAP.EHT. | | |
| 3. Kiinteät koneet ja laitteet | 5 574 944,14 | 5 158 448,73 | VARAUKSET | 6 489 110,65 | 7 407 041,94 |
| 4. Koneet ja kalusto | 60 848,76 | 85 053,41 | 1. Poistoero | 6 489 110,65 | 7 407 041,94 |
| 5. Muut aineelliset hyödykkeet | | | 2. Vapaaeht. varaukset | 0,00 | 0,00 |
| 6. Enn.maksut ja kesken. hank | 156 051,08 | 969 261,00 | C PAKOLLISET VARAUKS. | 78 000,00 | 78 000,00 |
| III Sijoitukset | 17 838 466,14 | 18 081 879,48 | 1. Eläkevaraukset | | |
| 1. Osakkeet ja osuudet | 13 670 868,72 | 13 670 868,72 | 2. Muut pakolliset varaukset | 78 000,00 | 78 000,00 |
| 2. Joukkovelkakirjasaamiset | | | D TOIMEKSIANT. PÄÄOMAT | 81 500,18 | 81 562,86 |
| 3. Muut lainasaamiset | 4 129 910,42 | 4 373 323,76 | 1. Valtion toimeksiannot | 32 685,64 | 32 685,64 |
| 4. Muut saamiset | 37 687,00 | 37 687,00 | 2. Lahjoitusrahast. pääomat | 48 814,54 | 48 877,22 |
| B TOIMEKSIANTOJEN VARAT | 32 729,12 | 32 791,80 | 3. Muut toimeksiantojen po | 0,00 | 0,00 |
| 1. Valtion toimeksiannot | 32 685,64 | 32 685,64 | E VIERAS PÄÄOMA | 28 522 493,11 | 27 440 165,67 |
| 2. Lahjoitusrah. erityiskatteet | 43,48 | 106,16 | I Pitkäaikainen | 21 556 835,00 | 19 607 455,00 |
| 3. Muut toimeksiant. varat | | | 1. Joukkovelkakirjalainat | | |
| C VAIHTUVAT VASTAAVAT | 10 971 013,21 | 10 632 110,08 | 2. Lainat rah. ja vak.laitoks | 21 555 835,00 | 19 606 455,00 |
| I Vaihto-omaisuus | 0,00 | 5 711,00 | 3. Lainat julkisyhteisöiltä | 0,00 | 0,00 |
| 1. Aineet ja tarvikkeet | 0,00 | 0,00 | 4. Lainat muilta luotonant. | | |
| 2. Keskeneräiset tuotteet | | | 5. Saadut ennakot | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 3. Valmiit tuotteet/tavarat | | | 6. Ostovelat | | |
| 4. Muu vaihto-omaisuus | | | 7. Muut velat | 0,00 | 0,00 |
| 5. Ennakkomaksut | 0,00 | 5 711,00 | 8. Siirtovelat | | |
| II Saamiset | 1 015 485,07 | 1 155 902,56 | II Lyhytaikainen | 6 965 658,11 | 7 832 710,67 |
| Pitkäaikaiset saamiset | 115 285,37 | 139 985,37 | 1. Joukkovelkakirjalainat | | |
| 1. Myyntisaamiset | 84 785,37 | 139 985,37 | 2. Lainat rah. ja vak.laitoks | 3 530 620,00 | 2 969 560,00 |
| 2. Lainasaamiset | 30 000,00 | 0,00 | 3. Lainat julkisyhteisöiltä | 0,00 | 55 000,00 |
| 3. Muut saamiset | 500,00 | | 4. Lainat muilta luotonant. | 0,00 | 0,00 |
| 4. Siirtosaamiset | | | 5. Saadut ennakot | 35 000,00 | 0,00 |
| Lyhytaikaiset saamiset | 900 199,70 | 1 015 917,19 | 6. Ostovelat | 2 356 331,75 | 3 806 799,50 |
| 1. Myyntisaamiset | 599 366,98 | 656 314,44 | 7. Muut velat | 201 115,20 | 150 981,96 |
| 2. Lainasaamiset | 13 000,00 | 23 000,00 | 8. Siirtovelat | 842 591,16 | 850 369,21 |
| 3. Muut saamiset | 105 687,82 | 81 237,04 | VASTATTAVAA YHTEENSÄ | 59 689 012,85 | 60 946 624,65 |
| 4. Siirtosaamiset | 182 144,90 | 255 365,71 | | | |
| III Rahoitusarvopaperit | 8 346 733,84 | 8 916 017,64 | | | |
| 1. Osakkeet ja osuudet | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2. Sijoitukset rahamarkk.inst. | 5 046 733,84 | 8 916 017,64 | | | |
| 4. Muut arvopaperit | 3 300 000,00 | 0,00 | | | |
| IV Rahat ja pankkisaamiset | 1 608 794,30 | 554 478,88 | | | |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 59 689 012,85 | 60 946 624,65 | | | |

Konsernilaskelmat

Konsernitase

| VASTAAVAA | 2018 | 2017 | VASTATTAVAA | 2018 | 2017 |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| A PYSYVÄT VASTAAVAT | 58 866 843 | 57 011 356 | A OMA PÄÄOMA | 24 726 230 | 26 680 122 |
| I Aineettomat hyödykkeet | 751 322 | 605 722 | I Peruspääoma | 20 542 188 | 20 542 188 |
| 1. Aineettomat oikeudet | 751 322 | 605 722 | II Osuus ky:n oman po:n lis. | | |
| 2. Muut pitävaik. menot | | | III Liittymismaksurahasto | | |
| 3. Ennakkomaksut | | | IV Arvonkorotusrahasto | | 125 471 |
| 4. Keskenäiset hankinnat | | | V Muut omat rahastot | 891 124 | 872 950 |
| II Aineelliset hyödykkeet | 57 873 556 | 56 147 139 | VI Ed. tilikausien yli-alijäämä | 5 380 722 | 6 010 646 |
| 1. Maa- ja vesialueet | 4 389 917 | 4 397 859 | VII Tilikauden yli- alijäämä | -2 087 804 | -871 133 |
| 2. Kiinteistöjen liittymismaksut | | | B VÄHEMMISTÖOSUUDET | -296 271 | 1 965 |
| 3. Maa- ja vesialueiden arv.kor. | | | C POISTOERO JA VAPAA- | | |
| 4. Rakennukset | 38 591 504 | 39 670 503 | EHTOISET VARAUKSET | 0 | 0 |
| 5. Kiinteät rakenteet ja laitteet | 8 184 229 | 7 932 146 | 1. Poistoero | 0 | 0 |
| 6. Koneet ja kalusto | 1 414 499 | 1 520 358 | 2. Vapaaeht. varaukset | 0 | 0 |
| 7. Muut aineelliset hyödykkeet | 8 611 | 8 955 | D PAKOLLISET VARAUKSET | 862 259 | 842 748 |
| 8. Ennakkomaksut ja kesk.er. | 5 284 796 | 2 617 318 | 1. Eläkevaraukset | | |
| III Sijoitukset | 241 965 | 258 495 | 2. Muut pakolliset varaukset | 862 259 | 842 748 |
| 1. Osakkuusyhteisöosuudet | 230 324 | 229 655 | E TOIMEKSIANT. PÄÄOMAT | 341 037 | 337 192 |
| 2. Muut osakkeet ja osuudet | | | F VIERAS PÄÄOMA | 53 043 065 | 49 890 034 |
| 3. Joukkovelkakirjalainasaamiset | | | I Pitkäaikainen | 38 204 604 | 34 592 897 |
| 4. Muut lainasaamiset | 5 456 | 23 560 | 1. Pitkäaikainen korollinen | 37 305 186 | 33 706 998 |
| 5. Muut saamiset | 6 186 | 5 280 | 2. Pitkäaikainen koroton | 899 418 | 885 899 |
| B TOIMEKSIANTOJEN VARAT | 286 276 | 283 481 | II Lyhytaikainen | 14 838 461 | 15 297 137 |
| C VAIHTUVAT VASTAAVAT | 19 523 201 | 20 457 224 | 1. Lyhytaikainen korollinen | 5 013 512 | 4 451 853 |
| I Vaihto-omaisuus | 213 932 | 234 158 | 2. Lyhytaikainen koroton | 9 824 949 | 10 845 284 |
| II Saamiset | 5 501 468 | 6 014 979 | | | |
| Pitkäaikaiset saamiset | 528 422 | 595 569 | III Rahoitusarvopaperit | 8 501 737 | 9 050 950 |
| Lyhytaikaiset saamiset | 4 973 046 | 5 419 410 | IV Rahat ja pankkisaamiset | 5 306 066 | 5 157 137 |
| III Rahoitusarvopaperit | 8 501 737 | 9 050 950 | | | |
| IV Rahat ja pankkisaamiset | 5 306 066 | 5 157 137 | | | |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 78 676 320 | 77 752 061 | VASTATTAVAA YHTEENSÄ | 78 676 320 | 77 752 061 |

Konsernituloslaskelma

| KONSERNITULOSLASKELMA | 2018 | 2017 |
|---|--------------------|--------------------|
| Toimintatuotot | 38 863 884 | 37 115 687 |
| Valmistus omaan käyttöön | | |
| Toimintakulut | -75 714 226 | -73 676 195 |
| Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta/tappiosta | -62 750 | -61 253 |
| Toimintakate | -36 913 092 | -36 621 761 |
| Verotulot | 20 384 476 | 21 524 841 |
| Valtionosuudet | 17 439 236 | 17 031 829 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | |
| Korkotuotot | 16 842 | 50 218 |
| Muut rahoitustuotot | 940 714 | 782 399 |
| Korkokulut | -318 288 | -345 593 |
| Muut rahoituskulut | -334 554 | -95 629 |
| Vuosikate | 1 215 334 | 2 326 304 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -3 933 296 | -3 680 346 |
| Tilikauden yli- ja alipariarvot | | |
| Arvonalentumiset | -16 622 | |
| Satunnaiset erät | 405 156 | -21 503 |
| Tilikauden tulos | -2 329 428 | -1 375 545 |
| Tilinpäätössiirrot | -10 877 | 432 782 |
| Tilikauden verot | -27 060 | -41 544 |
| Laskennalliset verot | -6 536 | -18 453 |
| Vähemmistöosuudet | 286 096 | 131 627 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | -2 087 805 | -871 133 |

Konsernirahoituslaskelma

| KONSERNIRAHOITUSLASKELMA | 2018 | 2017 |
|---|-------------------|-------------------|
| Toiminnan rahavirta | | |
| Vuosikate | 1 215 332 | 2 326 304 |
| Satunnaiset erät | 405 156 | -21 503 |
| Tilikauden verot | -30 520 | -22 787 |
| Tulorahoituksen korjauserät | -1 339 333 | 6 989 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | -7 755 057 | -8 028 187 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 351 926 | 1 806 497 |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot | 2 877 595 | 870 126 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | -4 274 901 | -3 062 561 |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Antolainauksen muutokset | | |
| Antolainasaamisten lisäykset | -212 128 | -260 232 |
| Antolainasaamisten vähennykset | 260 232 | 601 051 |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 7 577 714 | 5 838 617 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -3 552 602 | -1 460 259 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | 494 270 | 1 764 344 |
| Oman pääoman muutokset | | 60 507 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | -692 871 | -1 966 293 |
| Rahoituksen nettorahavirta | 3 874 615 | 4 577 735 |
| Kassavarojen muutos | -400 286 | 1 515 174 |
| Rahavarat 31.12. | 13 807 802 | 14 208 087 |
| Rahavarat 1.1. | 14 208 088 | 12 692 912 |
| | -400 286 | 1 515 175 |
| Erotus | 0 | 0 |

6. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Arvostusperiaatteet ja –menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvät vastaavat on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Kaupunginvaltuuston hyväksymällä poistosuunnitelman muutoksella on tarkistettu 1.1.2007 alkaen muiden pitkävaikutteisten menojen poistoaikaa ja kiinteiden rakenteiden ja laitteiden poistoprosentteja. Muutos on perustunut hyödykkeiden taloudellisen pitoajan uudelleen arviointiin. Kaupunginvaltuusto hyväksyi 29.6.2009 poistosuunnitelman tarkistamisen, jossa suunnitelman mukaiset poistoajat tarkistettiin vastaamaan Kuntaliiton 1.1.2009 antamaa yleisohjetta

Kuntajaosto tarkisti 2011 yleisohjettaan suunnitelmanmukaisista poistoista mm. lisäämällä suosituksen poisto-ohjeen poistoajojen alarajojen käyttämisestä, ellei pidemmän poistoajan käyttämiseen ole erityistä hyödykekohtaista perustetta. Kaupunginvaltuusto hyväksyi 18.12.2012 § 150 poistosuunnitelman tarkistamisesta. Poistosuunnitelma otettiin käyttöön 1.1.2013 alkaen. Pienhankintarajaksi päätettiin 10.000 euroa.

Kaupunginvaltuuston 14.12.2015 § 109 hyväksymällä poistosuunnitelman tarkistamisella on hallinto- ja laitosrakennusten poistoajokoja tarkistettu. Poistoaika on 20 – 50 vuotta 1.1.2016 alkaen.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseessa hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa.

Vaihto-omaisuuden arvostus

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

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

TILINPÄÄTÖKSEN ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Tuloksen ja taseen vertailukelpoisuus

Peruspalvelukuntayhtymä Selänne on toiminut sosiaali- ja terveyspalvelujen tuottajana 1.1.2010 alkaen. Vuoden 2011 alusta alkaen lomituspalvelujen järjestäminen siirtyi Reisjärven kunnalle. Vuoden 2013 alusta alkaen Pyhäjärven kaupungilla on ollut järjestämisvastuu maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueella, jonka muodostavat Pyhäjärvi, Haapajärvi ja Reisjärvi.

Kaukolämpölaitoksen sekä vesi- ja viemärlaitoksen toimintaa varten perustettiin Pyhäjärven Energia ja Vesi Oy 1.1.2015 alkaen. Yhtiön perustaminen vaikuttaa taseen sekä tuloslaskelman vertailukelpoisuuteen vuosien 2014 ja 2015 välillä.

Varhaiskasvatus siirtyi Peruspalvelukuntayhtymä Selänteen toiminnasta Pyhäjärven kaupungin sivistustoimen hallinnoitavaksi 1.1.2016 alkaen.

1.1.2017 alkaen työmarkkinatuen kuntaosuuden maksaminen siirtyi Peruspalvelukuntayhtymä Selänteeltä Pyhäjärven kaupungin maksettavaksi. Pyhäjärven kaupunki maksoi työmarkkinatuen kuntaosuutta Kansaneläkelaitokselle 218.703 euroa vuonna 2017. Työmarkkinatuen kuntaosuus sisältyi vuonna 2016 kuntayhtymälle maksettua maksuosuuteen kun taas vuonna 2017 se sisältyi muihin menoihin.

Vuoden 2018 toimintatuotot sisältävät myyntivoiton Köpsin palvelukeskuksen myynnistä Attendo Oy:lle. Käyttöomaisuuden myyntivoitoksi kirjattiin 986.420 euroa.

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernitilinpäätöksen laajuus

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

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty.

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Konsernitaseessa vapaaehtoiset ja verotusperusteiset varaukset sekä poistoero on jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan. Jako on otettu huomioon omistuksen eliminoinnissa, vähemmistöosuuksien erottamisessa sekä osakkuusyhteisöjen yhdistelemisessä.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymien keskinäinen omistus on eliminoitu. Omistuksen eliminoinnissa syntynyt ero on kirjattu kokonaisuudessaan hankintatilikaudelle.

Vähemmistöosuudet

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

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Asunto-osakeyhtiöiden ja muiden keskinäisten kiinteistötytäryhteisöjen aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi. Jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisön poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

Poikkeavat arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja -menetelmät**Poikkeavat tilikaudet**

Kaikkien kaupunkikonserniin kuuluvien yhtiöiden tilikausi on 1.1. – 31.12..2017. Loppuvuodesta 2014 perustettujen Pyhäjärven kaupungin tytäryhtiöiden Pyhäsalmen Kvanttikiinteistöt Oy:n sekä Pyhäjärven Energia ja Vesi Oy:n ensimmäinen tilikausi päättyi 31.12.2015.

Asunto Oy Pyhäjärven Toripihan ensimmäinen tilikausi oli 16.11.2015 - 31.12.2016.

Kiinteistö Oy Rillankivelle siirtyi Pyhäjärven Kehitys Oy:n kiinteistötoimintaa 1.1.2018 alkaen osittaisjakautumisen kautta.

Poikkeavat tilikaudet

Peurat Talot Oy:n tiedot on yhdistelty konsernitilinpäätökseen 31.12.2017 laaditun tilinpäätöksen perusteella.

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Toimintatuotot tehtäväalueittain (ulkoiset)

| | Konserni | | Kunta | |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| Yleishallinto | 1 874 001,50 | 1 585 675,25 | 1 304 191,74 | 370 080,92 |
| Alueelliset maaseutupalvelut | 189 216,78 | 189 706,44 | 189 216,78 | 189 706,44 |
| Sosiaali- ja terveystoimen palvelut | 37 125 769,19 | 35 670 076,18 | | |
| Opetus- ja kulttuuripalvelut | 1 937 824,58 | 2 045 770,35 | 427 170,81 | 486 875,26 |
| Yhdyskuntapalvelut | 8 012 831,61 | 7 883 965,69 | 3 144 390,48 | 3 271 645,78 |
| Muut palvelut | | | | |
| Yhteensä | 49 139 643,66 | 47 375 193,91 | 5 064 969,81 | 4 318 308,40 |

Verotulojen erittely

| | 2018 | 2017 |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| Kunnan tulovero | 14 330 981,03 | 14 172 151,41 |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | 4 907 919,61 | 6 238 690,50 |
| Kiinteistövero | 1 218 748,19 | 1 193 618,17 |
| Verotulot yhteensä | 20 457 648,83 | 21 604 460,08 |

Valtionosuuksien erittely

| | 2018 | 2017 |
|---|----------------------|----------------------|
| Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia) | 16 289 476,00 | 16 262 201,00 |
| Verotuloihin perustuva valtionosuuksien taseus | 369 869,00 | -59 171,00 |
| Järjestelmämuutoksen taseus | | |
| Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet | -490 644,00 | -441 617,00 |
| Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus | | |
| Valtionosuudet yhteensä | 16 168 701,00 | 15 761 413,00 |

Palvelujen ostojen erittely

| | 2018 | 2017 |
|--|----------------------|----------------------|
| Asiakaspalvelujen ostot | 26 103 245,85 | 26 958 005,82 |
| Muiden palvelujen ostot | 3 491 477,70 | 2 001 828,08 |
| Kunnan palvelujen ostot yhteensä yhteensä | 29 594 723,55 | 28 959 833,90 |

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista

Poistonalaisten hyödykkeiden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Kaupunginvaltuusto on käsitellyt poistosuunnitelmia seuraavasti: 2.4.1996 § 22 ja § 23; 6.4.1998 § 13; 14.12.1999 § 77; 29.1.2007 § 5; 29.6.2010 § 71 ja 18.12.2012 § 150. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan. Viimeiset poistosuunnitelman muutokset ovat tulleet voimaan 1.1.2013.

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat:

| | Poistoaika | Poistomenetelmä | Poisto-% |
|--------------------------------|----------------|------------------------|--------------|
| Aineettomat oikeudet | 5 vuotta | Tasapoisto | 20 % |
| Muut pitkävaikutteiset menot | 2 – 5 vuotta | Tasapoisto | 20 – 50 % |
| Rakennukset | 10 – 30 vuotta | Tasapoisto | 3,3 – 10 % |
| Kadut, tiet, torit ja puistot | | Menojäännöspoisto | 20 % |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | | | |
| Sillat, laiturit, uimalat | | Menojäännöspoisto | 25 % |
| Muut kiinteät rakenteet | | Menojäännöspoisto | 25 % |
| Koneet ja kalusto | 3 – 15 vuotta | Tasapoisto | 6,7 – 33,3 % |
| Soranottoalue | | Käytön mukainen poisto | |
| Arvo- ja taide-esineet | | Ei poistoja | |

Pienet käyttömajausuushankkeet, joiden hankintameno on alle 10.000 €, on kirjattu vuosikuluksi.

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastaavuudesta

| | |
|---|---------------|
| Vuosina 2017 - 2021 | |
| Keskimääräiset suunnitelman mukaiset poistot | 9 279 956,82 |
| Keskimääräinen poistonalainen investointien omahankintameno | 10 934 542,31 |
| Ero, € | 1 654 585,49 |
| Ero, % | 15,13 |

Investointien ja poistojen poikkeama on pienentynyt aikaisempiin vuosiin verrattuna. Aikaisempiin vuosiin on vaikuttanut suuret investointihankkeet kuten lastentalon ja terveyskeskuksen rakentaminen. Poistosuunnitelmaa on myös tarkistettu ja muutokset poistosuunnitelmaan ovat tulleet voimaan 1.1.2013 alkaen.

Pakollisten varausten muutokset

| | Konserni | | Kunta | |
|---------------------------------------|------------|-----------|-------|------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| Osuus kuntayhtymän alijäämästä 1.1. | | | 0,00 | 0,00 |
| Vähennykset tilikaudella | | | | |
| Osuus kuntayhtymän alijäämästä 31.12. | | | 0,00 | 0,00 |
| Muut pakollisten varausten muutokset | -65 476,23 | 38 803,71 | 0,00 | 0,00 |

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot

| | Konserni | | Kunta | |
|-------------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| Muut toimintatuotot | | | | |
| Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot | 1 034 703,28 | 32 801,03 | 1 034 703,28 | 32 801,03 |
| Rakennusten luovutusvoitot | | | | |
| Muut luovutusvoitot | | | | |
| Luovutusvoitot yhteensä | 1 034 703,28 | 32 801,03 | 1 034 703,28 | 32 801,03 |
| Muut toimintakulut | | | | |
| Kiinteistöjen luovutustappiot | 15 597,70 | | 15 597,70 | |
| Luovutustappiot yhteensä | 15 597,70 | 0,00 | 15 597,70 | 0,00 |

Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät

| | Konserni | | Kunta | |
|------------------------------------|-------------------|------------------|-------|------------------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| Satunnaiset tuotot | | | | |
| Käyttöomaisuuden myyntivoitot | 467 548,50 | | | |
| Satunnaiset tuotot yhteensä | 467 548,50 | | | |
| Satunnaiset kulut | | | | |
| Myyntitappiot | 66 562,04 | 21 503,48 | | 21 503,48 |
| Satunnaiset kulut yhteensä | 66 562,04 | 21 503,48 | | 21 503,48 |

Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

| | Kunta | |
|--|------------------|------------------|
| | 2018 | 2017 |
| Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä | | |
| Osinkotuotot muista yhteisöistä | 13 481,39 | 10 559,63 |
| Peruspääoman korot kuntayhtymiltä | | |
| Yhteensä | 13 481,39 | 10 559,63 |

Erittely poistoeron muutoksista

| | Kunta | |
|---|-------------------|-------------------|
| | 2018 | 2017 |
| Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos | 917 931,29 | 393 492,57 |
| Suunnitelman mukaisten poistojen ja verotuspoistojen erotus (- tai +) | | |
| Poistoeron muutokset yhteensä | 917 931,29 | 393 492,57 |

Muut rahoitustuotot ja -kulut

| | 2018 | 2017 |
|--|-------------------|-------------------|
| Muut rahoitustuotot | | |
| Osingot ja osuuspääomien korot | 13 481,39 | 10 559,63 |
| Verotilitysten korot ja korotukset | 851,34 | 1 084,29 |
| Viivästyskorot | 1 773,17 | 4 397,00 |
| Arvon alentumisen palautukset | 1 901,92 | 26 979,64 |
| Arvopapereiden myyntivoitot | 816 956,63 | 671 840,53 |
| Muut rahoitustuotot | 1 528,23 | 803,16 |
| Muut rahoitustuotot yhteensä | 836 492,68 | 715 664,25 |
| Muut rahoituskulut | | |
| Verotilitysten korot ja korotukset | 26,84 | 1 070,80 |
| Viivästyskorot | 6 392,38 | 38 426,76 |
| Arvon alentumiset vaihtuvien vastaavien rahoitusvaroista | 116 730,65 | 3 552,05 |
| Arvopapereiden myyntitappiot | 163 121,14 | 20 383,71 |
| Muut rahoituskulut | 20 612,81 | 2 566,63 |
| Muut rahoituskulut yhteensä | 306 883,82 | 65 999,85 |

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Arvonkorotusten periaatteet ja arvonnääritysmenetelmät

Maa-alueet on uudelleenarvostettu verotusarvoilla ja metsät 170 €/ha. Arvonkorotus ja arvonkorotusrahasto purettiin 31.12.2006.

| Arvonkorotukset | Konserni | | Kunta | |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| Maa- ja vesialueet | | | | |
| Arvo 1.1. | 4 397 859,00 | 4 048 539,00 | 3 799 046,51 | 3 799 046,51 |
| Arvonkorotukset | | | | |
| Arvonkorotusten purku | | | | |
| Arvo 31.12. | 4 389 917,00 | 4 397 859,00 | 3 924 750,02 | 3 924 750,02 |
| Rakennukset | | | | |
| Arvo 1.1. | 39 670 503,00 | 39 504 782,00 | 20 436 845,34 | 20 436 845,34 |
| Arvonkorotukset | | | | |
| Arvonkorotusten purku | | | | |
| Arvo 31.12. | 38 591 504,00 | 39 670 503,00 | 21 729 738,28 | 21 729 738,28 |
| Arvonkorotukset yhteensä | | | | |

Maa- ja vesialueet erittely

| | Konserni | | Kunta | |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| Maa- ja vesialueet | | | | |
| Kiinteistöjen liittymismaksut | 353 708,40 | 310 514,23 | 9 289,78 | 9 289,78 |
| Muut maa- ja vesialueet | 4 278 157,41 | 4 087 344,77 | 3 862 682,11 | 3 915 460,24 |
| Maa- ja vesialueet yhteensä | 4 631 865,81 | 4 397 859,00 | 3 871 971,89 | 3 924 750,02 |

Pysyvien vastaavien sijoitukset

| | Osakkeet ja osuudet | | | | | Jvk-. muut laina- ja muut saamiset | | | | |
|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|------------------------------|--------------------------------|----------------------|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|------------------------------|---------------------|
| | Osakkeet konserni-yhtiöt | Osakkeet osakkuus- yhteisöt | Kunta- yhtymä- osuudet | Muut osakkeet ja osuudet | Yhteensä | Jvk- laina- saamiset | Saamiset konserni- yhteisöt | Saamiset kunta- yhtymät | Saamiset muut yhteisöt | Yhteensä |
| Hankintameno 1.1. | 9 073 110,10 | 2 594,04 | 4 264 500,96 | 330 663,62 | 13 670 868,72 | 0,00 | 4 356 505,03 | 0,00 | 54 505,73 | 4 411 010,76 |
| Lisäykset | | | | | | | | | | |
| Vähennykset | | | | | | | -226 594,61 | | -16 818,73 | -243 413,34 |
| Siirrot erien välillä | | | | | | | | | | |
| Hankintameno 31.12. | 9 073 110,10 | 2 594,04 | 4 264 500,96 | 330 663,62 | 13 670 868,72 | 0,00 | 4 129 910,42 | 0,00 | 37 687,00 | 4 167 597,42 |
| Arvonlennukset | | | | | | | | | | |
| Arvonkorotukset | | | | | | | | | | |
| Kirjanpitoarvo 31.12. | 9 073 110,10 | 2 594,04 | 4 264 500,96 | 330 663,62 | 13 670 868,72 | 0,00 | 4 129 910,42 | 0,00 | 37 687,00 | 4 167 597,42 |

Olenaiset kuntayhtymäosuuksien arvon muutokset

| | Tasearvo 1.1. | Lisäyks. tilikaud. | Vähenn. tilikaud. | Tasearvo 31.12. | Kunnan osuus kuntayhtym. peruspääom. | Ero |
|--|---------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|---|-------------------|
| Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä | 3 196 865,65 | | | 3 196 865,65 | 3 195 414,13 | 1 451,52 |
| Jokilaakson koulutuskuntayhtymä | 1 050 075,33 | | | 1 050 075,33 | 644 463,16 | 405 612,17 |
| Jokilaakson musiikkiopiston kuntayhtymä | 3 585,77 | | | 3 585,77 | 3 763,28 | 177,51 |
| Pohjois-Pohjanmaan liitto | 8 241,21 | | | 8 241,21 | 8 241,14 | 0,07 |
| Peruspalvelukuntayhtymä Selänne | 5 733,00 | | | 5 733,00 | 5 733,00 | |
| Yhteensä | 4 264 500,96 | | | 4 264 500,96 | 3 857 614,71 | 406 886,25 |

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt

| | Koti- paikka | Kunnan omistus- osuus | Konsernin omistus- osuus | Kuntakonsernin osuus (1 000 €) | | |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| | | | | Omasta pää- omasta | Vieraasta pää- omasta | Tilik. voitosta/ tappiosta |
| Tytäryhteisöt | | | | | | |
| Kiinteistö Oy Rillankivi | Pyhäjärvi | 100,00 % | 100,00 % | 3 260 | 10 949 | 5 |
| Pyhäsalmen Lentokenttä Oy | Pyhäjärvi | 87,15 % | 87,15 % | 8 | 1 | -1 |
| Pyhäjärven Kehitys Oy | Pyhäjärvi | 100,00 % | 100,00 % | 169 | 522 | -56 |
| Kiint. Oy Pyhäsalmen Liiketalo | Pyhäjärvi | 42,94 % | 69,44 % | 1 045 | 66 | 23 |
| PyhäNet Oy | Pyhäjärvi | 50,82 % | 50,82 % | -74 | 2 598 | -134 |
| Pyhäsalmen Kvanttikiinteistöt Oy | Pyhäjärvi | 100,00 % | 100,00 % | -18 | 32 | -18 |
| Pyhäjärven Energia ja Vesi Oy | Pyhäjärvi | 100,00 % | 100,00 % | 5 263 | 5 100 | 88 |
| Asunto Oy Pyhäjärven Toripiha | Pyhäjärvi | 3,00 % | 53,70 % | 505 | 7 | -1 |
| Kuntayhtymät | | | | | | |
| Peruspalvelukuntayhtymä Selänne | Haapajärvi | 30,18 % | 30,18 % | 6 | 2 942 | 0 |
| Pohjois-Pohjanmaan Sairaanhp | Oulu | 2,16 % | 2,16 % | 3 298 | 4 746 | 202 |
| Pohjois-Pohjanmaan Liitto | Nivala | 1,89 % | 1,89 % | 30 | 188 | 12 |
| Jokilaaksojen Koulutuskuntayhtymä | Nivala | 3,87 % | 3,87 % | 1 190 | 171 | 70 |
| Jokilaaksojen Musiikkiopisto | Nivala | 15,94 % | 15,94 % | 4 | 22 | 0 |
| Osakkuusyhteisöt | | | | | | |
| Simunan Lämpö Oy | Pyhäjärvi | 33,33 % | 33,33 % | 20 | 4 | -1 |
| Peura Talot Oy, tilinpäätös 2017 | Pyhäjärvi | | 23,16 % | -199 | 767 | -64 |

Saamisten erittely

| | Kunta 2018 | | Kunta 2017 | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| | Pitkäaikaiset | Lyhytaikaiset | Pitkäaikaiset | Lyhytaikaiset |
| Saamiset tytäryhteisöiltä | | | | |
| Myyntisaamiset | 84 785,37 | 110 400,00 | 139 985,37 | 55 200,00 |
| Lainasaamiset | | | | |
| Muut saamiset | | | | |
| Saamiset tytäryhteisöiltä yhteensä | 84 785,37 | 110 400,00 | 139 985,37 | 55 200,00 |
| Saamiset kuntayhtym., joissa kunta on jäsen | | | | |
| Myyntisaamiset | | | | |
| Lainasaamiset | | | | |
| Muut saamiset | | | | |
| Saamiset kuntayhtymiltä yhteensä | | | | |
| Saamiset muilta | | | | |
| Myyntisaamiset | | 488 966,98 | | 601 114,44 |
| Lainasaamiset | 30 000,00 | 13 000,00 | | 23 000,00 |
| Muut saamiset | 500,00 | 105 687,82 | | 81 237,04 |
| Siirtosaamiset | | 182 144,90 | | 255 365,71 |
| Saamiset muilta yhteensä | 30 500,00 | 789 799,70 | | 960 717,19 |
| Saamiset yhteensä | 115 285,37 | 900 199,70 | 139 985,37 | 1 015 917,19 |

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

| | Konserni | | Kunta | |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| Lyhytaikaiset siirtosaamiset | | | | |
| Tulojäämät | | | | |
| Kelan korvaus työterveyshuollosta | 84 580,27 | 82 968,73 | 52 029,53 | 54 397,69 |
| Työllistämistuet | 19 916,42 | 29 411,04 | 19 916,42 | 29 411,04 |
| Tasausrahasto | 61 766,04 | 58 081,45 | | |
| Kela / sairauspäivärahat | | | 9 538,45 | |
| Eu-tuet | 75 850,14 | 123 524,80 | 44 999,88 | 77 232,70 |
| Jokilaaksojen pelastuslaitos / palautus | | | 811,23 | |
| Jokilatvan opisto | | | | |
| Muut tulojäämät | 868 374,08 | 1 124 087,26 | 45 929,19 | 94 324,28 |
| Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä | 1 110 486,95 | 1 418 073,28 | 173 224,70 | 255 365,71 |

Rahoitusarvopaperit

| | 2018 | 2017 |
|--|---------------------|---------------------|
| Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin | | |
| Jälleenhankintahinta | 6 060 740,83 | 9 948 018,07 |
| Kirjanpitoarvo | 5 046 733,84 | 8 916 017,64 |
| Erotus | 1 013 966,99 | 1 031 930,43 |
| Muut arvopaperit | | |
| Jälleenhankintahinta | 3 317 255,85 | |
| Kirjanpitoarvo | 3 300 000,00 | |
| Erotus | 17 255,85 | |
| Yhteensä rahoitusarvopaperit | 8 346 733,84 | 8 916 017,64 |

TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Oman pääoman erittely

| | Konserni | | Kunta | |
|--|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| Peruspääoma 1.1. | 20 542 188 | 20 542 188 | 20 542 187,82 | 20 542 187,82 |
| Lisäykset | | | | |
| Vähennykset | | | | |
| Peruspääoma 31.12. | 20 542 188 | 20 542 188 | 20 542 187,82 | 20 542 187,82 |
| Arvonkorotusrahasto 1.1. | 125 471 | 151 070 | | |
| Lisäykset | | | | |
| Vähennykset | 125 471 | 25 599 | | |
| Arvonkorotusrahasto 31.12. | 0 | 125 471 | | |
| Muut omat rahastot | 872 950 | 849 005 | | 0,00 |
| Vahinkorahaston pääoma 1.1. | | | | |
| Siirrot rahastoon | 18 174 | 23 945 | | |
| Siirrot rahastosta | | | | |
| Vahinkorahaston pääoma 31.12. | | | | |
| Muut omat rahastot yhteensä | 891 124 | 872 950 | | 0,00 |
| Edellisten tilikauden ylijäämä 1.1. | 5 139 513 | 6 410 350 | 5 397 666,36 | 6 560 791,09 |
| Siirto vahinkorahastoon | | | | |
| Ero edelliseen tilikauteen | 241 209 | 399 704 | | |
| Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12. | 5 380 722 | 6 010 646 | 5 397 666,36 | 6 560 791,09 |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä | -2 087 805 | -871 133 | -1 421 945,27 | -1 163 124,73 |
| Oma pääoma yhteensä | 24 726 229 | 26 680 122 | 24 517 908,91 | 25 939 854,18 |

Erittely poistoerosta

| | Kunta | |
|--|---------------------|---------------------|
| | 2018 | 2017 |
| Investointivaraukseen liittyvä poistoero | 6 489 110,65 | 7 407 041,94 |
| Poistoero yhteensä | 6 489 110,65 | 7 407 041,94 |

Pitkäaikaiset velat

Vuoden 2018 tilinpäätöksessä esitetään velat ja velkojen osat, jotka erääntyvät 1.1.2024 tai sen jälkeen.

| | Kunta | |
|---|-------------------|-------------------|
| | 2018 | 2017 |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 15 749 171 | 14 680 837 |
| Lainat julkisyhteisöiltä | | |
| Lainat muilta luotonantajilta | | |
| Saadut ennakot | | |
| Ostovelat | | |
| Muut velat | | |
| Siirtovelat | | |
| Pitkäaikaiset velat yhteensä | 15 749 171 | 14 680 837 |

Pakolliset varaukset

| | Konserni | | Kunta | |
|---|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| Muut pakolliset varaukset | | | | |
| Antolainat yritysten kehittämiseen | 78 000,00 | 78 000,00 | 78 000,00 | 78 000,00 |
| Pohjois-Pohjanmaan shp:n ky:n alijäämä | | | | |
| Muut pakolliset varaukset | 875 411,69 | 765 861,39 | | |
| Muut pakolliset varaukset yhteensä | 953 411,69 | 843 861,39 | 78 000,00 | 78 000,00 |

Vieras pääoma

| | Kunta 2018 | | Kunta 2017 | |
|--|---------------|---------------------|---------------|---------------------|
| | Pitkäaikainen | Lyhytaikainen | Pitkäaikainen | Lyhytaikainen |
| Velat tytäryhteisöille | | | | |
| Ostovelat | | 76 245,38 | | 117 851,91 |
| Muut velat | | | | |
| Siirtovelat | | | | |
| Yhteensä velat tytäryhteisöille | | 76 245,38 | | 117 851,91 |
| Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä | | | | |
| Ostovelat | | 1 241 470,39 | | 2 872 073,33 |
| Muut velat | | | | |
| Siirtovelat | | | | |
| Yhteensä velat kuntayhtymille | | 1 241 470,39 | | 2 872 073,33 |
| Velat muille | | | | |
| Ostovelat | | 1 038 615,98 | | 816 874,26 |
| Muut velat | | 201 115,20 | | 150 981,96 |
| Siirtovelat | | 842 591,16 | | 850 369,21 |
| Yhteensä velat muille | | 2 082 322,34 | | 1 818 225,43 |
| Vieras pääoma yhteensä | 0,00 | 3 400 038,11 | 0,00 | 4 808 150,67 |

Muiden velkojen erittely

| | Konserni | | Kunta | |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|----------|----------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| Muut velat | | | | |
| Liittymismaksut, kaukolämpö | 1 239 673,00 | 1 180 752,97 | 0 | 0 |
| Muut velat | 84 785,37 | | | |
| Muut velat yhteensä | 1 324 458,37 | 1 180 752,97 | 0 | 0 |

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

| | Konserni | | Kunta | |
|---|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| Lyhytaikaiset siirtovelat | | | | |
| Menojäämät | | | | |
| Peruspalvelukuntayhtymä Selänne | | | | |
| Monitoimihallin siirtäminen kaupu.omistuks. | | | | |
| Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset | 196 973,25 | 132 532,31 | | |
| Lomapalkkajaksotukset | 3 057 304,12 | 3 125 037,89 | 812 200,24 | 810 932,12 |
| Korkojaksotukset | 14 052,95 | 23 988,82 | 12 947,70 | 14 527,50 |
| Valtionosuusennakot | | | 14 929,00 | |
| Muut lyhytaikaiset siirtovelat. | 820 075,73 | 778 404,75 | 2 514,22 | 24 909,59 |
| Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä | 4 088 406,05 | 4 059 963,77 | 842 591,16 | 850 369,21 |

VAKUUKSIA, VASTUUSITOUMUKSIA JA TASEEN ULKOPUOLISIA JÄRJESTELYJÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT**Vuokravastuut (arvonlisäveroineen)**

| | Konserni | | Kunta | |
|---|---------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| Vuokravastuut | | | | |
| Vuokravastuut yhteensä, vastuut voimassa | 1 497 437,82 | 542 905,31 | | |
| • Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus | 1 010 442,50 | 77 861,07 | | |
| Leasingvastuut yhteensä | | | | |
| • Seuraavalla tilikaudella maksettavat | 85 633,84 | 47 397,13 | 39 456,20 | 28 272,80 |
| • Myöhemmin maksettavat | 89 544,46 | 121 360,93 | 41 034,30 | 45 327,70 |
| • Siitä kiinteistöihin liittyvä rahoitusleasing | | | 0,00 | 0,00 |
| Vuokravastuut yhteensä | 2 683 058,62 | 789 524,44 | 80 490,50 | 73 600,50 |

Vastuusitoumukset

| | Konserni | | Kunta | |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta | | | | |
| Alkuperäinen pääoma | 6 139 414,95 | 5 976 907,05 | 5 894 045,39 | 5 651 887,05 |
| Jäljellä oleva pääoma | 8 667 993,24 | 6 139 414,95 | 8 423 613,24 | 5 894 045,39 |
| Takaukset muiden puolesta | | | | |
| Alkuperäinen pääoma | 1 637 658,25 | 1 800 266,92 | 1 637 658,25 | 1 800 266,92 |
| Jäljellä oleva pääoma | 1 541 124,95 | 1 637 658,25 | 1 541 124,95 | 1 637 658,25 |
| Kiinnitykset | | | | |
| Tiloihin | 2 568 829,73 | 2 568 829,73 | 2 568 829,73 | 2 568 829,73 |
| Yrityskiinnitykset | 168 187,93 | 168 187,93 | 168 187,93 | 168 187,93 |

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista

| | Kunta | |
|---|---------------|---------------|
| | 2018 | 2017 |
| Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.. | 30 468 541,00 | 30 487 579,00 |
| Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12. | | |
| Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12. | 19 574,63 | 20 149,68 |

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

| | Konserni | | Kunta | |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| Osuus kuntayhtymän alijäämästä Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri - Pyhäjärven kaupungin osuus kertyneestä alijäämästä 31.12.2017 saakka, 2,16 %. - Poistoero kattaa ed.tilikausien alijäämän. | | | 117 768,13 | 163 006,39 |
| Arvonlisäveron palautusvastuu | 4 427 223,66 | 4 498 349,65 | 4 379 313,61 | 4 334 073,61 |
| Perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvastuu Sosiaali- ja terveydenhuollon kunnallisen toimintayksikön sisäilma- ja kosteusvauriohankkeen valtionavustus - valtionavustuspäätös 27.6.2014 - lopullinen päätös 3.3.2017 - sisältää omaisuuden käyttö- ja luovutus- rajoituksen 15 vuoden ajaksi. | | | 1 711 232,61 | 1 711 232,61 |
| Muu vastuu | 242 903,47 | 243 377,87 | | |

Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkioita koskevat liitetiedot**Henkilöstön lukumäärä**

| | Kunta | |
|---|------------|------------|
| | 2018 | 2017 |
| Yleishallinto | 27 | 21 |
| Alueelliset maaseutupalvelut | 5 | 5 |
| Sosiaali- ja terveystoimi | 1 | |
| Opetus- ja kulttuuritoimi | 144 | 143 |
| Yhdyskuntapalvelut. | 57 | 72 |
| Henkilöstö yhteensä (sisältää vakinaiset, määräaikaiset sekä työllistetyt) | 234 | 241 |

Henkilöstökulut

| | Kunta | |
|---|----------------------|----------------------|
| | 2018 | 2017 |
| Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan | 9 814 193,77 | 9 987 798,90 |
| Henkilöstökulut, jotka aktivoitu aineellisiin hyödykkeisiin | 211 356,03 | 204 337,34 |
| Henkilöstökulut yhteensä | 10 025 549,80 | 10 192 136,24 |

Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut

| | Kunta | |
|--|-----------------|-----------------|
| | 2018 | 2017 |
| Suomen Keskustapuolue | 4 560,30 | 5 295,15 |
| PRO Pyhäjärvi | 233,00 | 599,60 |
| Pyhäjärven Perussuomalaiset | 0,00 | 100,95 |
| Pyhäjärven Työväenyhdistys SDP | 2 023,40 | 1 669,00 |
| Pyhäjärven Vasemmisto ry | 1 612,65 | 1 452,55 |
| Pyhäjärven Kokoomus ry | 0,00 | 12,00 |
| Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä | 8 429,35 | 9 129,25 |

Tilintarkastusyhteisön palkkiot

| | 2018 | 2017 |
|---|------------------|------------------|
| Tilintarkastajan palkkiot | | |
| Tarkastusyhteisö BDO Audiator Oy | | |
| Tilintarkastuspalkkiot | 13 403,65 | 10 290,75 |
| Tilintarkastajan lausunnot | | 2 740,25 |
| Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät | | |
| Muut palkkiot | | |
| Tilintarkastajan palkkiot yhteensä | 13 403,65 | 13 031,00 |

Tiedot kunnan ja sen intressitahoihin kuuluvien välisistä liiketoimista

Pyhäjärven kaupunki on antanut tytäryhtiö Pyhäsalmen Lentokenttä Oy:lle avustusta 5.000 euroa. Avustuksen myöntämisestä on päätetty talouarvion laatimisen yhteydessä.

Pyhäjärven kaupunki on ostanut Pyhäjärven Kehitys Oy:ltä elinkeinopalveluja 200.000 euron edestä. Elinkeinopalvelujen ostamisesta on päätetty talouarvion laatimisen yhteydessä.

Pyhäjärven kaupunki on antanut Pyhäjärven Energia ja Vesi Oy:lle avustusta risteysalueen kaukolämpötaksan kompensointiin 20.000 euroa. Kaupunginvaltuusto on päättänyt 28.1.2013, että yritys- ja elinkeinotoiminnan yleisten edellytysten parantamiseen kuuluvana elinkeinostrategisena toimenpiteenä alueen asemakaava-alueelle sijoittuvien teollisuusyritysten kaukolämpöenergian hintaa subventoidaan elinkeinostrategiassa tarkemmin päätettävällä tavalla. Päätöksen mukaisesti talousarviossa on varattu määräraha, jolla kompensoidaan risteysalueen kaukolämpötaksaa.

Kaupunginvaltuuston päätöksen 31.8.2009 § 89 mukaisesti on päätetty varata vuosittain talousarvioon yritystukena kaukolämpölaitoksen vuosittain maksaman suurkuluttaja-alennusta vastaava määrä. Suurkulutusrajana on ollut 500 MWh/vuosi. Vuonna 2018 Pyhäjärven Energia ja Vesi Oy:lle on maksettu 6.000 euroa suurkuluttaja-alennusta.

Kaupunginjohtajan kanssa on solmittu kuntalain mukainen johtajasopimus. Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt sopimuksen 24.4.2017.

Ristiriitatilanteet pyritään aina ratkaisemaan keskusteluihin ja neuvotteluihin kaupunginhallituksen ja kaupunginjohtajan välillä.

Mikäli kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja yhdessä toteavat, että kaupungin etu vaatii kaupunginjohtajan virkasuhteen purkamista, ja purkautumisen syynä ei ole kunnallisesta viranhaltijasta annetun lain 41 §:n mukainen peruste, voivat kaupunginjohtaja ja kaupunginvaltuusto purkaa virkasuhteen yhteisesti sopien. Tällöin kaupunginjohtajalle maksetaan irtisanomisajan (6 kk) palkan lisäksi viimeisen palkanmaksun yhteydessä kuuden (6) kuukauden palkkaa vastaava siirtymäkorvaus.

Mikäli kaupunginjohtaja irtisanotaan kulloinkin voimassa olevan kuntalain asiaa koskevan asiakohdan (sopimuksen allekirjoitushetkellä 25 §) mukaisesti ilman, että on päästy yksimieliseen sopimukseen, kaupunginjohtajalle maksetaan irtisanomisajan palkka (6 kk). Kaupunginjohtajan irtisanoutuessa muussa tapauksessa käytetään normaalia yhden (1) kuukauden irtisanomisaikaa, mikäli muuta ei yhteisesti sovita.

Tositesarjat

| Laji | ID-sarja Tos.nro | Tos.laji Tos.nro | ID-sarja | Tositelaji | Säilytysaika |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|----------|------------|-------------------------------------|
| Kassatositteet | 9001 - 9593 | 1 - 593 | 31 | 310 | Kuluva vuosi + 10 v. |
| Muistiotositteet | 7501 - 8108 | 1 - 608 | 40 | 400 | " |
| Ostoreskontra / paperilaskut | 62001 - 65959 | 1 - 3910 | 20 | 200 | Kuluva vuosi + 10 v. |
| Ostoreskontra / verkkolaskut | 39001 - 83245 | 1 - 4198 | 21 | 210 | " |
| Ostoreskontra / projektit | 1001 - 1068 | 1 - 65 | 22 | 220 | Proj.kauden päättymisen + 10 vuotta |
| Ostoreskontra / maksatus | 2401 - 2657 | 1 - 257 | 30 | 300 | Kuluva vuosi + 10 v. |
| Myyntiresk./ suoritukset | 4401 - 4820 | 1 - 420 | 32 | 320 | Kuluva vuosi + 10 v. |
| Myyntiresk./ laskutus siirrot | 4001 - 4288 | 1 - 288 | 10 | 100 | " |
| Käyttöomaisuuskirjanpito | 1501 - 1559 | 1 - 59 | 80 | 800 | Kuluva vuosi + 10 v. |
| Palkkakirjanpito | 2201 - 2386 | 1 - 187 | 60 | 600 | Kuluva vuosi + 10 v. |
| Konsernitilinpäätös | 1 - 22 | | | | Kuluva vuosi + 10 v. |
| Liitetietositteet | 1 - 10 | 1 - 10 | 90 | 900 | Kuluva vuosi + 10 v. |

Säilytystapa

Säilytetään paperitulosteina arkistossa.

Käytetyt kirjanpito kirjat tilikaudella 2018:

Päiväkirja

Pääkirja

Tilikirja

Tasekirja

Tase-erittelyt liitetietoineen

7. ALLEKIRJOITUKSET

PYHÄJÄRVEN KAUPUNGINHALLITUS

Pyhäjärvi 25 . 3 . 2019

Allekirjoitukset:

Kauranen Asko
puheenjohtaja

Leskinen Jorma

Hynninen Mirja
II varapuheenjohtaja

Koski Heikki

Pappila Eeva-Riitta

Haapanen Pauli aukusti

Leppäharju Raija

Kiviniemi Henrik
vt. kaupunginjohtaja

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Pyhäjärvi ____ . ____ . 2019

BDO Audiator Oy

Risto Hyvönen
tilintarkastaja, HT, JHT

8. HENKILÖSTÖRAPORTTI

YLEISTÄ

Henkilöstöraportti antaa 31.12.2018 poikkileikkaustilanteen mukaiset tiedot vakinaisen ja määräaikaisen henkilöstön määrästä, rakenteesta, osaamisen kehittämisestä, terveydellisestä toimintakyvystä ja työhyvinvoinnista sekä henkilöstökustannuksista. Raportti on laadittu Kuntatyönantajien suosituksen mukaisesti.

Raportin tiedot perustuvat Peruspalvelukuntayhtymä Selänteen Abilita henkilöstöhallinnon järjestelmästä saataviin tietoihin. Kaikkia Kuntatyönantajan suosituksen mukaisia tunnuslukuja ei Abilitasta saatavien tietojen perusteella ole voitu laskea. Raportissa on esitetty olennaisimmat tiedot, jotka on luotettavasti saatu selville.

Pyhäjärven kaupungin toiminnassa tapahtuneet muutokset ovat vaikuttaneet henkilöstöraportin sisältöön. Tämän vuoksi eri vuosien tiedot eivät ole täysin vertailukelpoisia.

HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ 31.12.2018

Seuraava taulukko kuvaa Pyhäjärven kaupungin vakinaisen ja määräaikaisen henkilöstön määrää vuoden viimeisen päivän tilanteessa. Henkilöstön määrään on laskettu mukaan kaikki työntekijät, joilla on ollut voimassa oleva työ-/virkasuhde 31.12.2018. Henkilöstöön kuuluu kuukausi- ja tuntipalkkaisia työntekijöitä/viranhaltijoita.

Henkilöstön määrän kehitys vuosina 2014 – 2018

| Vuosi | TP 2014 | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TP 2018 |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|
| Vakinainen henkilökunta | | | | | |
| Hallintotoimi | 9 | 10 | 9 | 11 | 11 |
| Alueelliset maaseutupalvelut | 4 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| Sivistystoimi | 69 | 75 | 107 | 104 | 103 |
| Tekninen toimi | 60 | 53 | 54 | 52 | 47 |
| YHTEENSÄ VAKINAINEN | 142 | 143 | 175 | 172 | 166 |
| | | | | | |
| Sijaiset ja määräaikaiset, työllistetyt | | | | | |
| Hallintotoimi | 4 | 4 | 5 | 5 | 5 |
| Työllistetyt | 15 | 15 | 13 | 5 | 12 |
| Sivistystoimi | 28 | 28 | 37 | 39 | 41 |
| Tekninen toimi | 24 | 24 | 25 | 20 | 10 |
| YHTEENSÄ SIJAISET ym. | 71 | 71 | 80 | 69 | 68 |
| KAIKKI YHTEENSÄ | 224 | 213 | 255 | 241 | 234 |

Vuonna 2015 teknisen toimen henkilöstömäärän vähennykseen vaikuttaa vesi- ja viemärlaitoksen yhtiöittäminen. Vuonna 2016 varhaiskasvatuksen siirto Peruspalvelukuntayhtymä Selänteestä kaupungin toiminnaksi lisäsi sivistystoimen henkilöstöä. Vuonna 2018 Köpsinrinteen palvelukeskuksen ruokahuollon henkilöstö (2 henkilöä) siirtyi liikkeenluovutuksella Attendo Oy:lle.

Vakinaisesta henkilöstöstä on naisia 75 % ja miehiä 25 %. Osuudet ovat samat kuin vuonna 2017.

Määräaikaisessa palvelussuhteessa työskenteli sijaisuuksissa tai määräaikaisissa tehtävissä projektien henkilöstöä, työllistettyjä, määräaikaisia luokanopettajia, tuntiopettajia, koulunkäynninavustajia, nuorisotoimen ja uimahallin henkilöstöä, lastentarhanopettajia, lähihoitajia sekä ruoka- ja siivoushuollon henkilöstöä.

Vakinaisten ja määräaikaisten palvelussuhteiden osuudet kaikista palvelussuhteista pysyivät edellisen vuoden kaltaisina. Vakinaisessa palvelussuhteessa oli vuoden 2018 lopussa 71 % henkilökunnasta. Vuonna 2017 vakinaisten osuus oli 73 %. Määräaikaisten palvelussuhteiden osuus oli 29 % vuonna 2018, kun edellisenä vuonna osuus oli 27 %. Määräaikaisiin palvelussuhteisiin on laskettu mukaan työllistettyjen määrä.

Kunta-alalla valtaosa henkilöstöstä työskentelee vakinaisessa palvelussuhteessa. Vuonna 2017 vakinaisessa palvelussuhteessa työskenteli 77,6 % ja määräaikaisessa 22,4 % (sisältää työllistetyt). (Lähde Kuntatyönantajat: <https://www.kt.fi/tilastot-ja-julkaisut/henkilostotilastot/palvelussuhteet>, viitattu 15.2.2019)

HENKILÖSTÖRAKENNE

Keski-ikä

Vakinaisen henkilökunnan keski-ikä vuosina 2014 – 2018

| Sukupuoli | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Miehet | 49,2 | 48,8 | 45,7 | 46,2 | 46,7 |
| Naiset | 52,2 | 51,2 | 49,7 | 49,7 | 48,9 |
| Kaikki | 51,2 | 51,8 | 49,0 | 49,0 | 48,3 |

Keski-ikä on laskettu vuoden viimeisen päivän tilanteen mukaan. Vakinaisen henkilöstön keski-ikä on laskenut hieman vuodesta 2017. Määräaikaisen henkilöstön keski-ikä oli 42,6 vuotta.

Kunta-alalla työskentelevän vakinaisen henkilöstön keski-ikä oli 47,9 vuotta vuonna 2017. Kun huomioidaan myös määräaikainen henkilöstö, tippuu keski-ikä 45,8 vuoteen. Määräaikainen henkilöstö on kunta-alalla huomattavasti nuorempaa kuin vakinainen henkilöstö. Määräaikaisen henkilöstön keski-ikä vuonna 2017 oli 38,0 vuotta. (Lähde Kuntatyönantajat: <https://www.kt.fi/tilastot-ja-julkaisut/henkilostotilastot/ika>, viitattu 15.2.2019)

Keski-ikä toimialueittain ja ikäjakauma

Vakinaisen henkilökunnan keski-ikä toimialueittain vuosina 2014 – 2018

| Toimialue | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|--------------------------|------|------|------|------|------|
| Hallintotoimi | 54,1 | 52,7 | 55,6 | 50,0 | 47,9 |
| Alueelliset maaseutupalv | 49,5 | 45,8 | 46,8 | 47,8 | 48,8 |
| Sivistystoimi | 48,9 | 46,5 | 46,7 | 47,5 | 47,9 |
| Tekninen toimi | 53,6 | 50,0 | 52,7 | 50,2 | 49,3 |

Vakinaisessa palvelussuhteessa olevien ikäjakauma vuonna 2018

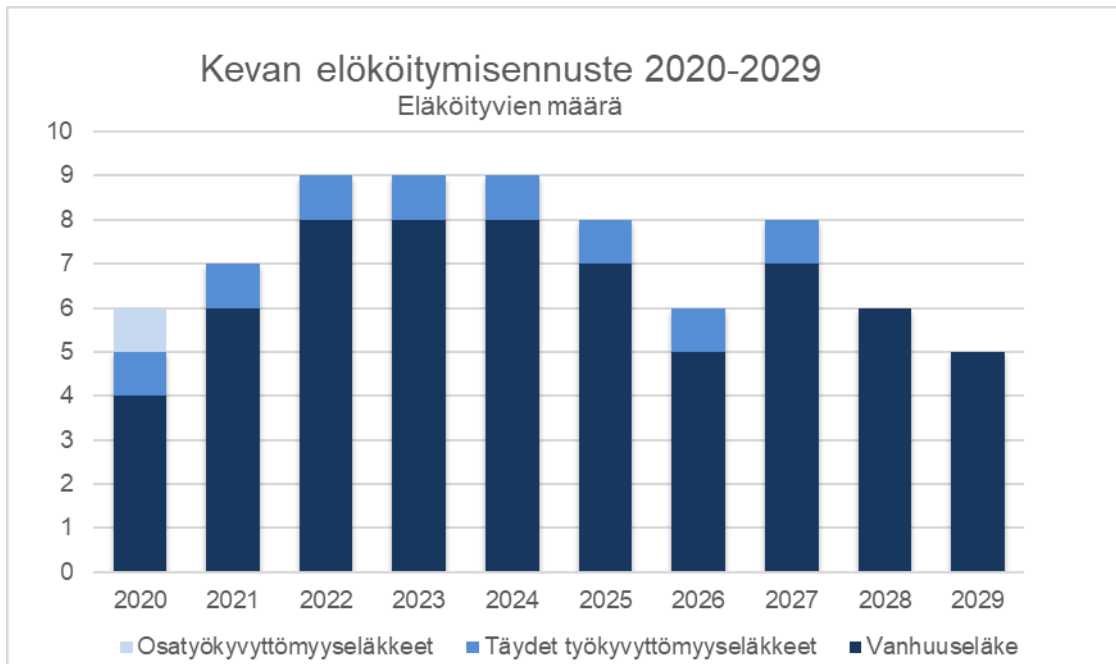
| Ikävuodet | Naiset | Miehet | Yhteensä |
|------------------|------------|-----------|------------|
| alle 30-vuotiaat | 6 | 1 | 7 |
| 30-39-vuotiaat | 20 | 10 | 30 |
| 40-49 -vuotiaat | 30 | 12 | 42 |
| 50-59 -vuotiaat | 47 | 15 | 62 |
| 60-64 -vuotiaat | 21 | 4 | 25 |
| 65 ja yli | 0 | 0 | 0 |
| yhteensä | 124 | 42 | 166 |

Suurin ikäluokka on 50-59 -vuotiaat, joita on 37,3 % henkilöstöstä. Sama ikäluokka oli 31,7 % osuudellaan suurin koko kunta-alalla vuonna 2017 (Lähde Kuntatyönantajat: <https://www.kt.fi/tilastot-ja-julkaisut/henkilostotilastot/ika>, viitattu 15.2.2019). Yli 60-vuotiaiden osuus oli 15,1 % henkilöstöstä.

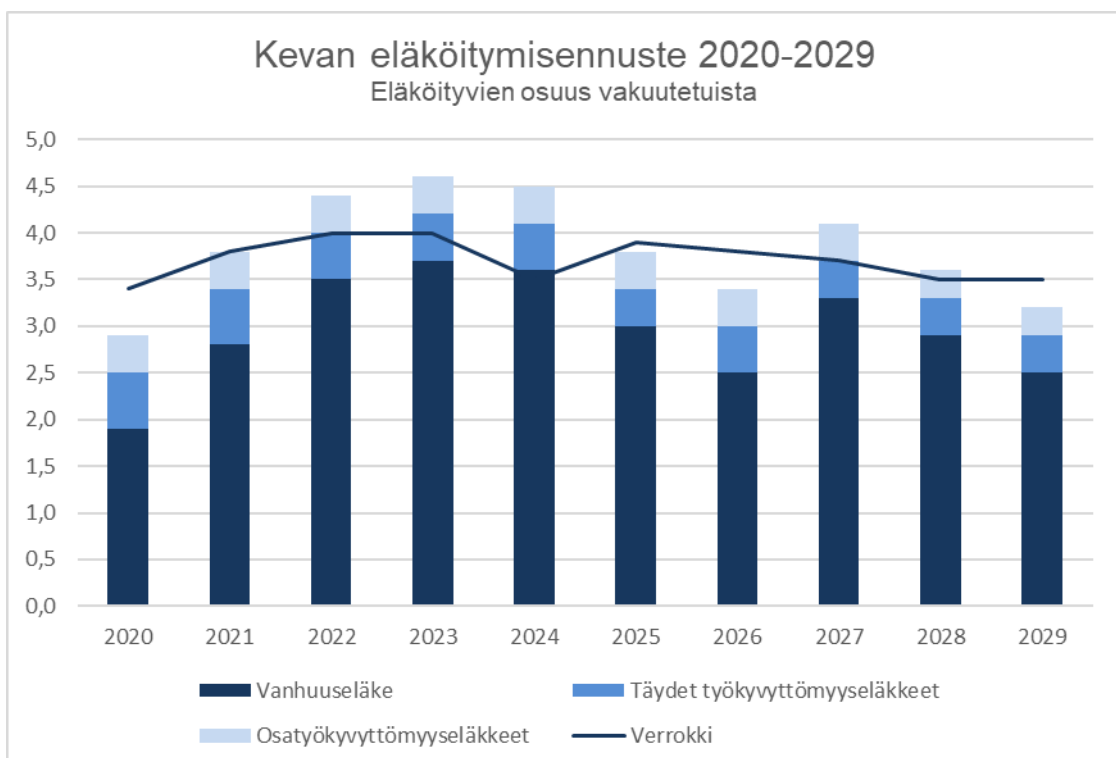
Ikääntyminen

Kuten edellä esitetty ikäjakauma osoittaa, on myös yli 60-vuotiaiden osuus henkilöstöstä huomattava. Keva on laskenut Pyhäjärven kaupungin eläköitymisennusteen vuoteen 2029 saakka. Ennusteen mukaan vuosina 2020-2029 jäisi vanhuuseläkkeelle yhteensä 64 henkilöä, joka on 38,6 % vakinaisesta henkilöstöstä. Kunta-alalta on ennustettu eläköityvän vuoteen 2029 mennessä noin kolmasosa vakuutetuista. Ennuste on laskennallinen ja suuntaa antava. Sen tiedot pohjautuvat vuoden 2016 lopun vakuutettujen tilanteeseen.

Eläkelain mukaan vanhuuseläkkeelle voi jäädä alimman eläkkeen alaikärajan täytyttyä. Vuoden 2017 alusta voimaan tulleen eläkeuudistuksen mukaan alaikäraja nousee asteittain 63 ikävuodesta 65 vuoteen.



Kun tarkastellaan eläköityvien osuuksia vakuutetuista, on Pyhäjärven kaupungin palveluksesta eläköityvien osuus samaa tasoa kuin Kevan laskeman verrokin mukaan.



OSAAMISEN KEHITTÄMINEN

Työnantajan järjestämää tai muutoin hankkimaa kokopäiväistä koulutusta oli yhteensä 207 koulutuspäivää (v. 2017 yhteensä 193 päivää) ja niihin osallistui 83 henkilöä (60 henkilöä v. 2017). Koulutuspäivät olivat työpäiviä.

Opintovapaata käytti 6 henkilöä (v. 2017 käytti 2 henkilöä) ja yhteensä päiviä oli 986 (v. 2017 yhteensä 624 päivää).

Koulutuspäivien ja koulutuksiin osallistuneiden määrät sekä keskimääräinen koulutuspäivien määrä per osallistuja vuonna 2018.

| | koulutus-päivät | osallistujien määrä | päivää/ osallistuja | opintovapaa päivät | osallistujien määrä | päivää/ osallistuja |
|------------------|-----------------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| Hallintotoimi | 31 | 8 | 3,9 | 153 | 1 | 153,0 |
| Maaseutupalvelut | | | | | | |
| Sivistystoimi | 97 | 41 | 2,4 | 833 | 5 | 166,6 |
| Tekninen toimi | 79 | 34 | 2,3 | | | |
| Yhteensä | 207 | 83 | 2,5 | 986 | 6 | 164,3 |

Koulutusmäärärahan käyttö

TA2018 77.689 eur

TP2018 50.892,12 eur (34.130,47 eur TP2017)

Aloitepalkkiojärjestelmä on ollut käytössä vuodesta 2016 alkaen. Aloitepalkkiojärjestelmän tarkoituksena on edistää innovatiivista työkulttuuria. Henkilöstö voi tehdä aloitteita kaupungin toiminnasta toimialueesta riippumatta. Järjestelmän tavoitteena on kustannustehokkuuden, laadun ja työturvallisuuden parantaminen. Tehdyt aloitteet palkitaan tunnustuspalkinnolla tai aloitepalkkiolla. Henkilöstöjaosto ja yhteistyötoimikunta seuraavat aloitejärjestelmän toimivuutta. Aloitepalkkioita ei maksettu vuonna 2018.

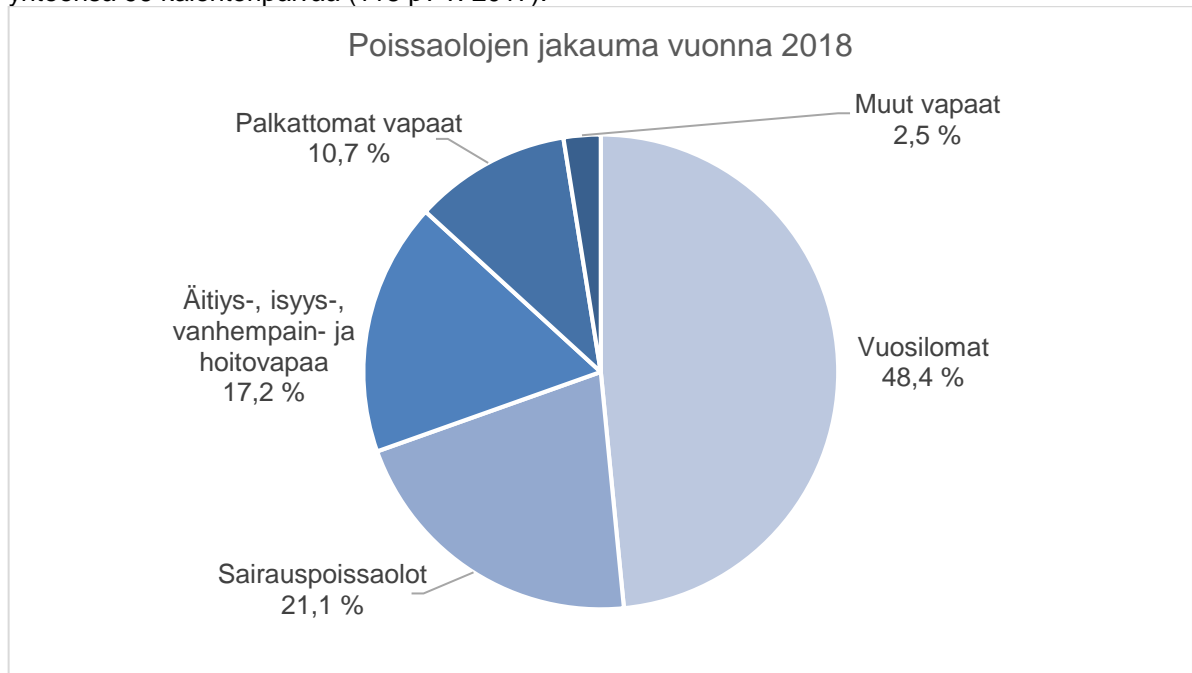
Johtaminen

Kehityskeskustelut ovat olleet käytössä ja niissä on käytetty yhtenäistä kehityskeskustelulomaketta. Ajankohtaisista henkilöstöasioista on laadittu henkilöstötiedotteita. Yksiköissä on pidetty työpalavereita. Maakuntaudistuksen etenemistä on seurattu aktiivisesti ja osallistuttu uudistusta valmisteleviin ja vaikutuksia seuraaviin työryhmiin.

POISSAOLOT

Henkilöstön poissaoloja kertyi tilinpäätösvuonna yhteensä 13.820 kalenteripäivää (15.897 pv v. 2017). Suurin osa poissaoloista oli vuosilomaa, jota pidettiin 6.695 kalenteripäivää (5.980 pv v. 2017). Sairauspoissaoloja kertyi 2.919 kalenteripäivää (3.299 pv v. 2017). Sairauspoissaolot sisältävät työtapaturmista/ammattitaudeista johtuneet poissaolot. Palkattomia vapaita pidettiin 1.476 kalenteripäivää (1.688 pv v. 2017).

Äitiysvapaata, isyysvapaata, vanhempainvapaata ja hoitovapaata pidettiin yhteensä 2.381 kalenteripäivää (2.254 pv v. 2017). Muut vapaat sisältävät muun muassa lomarahavaihtovapaat, kuntoutuspoissaolot ja tilapäiset hoitovapaat. Lomarahaa vaihdettiin vapaaseen 203 päivän verran (231 pv v. 2017). Kuntoutuspoissaoloja oli 11 kalenteripäivää (28 pv v. 2017). Tilapäisiä hoitovapaita oli yhteensä 96 kalenteripäivää (118 pv v. 2017).



TERVEYDELLINEN TOIMINTAKYKY JA TYÖHYVINVOINTI

Henkilöstön sairastavuus

Henkilöstön sairauspoissaoloja kertyi 2.919 kalenteripäivää vuonna 2018. Sairauspoissaolojen määrään lasketaan terveysperustaiset sairaudesta johtuvat poissaolot sekä työtapaturmista, työmatkatapaturmista ja ammattitaudeista johtuvat poissaolot. Määrässä on mukana myös esimiesten myöntämät lyhyet sairauspoissaolot. Tapaturman tai ammattitaudin vuoksi poissaoloja oli 50 kalenteripäivää. Vakuutusyhtiön tilaston mukaan tapaturmia työssä tai työmatkalla sattui 6 kappaletta vuonna 2018 (15 kpl v. 2017).

Henkilökunnan sairauspoissaolot vuonna 2018

| Toimialue | 1-3 pv | 4-10 pv | 11-60 pv | 61-90 pv | 91-180 pv | yli 180 pv | yhteensä |
|------------------|------------|------------|--------------|-----------|-----------|------------|--------------|
| Hallintotoimi | 50 | 71 | 124 | | | | 245 |
| Maaseutupalvelut | 12 | 8 | | | | | 20 |
| Sivistystoimi | 290 | 291 | 723 | | | | 1 304 |
| Tekninen toimi | 177 | 301 | 699 | 74 | 99 | | 1 350 |
| Yhteensä | 529 | 671 | 1 546 | 74 | 99 | 0 | 2 919 |

Sairauspoissaolot laskivat edelliseen vuoteen verrattuna 380 kalenteripäivää (3.299 pv v. 2017). Keskimäärin sairauspäiviä per sairastaneet henkilöt oli 19,7 kalenteripäivää (17,8 kalenteripäivää v. 2017). Korvauksia Kansaneläkelaitokselta ja vakuutusyhtiöiltä saatiin yhteensä 76.790 euroa (102.804 eur v. 2017).

Henkilöstön jaksamisen tukeminen ja työkykyä ylläpitävä toiminta

Työterveyshuollonsopimus on voimassa Peruspalvelukuntayhtymä Selänteen työterveyshuollon kanssa. Sopimus sisältää lakisääteisen ehkäisevän ja työkykyä ylläpitävän toiminnan sekä yleislääkäritasoisen sairaanhoidon. Vuonna 2018 työterveyshuollon kustannuksista 52 % oli korvausluokka I:n (työpaikkaselvitykset, neuvonta, terveydentilan työ- ja toimintakyvyn seurausta) toimenpiteisiin kuuluvaa. Vuonna 2017 korvausluokka I:n osuus oli 41 %.

Työterveyshuollon fysioterapeutti on tehnyt työpaikkaselvityksiä ja työterveyshoitaja työpaikkakäyntejä. Työterveysneuvotteluja on käyty tarvittaessa työterveyshoitajan tai -lääkärin kanssa. Työntekijän työkyvyn kartoittamiseksi ollaan yhteydessä työterveyshuoltoon, kun sairauspoissaoloja on kertynyt yli 60 päivää kalenterivuoden aikana.

Tyky Kuntoseteli+ liikunta- ja kulttuurisetelit tukivat henkilöstön vapaa-ajan harrastamista. Vuonna 2018 seteleitä käytti 91 henkilöä. Seteleitä myönnettiin 40 euron arvosta henkilöä kohden. Toimipisteet ovat järjestäneet virkistysiltapäiviä mahdollisuuksien mukaan. Perinteinen jouluruoka tarjottiin henkilöstölle edellisten vuosien tapaan. Työntekijöiden työelämässä pysymistä, työelämään palaamista tai sinne pääsemistä on tarpeen mukaan tuettu Kelan harkinnanvaraisella kuntoutuksella. Kuntoutuksen hyväksytyille työntekijöille myönnetään palkallista vapaata tai vuosilomaa kuntoutuksen ajaksi.

HENKILÖSTÖN VAIHTUVUUS

Vakinaisesta henkilökunnasta jäi eläkkeelle 7 henkilöä (10 hlö v. 2017). Vuonna 2018 eläköiduttiin keskimäärin 63 vuoden ja 10 kuukauden iässä (63 v 5 kk v. 2017).

Päätyneitä palvelussuhteita oli 9 (3 v. 2017). Määrä sisältää 2 liikkeenluovutuksella Attendo Oy:lle siirtynyttä työntekijää. Alkaneita palvelussuhteita oli 6.

PALKKA- JA MUUT HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET

Palkka- ja muut henkilöstökustannukset vuosina 2014 – 2018

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | muutos 2018/2017 |
|----------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|-------------|---------------------|
| | milj.€ | milj.€ | milj.€ | milj.€ | milj.€ | % |
| Rahapalkka | 6,9 | 6,65 | 7,55 | 7,56 | 7,52 | -0,5 % |
| Eläkekulut | 2,49 | 2,38 | 2,5 | 2,15 | 2,1 | -2,1 % |
| Muut henkilöstökulut | 0,34 | 0,33 | 0,41 | 0,37 | 0,26 | -31,7 % |
| YHTEENSÄ | 9,73 | 9,36 | 10,46 | 10,08 | 9,88 | -2,0 % |
| Henkilöstökorvaukset | 0,07 | 0,09 | 0,11 | 0,1 | 0,07 | -25,3 % |
| YHTEENSÄ | 9,66 | 9,27 | 10,35 | 9,98 | 9,81 | -1,7 % |

Kuntatyönantajien sairausvakuutusmaksu ja työttömyysvakuutusmaksu laskivat vuodelle 2018. Sairausvakuutusmaksujen osuus laski 0,86 prosenttiin (1,08 % v. 2017). Työttömyysvakuutusmaksu laski selvästi vuonna 2018. Keskimäärin työttömyysvakuutusmaksu oli 2,49 % vuonna 2018, kun edellisenä vuonna se oli 3,16 %. Maksualennusten taustalla on ns. kilpailukyky sopimus.

Henkilöstökustannusten vertailuun vaikuttaa vuonna 2015 vesi- ja viemärlaitoksen yhtiöittäminen sekä vuonna 2016 varhaiskasvatuksen palveluiden siirtyminen kaupungin toiminnaksi.

Maksetut luottamustoimipalkkiot vuosina 2014 – 2018

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|---------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| Tilintarkastus | 10 102,00 | 12 350,00 | 11 547,80 | 7020,04 | 9 680,60 |
| Kaupunginvaltuusto | 41 133,87 | 36 205,04 | 29 632,75 | 36 322,20 | 35 499,08 |
| Kaupunginhallitus | 35 382,50 | 34 502,73 | 35 379,00 | 35 727,62 | 26 871,12 |
| Maaseutulautakunta | 2 248,62 | 1 879,00 | 939,10 | 809,00 | 746,00 |
| Sivistyslautakunta | 4 138,00 | 4 070,00 | 8 095,00 | 8 805,00 | 7 055,00 |
| Tekninen lautakunta | 5 684,00 | 5 201,50 | 4 212,00 | 4 429,00 | 4 829,00 |
| Muut toimielimet | 20 920,84 | 12 705,50 | 5 134,00 | 11 942,21 | 6 294,55 |
| Yhteensä | 119 609,83 | 106 913,77 | 94 939,65 | 105 055,07 | 90 975,35 |

TYTÄRYHTIÖT**PYHÄJÄRVEN KEHITYS OY**

Toimitusjohtaja Risto Alaheikka

1. YLEISTÄ

Pyhäjärven Kehitys Oy on Pyhäjärven kaupungin kokonaan omistama osakeyhtiö. Yhtiön toimi-alana on Pyhäjärven kaupungin ja alueellisen elinkeinoelämän edistäminen ja siihen liittyvien palvelujen tuottaminen tarjoamalla liiketoiminnan perustamisneuvontaa ja liikeyritysten kehittämiskonsultointia, hallinnoimalla elinkeinoelämän kehittämishankkeita sekä tekemällä sijoituksia työllistäviin hankkeisiin.

2. OSAKKEET JA OSAKEPÄÄOMA

Yhtiön osakepääoma 31.12.2018 oli 626.489,33 € ja osakkeiden lukumäärä oli 9415. Yhtiö omistaa Peura Talot Oy:n osakkeista 23,16 % ja KOy Pyhäsalmen Liiketalon osakkeista 26,5 %.

3. HALLINTO JA TILINTARKASTUS

Yhtiön hallituksen kokoonpano on ollut: puheenjohtaja Asko Kauranen, varapuheenjohtaja Kimmo Luukkonen, jäsenet Mirja Hynninen, Irina Karvonen, Maritta Lappalainen ja Juhani Pyhtilä sekä varajäsenet Taimi Piippo, Aimo Karvonen ja Erkki Böhme.

Hallitus kokoontui kuluneen vuoden aikana 8 kertaa. Varsinainen yhtiökokous pidettiin 11.6.2018. Tilintarkastusyhteisö BDO Oy, päävastuullisena tilintarkastajana KHT, JHT Tiina Mikkonen-Brännkärr suorittaa toimintavuoden 2018 tilintarkastuksen.

4. HENKILÖSTÖ

Yhtiöllä oli tilikauden aikana palveluksessa keskimääräinen 3,5 henkilöä. Palkkoja ja palkkioita maksettiin yhteensä 176.168,60 €.

Toimitusjohtajana toimi Risto Alaheikka ja toimistosihteerinä Helena Matinniemi. Erkki Böhme oli toimistosihteerin sijaisena marras- ja joulukuussa.

Pyhäsalmen kaivoksen maanalaisen infran uusiokäyttö -hankkeessa projektipäällikkönä toimi elokuuhun saakka Kimmo Pennanen ja hänen jälkeensä Juha Keski-Rauska. Hanke jatkuu vuonna 2019. Bioenergiaterminaalin toteutettavuus selvitys -hankkeessa joulukuun alussa projektipäällikkönä (50 %:n työajalla) aloitti Martti Kettunen ja hanke jatkuu vuoden 2019 lopulle. Callio Kiertotalouden tiekartan ja Futuremine-testiympäristön mallintaminen -hanke oli käynnissä vuoden 2018 ja sen projektipäällikkönä oli Johanna Kutuniva (27,5 %:n työajalla).

5. OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Pyhäjärven Kehitys Oy:n toiminnan kannalta merkittävin muutos vuonna 2018 on ollut kiinteistöliiketoiminnan siirto osittaisjakautumisen kautta Kiinteistö Oy Rillankivelle. Siirto tapahtui 1.1.2018. Pyhäjärven Kehitys avustaa kuitenkin edelleen Kiinteistö Oy Rillankiveä vuokralaisten etsimisessä, tilojen tarjoamisessa ja markkinoinnissa, sekä tarpeen mukaan myös vuokralaisneuvotteluissa ja yhteydenpidossa nykyisiin ja uusiin vuokralaisiin.

Valtateiden E75 ja 27 Risteysalueen kehittämiseksi on laadittu syksyllä 2017 kehittämissuunnitelma, joka perustuu asetettuun visioon ja siitä johdettuihin strategisiin valintoihin.

Valtateiden E75 ja 27 risteysalueen kehittämiseksi on kontaktoitu sijoittumispotentiaalisia toimintoja erityisesti kaupan ja palveluiden alalta. Paikallisen rakennusliikkeen kanssa on suunnitteluvaiheessa liikerakennuksen rakentamisen aloittaminen alueelle mahdollisimman pian.

Pyhäjärven Kehitys Oy:n toimesta ja yhdessä yhteistyökumppaneiden kanssa on järjestetty koulutus- ja infotilaisuuksia esimerkiksi yrityksen perustamisesta ja tarjolla olevista kehittämispalveluista jo toimiville yrityksille. Yhdessä Pyhäjärven Yrittäjien ja NIHAK:in kanssa järjestettiin rekrymessut helmikuussa 2018. Järjestetty yhdessä Pyhäjärven kaupungin kanssa asukas- ja kesäasukastapaamiset.

Matkailupuolella Pyhäjärven Kehitys Oy toimi sisävesilaivan hankinnassa ja liikennöinnin käynnistämässä hankkeen käyntiin panijana ja fasilitaattorina. Pyhäjärven matkailupainotteinen yleisesite päivitettiin kesäksi 2018 suomen-, englannin- ja saksankielisenä.

Pyhäjärven Kehitys Oy oli alkuunpanijana ja edistäjänä ”The White Wall” ruotsalais-suomalaisen SVT:n ja YLE:n draamasarjan (Tuotantoyhtiöinä Moskito Television Oy ja Nice Drama) kuvausten hankkimisessa ja toteuttamisessa Pyhäjärvellä.

Vanhentuneet opastustaulut uusittiin 4- ja 27-tien risteysalueen pohjoispuolella syksyllä 2018.

Kehitysyhtiö on toimintakertomusvuonna hallinnoinut hankkeita, joilla on valmisteltu Pyhäsalmen kaivoksen uusiokäyttöä kaivostoiminnan mahdollisen loppumisen jälkeen: kaivos energiavarastona -hanke, kaivoksen maanalaisen infran uusiokäyttö -hanke, CALLIO kiertotalouden tiekartan ja Futuremine-testiympäristön mallintaminen -hanke ja bioenergiaterminaalin toteutettavuusselvitys -hanke.

6. TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

Yhtiön liikevaihto vuonna 2018 oli 376.546,60 € (v. 2017 1.019.024 €, v. 2016 1.345.216 €), josta

- elinkeinopalvelutuotot kaupungilta oli 200.000 € (200.000 €, 240.000 €),
- EU-hanketulot 152.205 € (419.718 €, 700.082 €),
- vuokratuotot 24.340 € (399.306 €, 400.129 €) ja
- muut tuotot 0 € (54.315 €, 5.004 €).

Tilikauden tappio oli 55.698,35 € (-18.341 €, -24.491 €). Tilikauden budjetti oli -24.838 € (ero budjettiin -30.860,35 €). Taseen loppusumma on 691.143,55 (5.117.697 €, 5.581.300 €) sisältäen tilikauden 2018 tappion. Vuokratuottojen ja taseen loppusumman merkittävä pieneneminen johtuvat osittaisjakautumisesta, jossa yhtiön kiinteistöliiketoiminta siirtyi KOy Rillankivelle 1.1.2018 lukien.

Yhtiöllä on omia toimitiloja KOy Pyhäsalmen Liiketalossa (Asematie 4, yläkerta). Tiloissa on yhtiön omassa käytössä oleva toimistohuoneisto (94 m²) sekä toisessa huoneistossa (383 m²) vuokrattavissa olevia toimistohuoneita (yht. 220 m²) ja mm. neuvotteluhuone Tuike. Toimistotiloja (oma huoneisto sekä ulosvuokrattavissa olevat toimistohuoneet) on yhteensä 314 m² ja niiden käyttöaste 31.12.2018 oli 88,22 %.

Vuokratuotot ja muut tuotot yhteensä olivat tilikaudella siis 24.340 euroa (budjetissa ne olivat yhteensä 42.521 euroa, ero budjettiin -18.180 euroa). Kehityksen hallinnoimista Callion hankkeista kehitysyhtiölle tuli tilikauden aikana nettokustannuksia yhteensä 9.230 euroa.

Pitkäaikaisia vuokrasaamisia on 31.12.2018 167.658 € (v. 2017 167.658 €) ja pääomalinasaamisia 150.000 € (150.000 €). Pitkäaikaista vierasta pääomaa (lainat rahalaitoksilta) on 186.503 € (2.179.441 €).

Oman pääoman tuotto-% 31.12.2018 oli -4,79 % (v. 2017 -0,90 %).

Omavaraisuusaste 31.12.2018 oli 25,04 % (36,22 %)

Vuonna 2018 Pyhäjärvellä perustettiin 22 yritystä (v. 2017 21, v. 2016 19) ja lopetettiin 15 yritystä (9, 18). Nettolisäys oli siten 7 yritystä.

TOIMINNAN JA TALOUDEN TAVOITTEET

| STRATEGINEN TAVOITE 2. IHMISLÄHTÖISET, LAADUKKAAT JA KUSTANNUSTEHOKKAAT PALVELUT | | |
|---|--|---|
| TAVOITE | TOIMENPIDE / HANKE | ARVIOINTI / MITTARI |
| 2.3 Toimintamenojen sopeuttaminen tulorahoitukseen | | |
| Rakenteiden joustava muunneltavuus | Yhteistyötä tehostetaan konserniyhtiöiden sekä palveluntuottajien kanssa | Toteutunut |
| 2.5 Palvelujärjestelmän kehittäminen ihmislähtöiseksi | | |
| Uuden teknologian hyödyntäminen palvelujen saatavuuden ja saavutettavuuden parantamiseksi | Sähköisen ajantasaisen palveluhakemiston toteuttaminen | Toistaiseksi toteuttamatta. Nihakin sähköistä yritysluetteloa ei ole saatu vielä Kehityksen käyttöön. |

| STRATEGINEN TAVOITE 3. KANNUSTAVA, MONIPUOLINEN JA VERKOISTOITUNUT ELINKEINOPOLITIIKKA | | |
|--|--|--|
| TAVOITE | TOIMENPIDE / HANKE | ARVIOINTI / MITTARI |
| 3.1 Yrittäjyyteen kannustava toimintaympäristö ja yrittäjyyskasvatuksen lisääminen | | |
| Pienyrittäjyys ja erityisesti käsityövaltaisen yritystoiminnan edistäminen | Pyhjärven Kehitys Oy / Nihak ry:n yrityspalveluiden, hankkeiden sekä rahoituslähteiden hyödyntäminen. Infotilaisuuksien sekä messujen järjestäminen tai niihin osallistuminen | Yritysneuvonta 45 kpl /vuosi. Toteutunut. Tilaisuudet 6 kpl / vuosi. Toteutunut . |
| Yritysyhteistyön ilmapiiri kehittynyt | Mainostaminen, yrittäjyyskyselyn tekeminen, oikein kohdistetut tuet. | Toteutuneet tilaisuudet 2 kpl / vuosi. Kyselyn tekeminen toteutettu v. 2019 alussa yhteistyössä Yrittäjät/Nihak. |
| 3.2 Uusien työpaikkojen luominen | | |
| Yritystukien vaikuttavuus | Yritystukien ehdot ja kohdennus päivitetään vuoden 2018 keväällä | Päivitys suoritettu 3/2018 mennessä. Tehty. |
| Kehitysyhtiö voi mennä osakkaaksi aloittavaan tai laajentavaan yritykseen alle 25 %-osuudella; osakkuus on aina väliaikainen | Päätökset tapauskohtaisesti konsensiohjeen ja hallituksen päätöksen mukaisesti. | Päätökset tehdään yritysvaikutusten arvioinnin kautta. |
| Uusia sote-alan yrityksiä syntynyt | ProStudion hyödyntäminen, tiedon välittäminen. Sote-uudistuksen ja valinnanvapauden huomioiminen. | Syntyy 2 uutta alan yritystä/vuosi. Uusia toimijoita tullut paikkakunnan ulkopuolelta: Attendo, Esperi |
| Kaupungin elinkeinopoliittinen tuki 2018-2020 - Teollisuustontit, tontin lunastusmahdollisuus – 50 % nykyisille vuokralaisille - Yritystontit aloittavalle, laajentavalle tai sijoittavalle, omat toimitilat rakentavalle tontti teollisuusalueilta vuonna – 50 % - Liittymis- ja tariffipolitiikassa yksityiselle uuden teollisuushallin rakentajalle – 50 % kunnallisteknisistä liittymismaksuista | Markkinointia ja tiedotusta yrityksille | Tavoitteena 2 kpl / vuosi. Toteutunut 3 kpl. |
| Kehitys Oy:n organisaatiota vahvistettu, yhteistyötä Nihakin kanssa | Pyhjärven Kehitys Oy:n omat hankkeet sekä Nihak ry:n hankehenkilöiden ja resurssien hyödyntäminen Nihak yhteistyötä tiivistetty ja lisätty | Hankkeiden ja henkilöiden määrä Eri hankeyhteistyöt kpl/v. Yhteistyössä 7 eri hankkeessa |
| Risteysalueen kehittäminen | Kehittämissuunnitelman mukaisten toimenpiteiden hankkeistaminen | Suoramarkkinointia toistaiseksi. |
| Risteysalueen kehittäminen | Sijoittumispotentiaalisten toimijoiden kontaktointi | 1 kpl uusi yrityksen sijoittuminen risteysalueelle. Toteutunut, jos tilojen rakentaminen syksyllä 2018 halukkaalle vuokralaiselle olisi käynnistynyt |

| | | |
|---|---|---|
| 3.3 Rahoituslähteiden aktiivinen käyttö | | |
| Ulkopuoliset rahoitusmahdollisuudet kartoitettu ja hyödynnetty | Kaivoksen maanalaisen infran uusiokäyttö-hanke v. 2017 - 2018 Kehitys- ja investointitukien seuraaminen (Keskipiste-Leader ja ELY-keskus) | Toteutuu hankesuunnitelman mukaisesti. Tukien lukumäärän kasvu vuodesta 2017. Tukieurojen määrän kasvu vuodesta 2017 8 eri tukipäätöstä vuoden 2018 aikana. Yhteensä 344.791 euroa (vuonna 2017 oli 3 tukipäätöstä, yht. 67.681 €). |
| Kehitysyhtiö voi myöntää markkinaehtoista lainaa merkittävien aloittavien, laajentuvien tai sijoittuvien yritysten investointeihin; edellyttää yrityskiinnitystä ja riittävää yrittäjän omavelkaista takausta | Lainatarpeista neuvotellaan aina tapauskohtaisesti ja päätökset tehdään konserniohjeiden mukaisesti. | |
| 3.5 Kaivoksen infrastruktuurin hyödyntäminen | | |
| Suurhankkeisiin valmistauduttu, paikallinen yhteistyö, työyhteisöliittymä, konsortio | Pyhäjärven ja Pyhäjoen tiedotteet ja seminaarit. | Tiedotteet / seminaarit yht. 3 kpl / vuosi. Tiedotettu Oulussa ja Pyhäjoella pidetyistä seminaareista. Osallistuttu yrittäjän kanssa suurhankeinfoon Oulussa. |
| CE-merkinnät, laatukäsikirjat jne. | Koulutusmahdollisuus Pyhäjärvellä Nihak ry:n kautta. | Pyhäjärvellä 1 kpl Toteutettu vuonna 2017 |
| 3.7 Luonnonvarojen hyödyntäminen laajalaisesti | | |
| Matkailun toimintaympäristöjen kehittäminen | Matkailualan yrittäjät sekä palvelun tuottajat ovat lisänneet keskinäistä yhteistyötä. | 1 yhteishanke, esiselvitys Pyhäjärven Laivaristeilyt käynnistetty. Marjoniemi Camping 2 kehittämishanketta. |
| Luonnonvaroja kestävästi hyödyntäviä kasvuhaluja yrityksiä kannustettu | Marja-alan uusi toimija paikkakunnalle, vuokrattu toimitilat. Uusi kaupungin hallinnoima Bioenergy-hanke, maatalous Luonnonvarakeskus (LUKE) hallinnoima kasvintuotantoa kaivoksessa-hanke. Hankkeella edistetään maanalaista hydroponista tutkimus ja kasvatustoimintaa. | Kapasiteettipula sesongissa. Yksi uusi toimija halusi vuokrata pakastetunnelin, mutta oli vuokrattu jo paikalliselle Bioenergia hanke suunnittelu- ja rahoituksenhakuvaiheessa. Toteutuu |

STRATEGINEN TAVOITE 6. INNOSTAVA HENKILÖSTÖPOLITIikka

| TAVOITE | TOIMENPIDE / HANKE | ARVIOINTI / MITTARI |
|--|---|--|
| 6.2 Henkilöstön osaamisen turvaaminen | | |
| Osaava henkilöstö kanto- ja kilpailukykyiseksi | Koulutusta tarpeen ja toiveiden mukaisesti | 3 päivää / hlö / vuosi Toteutetaan tarpeiden ja toiveiden mukaan. |
| 6.3 Henkilöstön työhyvinvointi | | |
| Sairauslomat vähentyneet | Työterveyshuolto, työolosuhteiden ja työilmapiirin jatkuva kehittäminen | Sairauslomapäivät kokonaisuudessaan vähentyneet, -2 % / vuosi. mutta osaltaan lisääntyneet. |

| TOIMINNAN LAAJUUS | | | |
|---|--------------|---|---|
| TAVOITE | TAVOITEARVO | TOIMENPIDE / HANKE | ARVIOINTI / MITTARI |
| Seudullisen yhteistyön kehittäminen Nihak ry kanssa | 4 kpl/vuosi | Nihak ry:n hankkeet | Mittari, hankkeiden määrä 7 kpl |
| Kehitys- ja Investointihankkeet (Keskipiste-Leader, ELY, TEKES ym.) | 7 kpl/vuosi | Yrityspalvelut | Mittari, toteutuneet investointituki päätökset 8 kpl |
| Työpaikat, perustetut/lopetetut (netto) yritykset | 18 kpl/vuosi | Yrityspalvelut, uudet yritykset/työpaikat | Mittari, työpaikkojen määrä Pyhäjärvellä työttömät työntekijät: vähennystä 18 kpl, 7 % (12/2018 vrt. 12/2017) |

| PALVELUN LAATU | | | |
|----------------------------------|--------------|--|---|
| TAVOITE | TAVOITEARVO | TOIMENPIDE / HANKE | ARVIOINTI / MITTARI |
| Tilaisuuksien järjestäminen | 6 kpl/vuosi | Järjestetään ajankohtaisiin teemoihin ja tarpeisiin tilaisuuksia ja koulutusta, hankkeet hyödyntäen. | Mittari, tilaisuuksien määrä Toteutunut 12 kpl |
| Perustetut yritykset nettolisäys | 12 kpl/vuosi | Yrityspalvelut, Nihak ry. | Mittari, perustetut/lopettaneet Nettolisäys 7 kpl |
| Asiakkuusprosessin kehittäminen | 45 kpl/vuosi | Yrityspalvelut, kehityskeskustelut yrittäjien kanssa | Mittari, kehityskeskustelujen määrä. Toteutunut. |

| KANNATTAVUUS | | | |
|----------------------------------|----------------|-----------------------------------|--------------------------------------|
| TAVOITE | TAVOITEARVO | TOIMENPIDE / HANKE | ARVIOINTI / MITTARI |
| Pyhäjärven Kehitys Oy yritystuet | 30 kpl / vuosi | Määrärahan budjetointi vuosittain | Toteutuneet tukihakemukset 22 kpl. . |

| MUUT TAVOITTEET | | | |
|------------------------------------|-------------|--|--|
| TAVOITE | TAVOITEARVO | TOIMENPIDE / HANKE | ARVIOINTI / MITTARI |
| Raportointivelvoite talousasioista | | Raportointi konserni-ohjeen mukaisesti | Toteutettu konserni-ohjeen mukaisesti, |

7. INVESTOINNIT

Yrityksellä ei ollut merkittäviä investointeja vuonna 2018. Yrityksen suurin investointi vuoden aikana oli Itumic-laitteistojen päivitys (anturoinnin lisääminen) 5.400 € Pyhäsalmen kaivoksen infran uusiokäyttö -hankkeessa.

8. SISÄINEN VALVONTA, RISKIENHALLINTA JA KONSERNIOHJAUS

Kaikkiin merkittäviin päätöksiin on haettu kaupungin konserniohjeen mukainen omistajan ennakkokäsitys.

Kaupunginhallituksen puheenjohtajalla ja kaupunginjohtajalla on yhtiöjärjestyksen mukaan oikeus osallistua yhtiön hallituksen kokouksiin ja käyttää niissä puhevaltaa. Sisäistä valvontaa toteutettu omistajan ohjeistuksen mukaisesti.

Peura Talot Oy asetettiin konkurssiin 10.12.2018. Pyhäjärven Kehitys Oy:n hallitus on käsitellyt konkurssin vaikutuksia yhtiölle kokouksessaan 18.12.2018 ja päättänyt mahdollisista jatkotoimenpiteistä. Pyhäjärven Kehitys Oy on ilmoittanut seuraavat saatavat konkurssipesän hoitajalle: pitkäaikaiset vuokrasaamiset 167.658,79 euroa, pääomalaina 150.000,00 euroa ja lainatakaus 28.500,00 euroa + kulut. Pyhäjärven Kehitys Oy:n omistamien Peura Talon osakkeiden kirjanpitoarvo on 33.800 euroa.

Konkurssipesän varat ja velat selvinnevät pesänhoitajan tämän hetkisen arvion mukaan maaliskuun 2019 aikana. Jos silloin näyttää siltä, että Pyhäjärven Kehitys Oy:n pääoma menee negatiiviseksi eli jako-osuus konkurssipesästä jää niin pieneksi, silloin Pyhäjärven Kehitys Oy:n hallitus ryhtyy toimenpiteisiin, että Pyhäjärven Kehitys Oy:n pääoma saadaan asianmukaiselle tasolle

Kaivoksen uusiokäytön operatiivinen vastuu on siirretty ohjelmajohtajatoiminnan kautta Pyhäsalmen Kvanttikiinteistöt Oy:lle (Pyhäjärven CALLIO) ja konsernille.

9. YMPÄRISTÖTEKIJÄT

Pyhäjärven Kehitys Oy pyrkii säästämään ympäristöä kaikessa toiminnassaan ja suosii ympäristöystävällisiä toimintatapoja ja hankintoja aina kun se on vähänkään mahdollista ja kokonaistaloudellisesti järkevää.

10. ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ

Pyhäjärven Kehitys Oy pyrkii edesauttamaan pyhäjärveläisten yritysten kehittämistä ja Pyhäjärven kaupungin elinvoiman edistämistä mahdollisimman monin eri tavoin. Uusien yritysten saaminen risteysalueelle on edelleen pääpainopistealueena.

NIHAK:in kanssa tehdään yhteistyötä mm. yritysneuvonnan ja hankkeiden osalta. Muita tärkeitä yhteistyökumppaneita ovat mm. Pyhäjärven Yrittäjät, Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskus, Pohjois-Pohjanmaan TE-palvelut, Pohjois-Pohjanmaan liitto ja eri Koulutusorganisaatiot.

| |
|------------------------------|
| PYHÄJÄRVEN KEHITYS OY |
|------------------------------|

| Tuloslaskelma | TP2017 | TA2018 | TP2018 | TA2019 |
|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Liikevaihto | | | | |
| Vuokrat | 361 660 | 30 921 | 19 306 | 22 500 |
| Muut tuotot | 37 647 | 11 600 | 5 035 | 10 000 |
| Elinkeinopalvelut | 200 000 | 200 000 | 200 000 | 200 000 |
| Liiketoiminnan muut tuotot | 474 034 | 245 968 | 152 206 | 0 |
| Hankkeet | 0 | 0 | 0 | 402 478 |
| Liikevaihto yhteensä | 1 073 341 | 488 489 | 376 547 | 634 978 |
| Materiaalit ja palvelut | | | | |
| Aine- ja tavaraostot | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Materiaalit ja palvelut yhteensä | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Henkilöstökulut | | | | |
| Palkat | -152 032 | -151 700 | -173 125 | -197 615 |
| Henkilöstökulut | -32 396 | -38 702 | -31 591 | -55 785 |
| Muut henkilöstökulut | -6 655 | -6 422 | -17 107 | -4 000 |
| Henkilöstökulut yhteensä | -191 082 | -196 824 | -221 823 | -257 400 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | |
| Muista pitkävaikutteisista menoista | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rakennuksista | -202 655 | -1 861 | -1 860 | -1 861 |
| Koneista ja kalustosta | -4 030 | 0 | -1 444 | -1 444 |
| Arvonalennukset | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poistot ja arvonalentumiset yhteensä | -206 685 | -1 861 | -3 304 | -3 305 |
| Muut kulut | | | | |
| Vapaaehtoiset henkilösivukulut | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kiinteistöjen hoitokulut | -338 563 | -46 187 | -62 087 | 0 |
| Hallintopalvelut | -211 392 | -119 596 | -53 784 | 0 |
| Ostopalvelut | 0 | 0 | 0 | -153 500 |
| Kone- ja laitehankinnat | 0 | 0 | 0 | -120 280 |
| Muut hallinnonkulut | -69 379 | -140 000 | -79 843 | 0 |
| Muut kulut | 0 | 0 | 0 | -99 395 |
| Muut kulut yhteensä | -619 334 | -305 783 | -195 715 | -373 175 |
| Luottotappiot | -14 499 | 0 | 0 | 0 |
| Liikevoitto (liiketappio) | 41 741 | -15 979 | -44 296 | 1 098 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | |
| Korko- ja rahoitustuotot | 938 | 50 | 0 | 50 |
| Korko- ja rahoituskulut | -61 020 | -8 909 | -8 179 | -7 455 |
| Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä | -60 082 | -8 859 | -8 178 | -7 405 |
| Voitto ennen satunnaisia eriä | -18 341 | -24 838 | -52 474 | -6 307 |
| Välittömät verot | 0 | 0 | -3 224 | 0 |
| Tilikauden voitto / tappio | -18 341 | -24 838 | -55 698 | -6 307 |

| |
|------------------------------|
| PYHÄJÄRVEN KEHITYS OY |
|------------------------------|

| TASE | 2018 | 2017 | | 2018 | 2017 |
|--------------------------------|--------------------|----------------------|--------------------------|--------------------|----------------------|
| | € | € | | € | € |
| VASTAAVAA | | | VASTATTAVAA | | |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | 221 493 | 4 080 104 | OMA PÄÄOMA | 169 319 | 2 022 957 |
| Aineettomat hyödykkeet | 0 | 0 | Peruspääoma | 626 489 | 1 583 489 |
| 1. Aineettomat oikeudet | 0 | 0 | Muut omat rahastot | 0 | 840 940 |
| 2. Muut pitkävaik.menot | 0 | 0 | Ed.tilik. yli-/alijäämä | -401 472 | -383 130 |
| 3. Ennakkomaksut | 0 | 0 | Tilikauden yli-/alijäämä | -55 698 | -18 341 |
| Aineelliset hyödykkeet | 16 814 | 3 487 558 | VIERAS PÄÄOMA | 521 824 | 3 094 740 |
| 1. Maa- ja vesialueet | 0 | 68 539 | Pitkäaikainen | 186 503 | 2 365 945 |
| 2. Liittymät | 1 529 | 94 774 | 1.Pääomalainat | 0 | 0 |
| 3. Rakennukset | 10 231 | 3 289 124 | 2.Lainat rah.laitos | 186 503 | 2 365 945 |
| 4. Kiint koneet ja laitteet | 0 | 0 | 3.Lainat julkisyht | 0 | 0 |
| 5. Koneet ja kalusto | 5 054 | 35 120 | 4.Muut velat | 0 | 0 |
| 6. Muut aineelliset hyödykkeet | 0 | 0 | Lyhytaikainen | 335 321 | 728 795 |
| 7. Enn.maksut ja kesk.hank | 0 | 0 | 1.Lainat rah.laitos | 256 896 | 592 371 |
| Sijoitukset | 204 679 | 592 547 | 2.Saadut ennakot | 15 000 | 0 |
| 1. Osakkeet ja osuudet | 204 679 | 548 679 | 3.Ostovelat | 2 987 | 81 727 |
| 2. Muut saamiset | 0 | 43 868 | 4.Muut velat | 5 707 | 17 575 |
| | | | 5.Siirtovelat | 54 731 | 37 122 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | 469 651 | 1 037 593 | VASTATTAVAA YHT | 691 144 | 5 117 698 |
| Saamiset | 461 537 | 847 410 | | | |
| Pitkäaikaiset saamiset | 317 659 | 596 659 | | | |
| 1. Myyntisaamiset | | | | | |
| 2. Vuokrasaamiset | 167 659 | 167 659 | | | |
| 3. Lainasaamiset | 150 000 | 150 000 | | | |
| 4. Muut saamiset | 0 | 279 000 | | | |
| 5. Siirtosaamiset | | | | | |
| Lyhytaikaiset saamiset | 143 878 | 250 751 | | | |
| 1. Myyntisaamiset | | | | | |
| 2. Vuokrasaamiset | 1 639 | 47 111 | | | |
| 3. Lainasaamiset | 0 | 0 | | | |
| 4. Muut saamiset | 36 110 | 10 565 | | | |
| 5. Siirtosaamiset | 106 129 | 193 075 | | | |
| Rahat ja pankkisaamiset | 8 114 | 190 184 | | | |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 691 144 | 5 117 698 | | | |

| |
|------------------------------|
| PYHÄJÄRVEN KEHITYS OY |
|------------------------------|

Rahoituslaskelma

| | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|--|----------------------|--------------------|
| Toiminnan rahavirta | | |
| Vuosikate | -52 393,89 | 188 343,24 |
| Satunnaiset erät | 0,00 | 0,00 |
| Tulorahoituksen korjauserät | -1 797 939,64 | -54 315,65 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | 0,00 | 14 124,71 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 0,00 | 0,00 |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot | 3 855 306,81 | 542 274,02 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | 2 004 973,28 | 690 426,32 |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Antolainauksen muutokset | | |
| Antolainasaamisten lisäykset | 0,00 | 0,00 |
| Antolainasaamisten vähennykset | 0,00 | 0,00 |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 0,00 | 0,00 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -2 179 441,77 | -314 433,00 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | -307 285,71 | 5 981,00 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Toimeksiantojen varojen muutokset | 0,00 | 0,00 |
| Vaihto-omaisuuden muutos | 0,00 | 0,00 |
| Saamisten muutos, lisäys (-) vähennys (+) | 385 873,23 | -73 469,69 |
| Korottomien pitkä- ja lyhytaik.velkojen muutos lis.(+) väh.(-) | -86 188,65 | -136 809,06 |
| Rahoituksen nettorahavirta | -2 187 042,90 | -518 730,75 |
| Rahavarojen muutos | -182 069,62 | 171 695,57 |
| Rahavarat 31.12. | 8 114,01 | 190 183,63 |
| Rahavarat 1.1. | 190 183,63 | 18 488,06 |
| Rahavarojen muutos | -182 069,62 | 171 695,57 |
| | 0,00 | 0,00 |

KIINTEISTÖ OY RILLANKIVI

Vastuuhenkilö

Toimitusjohtaja **Sari Ahola**

1. YLEISTÄ

Yhtiön toimialana on Pyhäjärven kunnan alueella tapahtuva asuntojen hankkiminen, omistaminen ja vuokralle antaminen ja tätä tarkoitusta varten omistaa ja hallita asuinhuoneistojen hallintaan oikeuttavia asunto-osakeyhtiön ja kiinteistöosakeyhtiön osakkeita ja ykinomaan asumiskäyttöön varattuja kiinteistöjä sekä muita asuntoja noudattamalla asuntojen vuokrauksessa Pyhäjärven kunnan vahvistamia asukasvalintaperiaatteita. Tarkoituksenperiensä toteuttamiseksi yhtiö voi toimia rakennuttajana. Lisäksi 1.1.2018 alkaen yhtiön toimialana on Pyhäjärven kaupungin ja alueellisen elinkeinoelämän edistäminen vuokraamalla ja rakennuttamalla liiketiloja. Toimintaansa varten yhtiö voi omistaa ja hallita kiinteistöjä ja harjoittaa kiinteistöjen sekä arvopapereiden ostoa ja myyntiä.

2. OSAKKEET JA OSAKEPÄÄOMA

Yhtiön osakepääoma on 1.737.863,14 euroa ja osakkeiden lukumäärä on 1.636. Käytössä on 1 osakelaji ja Pyhäjärven kaupunki omistaa yhtiön kaikki osakkeet.

3. HALLINTO JA TILINTARKASTUS

Yhtiön hallitukseen kuuluvat; Parttimaa Mauri, puheenjohtaja, Leskinen Jorma, varapuheenjohtaja. Varsinaiset jäsenet; Marita Kärkkäinen-Rytkönen, Miettinen Raija, Erkki Böhme, Hanna-Reetta Majava. Varajäsenet; Heikki Koski ja Marja-Leena Våg. Tilintarkastaja: BDO Audiator Oy, päävastuullinen tilintarkastaja Tiina Mikkonen-Brännkärr KHT JHT. Hallitus kokoontui kuluvan vuoden aikana 7 kertaa. Varsinainen yhtiökokous pidettiin 11.6.2018.

4. HENKILÖSTÖ

Hallinnolliseen henkilökuntaan kuuluu kaksi henkilöä. Yhtiön toimitusjohtajan lisäksi hallinnossa toimii teknisenä isännöitsijänä Veli-Matti Raappana. Korjaushenkilöstöön kuuluu kolme kirvesmiestä. Yhtiö myy kirjanpito, vuokranvalvontapalveluja sekä teknisen isännöitsijän että kirvesmiesten palveluja tarvittaessa muille tytäryhtiöille.

5. OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Vuoden alusta yhtiölle siirtyi osittaisjakautumissuunnitelman myötä teollisuus- ja toimitilakiinteistöt Pyhäjärven Kehitys Oy:ltä. Kiinteistöjä siirtyi kaikkiaan 8 kappaletta, sekä As Oy Toripihasta yksi liiketila. Siirtyneistä kiinteistöistä yksi, Vaskikellonpolku 8 myytiin 1.4.2018 paikalliselle yrittäjälle.

Torkkolantien kerrostalohanke oli käynnissä koko vuoden. Pääurakoitsijan ongelmien vuoksi valmistuminen siirtyi suunnitellusta päivästä 18.10.2018 vuoden 2019 puolelle. Rakentamisen aikana ei sattunut isompia tapaturmia ja valvontaan sekä kosteudenhallintaan kiinnitettiin erityistä huomiota.

6. TOIMINNAN JA TALOUDEN TAVOITTEET

| | | | |
|------------------------|------------------|-----------------|--------|
| Käyttöaste asunnot | 2018 | 90,6 % | |
| | 2017 | 90,4 % | |
| | 2016 | 90,4 % | |
| Käyttöaset, toimitilat | 2018 | 78,9 % | |
| | Omavaraisuusaste | 2018 | 22,9 % |
| | | 2017 | 22,7 % |
| | 2016 | 25,3 % | |
| Lainakanta | 2018 | 430,42 €/asukas | |

KIINTEISTÖ OY RILLANKIVI

| IHMISLÄHTÖISET, LAADUKKAAT JA KUSTANNUSTEHOKKAAT PALVELUT | | |
|---|--|--|
| TAVOITE | TOIMENPIDE / HANKE | ARVIOINTI / MITTARI |
| 2.3 Toimintamenojen sopeuttaminen tulorahoitukseen | | |
| Ennakoiva, innovatiivinen ja pitkäjänteinen työote, tuottavuuden kehittäminen | Kiinteistöjen kuntoarviot / 10 vuoden investointisuunnitelma | valmis 2019 / 2018 0 % |
| Rakenteiden joustava muunneltavuus | palvelujen myynti, yhteistyökumppanit | yhteistyöpalaverit 5/5 |
| 2.5 Palvelujärjestelmän kehittäminen ihmislähtöiseksi | | |
| Asiakkuusprosesseja selvitetty | osallistuminen eri tilaisuuksiin, näkyvyys, esim Kihupäivät | 3/2018 |
| Uuden teknologian hyödyntäminen palvelujen saatavuuden ja saavutettavuuden parantamiseksi | Facebook, Tori-taulu, markkinointi | Facebook, sivutykkäyksiä 250/2018, toteutunut 295/2018 |

| ALUEELLISEN YHTEISTYÖN HYÖDYNTÄVÄ PALVELUTUOTANTO | | |
|--|--------------------------------|-------------------------------|
| TAVOITE | TOIMENPIDE / HANKE | ARVIOINTI / MITTARI |
| 4.1 Onnistunut seutu- ja kuntayhteistyö | | Tavoite toteutuu /ei toteudu. |
| Toimiva yhteistyö seudullisesti, kuntien välillä ja kuntakonsernissa kaikilla toimialoilla | Lähikuntien yhteistyöpalaverit | 3/3 toteutunut |
| 4.3 Palvelutuotantorakenteiden monipuolistaminen | | |
| Lähipalveluiden ja lähituotteiden ensisijaisuus hankinnoissa | käytetään ensisijaisesti | toteutunut |

| INNOSTAVA HENKILÖSTÖPOLITIIKKA | | |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| TAVOITE | TOIMENPIDE / HANKE | ARVIOINTI / MITTARI |
| 6.1 Henkilöstön arvostaminen | | |
| Innovatiivinen työkulttuuri (mm. aloitepalkkiot) | henkilöstöpalaverit/tapaamiset | 2/2 toteutunut |
| 6.2 Henkilöstön osaamisen turvaaminen | | |
| Osaava henkilöstö kanto- ja kilpailukykyiseksi | ajankohtaiskoulutukset | tavoite toteutunut |
| 6.3 Henkilöstön työhyvinvointi | | |
| Sairauslomat vähentyneet | tapaturmien ehkäisy | 0 tapaturmaa/vuosi, toteutunut |

7. INVESTOINNIT

Torkkolantie 1 rakennushanke oli vuodenvaihteessa 97 %:sti valmis. Vastaanottotarkastus oli 15.1.2019, jotakin ulkoalueen pihatöitä jää kesälle 2019. Investointi 31.12.2018 mennessä oli 4.461.638,02 €. Kustannuksia vuodelle 2019 jää noin 160.000 euroa.

8. SISÄINEN VALVONTA JA RISKIEN HALLINTA

Yhtiön sisäinen johtamis- ja valvontamenettely perustuu;

- osakeyhtiölakiin
- aravavuokratotalyhtiötä koskeviin säädösiin ja suosituksiin
- omiin toimintatapoihin ja -periaatteisiin
- hyvää hallintotapaa koskevaan ohjeistukseen

Sisäinen valvonta kattaa taloudellisen raportoinnin valvonnan, yhtiön sisäiset hyväksymisoikeudet, investointien seurannan ja vuokra- ja vuokratuotannon. Sisäistä valvontaa suorittaa henkilökunta ja toimitusjohtaja sekä sen toimivuutta arvioi yhtiön hallitus. Sisäistä valvontaa toteutetaan läpi koko organisaation. Sisäisen valvonnan menetelmiä ovat mm sisäiset ohjeistukset ja valvontaa tukevat raportointijärjestelmät. Ulkoista valvontaa suorittaa tilintarkastajat ja viranomaiset. Yhtiön sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan strategian riskianalyysi valmistui keväällä 2017.

9. ARVIO TODENNÖKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ

Yhtiö tulee purkamaan tulevana kesänä tyhjiillään olevia huonokuntoisia asuin-kiinteistöjä, joiden peruskorjaaminen ei kustannussyistä ole vaihtoehto. Yhtiö laatii maaliskuussa 2019 toimitilojen realisoitisuunnitelman joka otetaan välittömästi käyttöön.

KIINTEISTÖ OY RILLANKIVI

| Tuloslaskelma | TP 2017 | TA2018 | TP 2018 | TA2019 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Liikevaihto | | | | |
| Vuokratuotot | 1 248 432 | 1 632 702 | 1 633 853 | 1 923 643 |
| Muut tuotot | 51 669 | 108 832 | 19 672 | 76 145 |
| Elinkeinopalvelut | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Liiketoim.muut tuotot | 36 915 | 25 000 | 11 746 | 25 000 |
| Liikevaihto yhteensä | 1 337 016 | 1 766 534 | 1 665 271 | 2 024 788 |
| Materiaalit ja palvelut | | | | |
| Aine- ja tavaraoastot | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Materiaalit ja palvelut yht. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Henkilöstökulut | | | | |
| Palkat | -167 545 | -187 344 | -197 060 | -191 134 |
| Henkilöstökulut | -40 027 | -48 713 | -45 549 | -49 694 |
| Muut hlöstökulut | -17 583 | -8 500 | -11 296 | -8 773 |
| Henkilöstökulut yhteensä | -225 156 | -244 557 | -253 906 | -249 601 |
| Poistot ja arvonalentum. | | | | |
| Muista pitkävaik.men. | -2 996 | 0 | -2 996 | -135 285 |
| Rakennuksista | -220 485 | -382 067 | -389 688 | -472 076 |
| Koneista ja kalustosta | -2 828 | -1 932 | -5 430 | -12 107 |
| Poistot ja arvonalen.yht.* | -226 310 | -383 999 | -398 113 | -619 468 |
| Muut kulut | | | | |
| Kiinteistöjen hoitokulut | -696 738 | -823 776 | -817 150 | -926 493 |
| Hallintopalvelut | -25 458 | -47 682 | -33 782 | -38 671 |
| Muut hallinnonkulut | -36 933 | 0 | -13 479 | 0 |
| Muut kulut yhteensä | -759 129 | -871 458 | -864 411 | -965 164 |
| Luottotappiot | -13 859 | -5 000 | -49 900 | -20 000 |
| Liikevoitto (liiketappio) | 112 562 | 261 520 | 98 941 | 170 555 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | |
| Korko- ja rahoitustuotot | 2 563 | 6 000 | 1 799 | 3 300 |
| Korko- ja rahoituskulut | -50 080 | -94 599 | -92 657 | -177 953 |
| Rahoitustuotot ja -kulut yht. | -47 517 | -88 599 | -90 858 | -174 653 |
| Voitto ennen satunn.eriä | 65 045 | 172 921 | 8 083 | -4 098 |
| Tilinpäätössiirrot | | | | |
| Asuintalovaraus | -65 008 | 0 | 0 | 0 |
| Tilinpäätössiirrot yht: | -65 008 | 0 | 0 | 0 |
| Välittömät verot | -7 705 | 0 | -2 779 | 0 |
| Tilikauden voitto / tappio | -7 668 | 172 921 | 5 305 | -4 098 |

| |
|---------------------------------|
| KIINTEISTÖ OY RILLANKIVI |
|---------------------------------|

| TASE | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
|-----------------------------------|-------------------|------------------|----------------------------------|-------------------|
| | € | € | € | € |
| VASTAAVAA | | | VASTATTAVAA | |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | 13 393 423 | 6 313 809 | OMA PÄÄOMA | 3 260 423 |
| Aineettomat hyödykkeet | 5 814 | 7 752 | Peruspääoma | 1 737 863 |
| 1. Aineettomat oikeudet | 0 | 0 | Muut omat rahastot | 1 297 940 |
| 2. Muut pitkävaik.menot | 5 814 | 7 752 | Ed.tilikausien yli- /alijäämä | 219 315 |
| 3. Ennakkomaksut | 0 | 0 | Tilikauden yli-/alijäämä | 5 305 |
| Aineelliset hyödykkeet | 12 717 954 | 6 052 084 | Tilinpäätössiirtojen kertymä | 65 008 |
| 1. Maa- ja vesialueet | 169 260 | 100 721 | | 65 008 |
| 2. Liittymät | 333 481 | 224 773 | VIERAS PÄÄOMA | 10 948 779 |
| 3. Rakennukset | 7 702 396 | 4 860 881 | Pitkäaikainen | 9 731 688 |
| 4. Kiint koneet ja laitteet | 25 314 | 3 268 | 1.Pääomalainat | 644 648 |
| 5. Koneet ja kalusto | 6 364 | 5 217 | 2.Lainat rah.laitos | 8 771 260 |
| 6. Muut aineelliset hyödykkeet | 5 292 | 6 351 | 3.Lainat julkisyht | 230 994 |
| 7. Enn.maksut ja kesken. Hank | 4 475 847 | 850 872 | 4.Muut velat | 84 785 |
| Sijoitukset | 669 655 | 253 974 | Lyhytaikainen | 1 217 091 |
| 1. Osakkeet ja osuudet | 477 416 | 133 416 | 1.Lainat rah.laitos | 685 970 |
| 2. Muut saamiset | 192 239 | 120 558 | 2.Saadut ennakot | 15 822 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | 880 787 | 130 097 | 3.Ostovelat | 259 240 |
| Saamiset | 869 834 | 111 550 | 4.Muut velat | 186 635 |
| Pitkäaikaiset saamiset | 396 767 | 0 | 5.Siirtovelat | 69 424 |
| 1. Myyntisaamiset | 0 | 0 | VASTATTAVAA YHT | 14 274 210 |
| 2. Vuokrasaamiset | 42 863 | 0 | | 6 443 906 |
| 3. Lainasaamiset | 186 503 | 0 | | |
| 4. Muut saamiset | 167 400 | 0 | | |
| 5. Siirtosaamiset | 0 | 0 | | |
| Lyhytaikaiset saamiset | 473 067 | 111 550 | | |
| 1. Myyntisaamiset | 0 | 0 | | |
| 2. Vuokrasaamiset | 169 055 | 91 635 | | |
| 3. Lainasaamiset | 20 354 | 0 | | |
| 4. Muut saamiset | 277 474 | 12 093 | | |
| 5. Siirtosaamiset | 6 185 | 7 822 | | |
| Rahat ja pankkisaamiset | 10 953 | 18 547 | | |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 14 274 210 | 6 443 906 | | |

| |
|---------------------------------|
| KIINTEISTÖ OY RILLANKIVI |
|---------------------------------|

Rahoituslaskelma

| | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|--|----------------------|--------------------|
| Toiminnan rahavirta | | |
| Vuosikate | 403 417,91 | 288 484,79 |
| Satunnaiset erät | 1 797 939,64 | 0,00 |
| Tulorahoituksen korjauserät | 4 502,95 | 2 870,42 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | -7 537 430,19 | -868 615,97 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 0,00 | 0,00 |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot | 0,00 | 0,00 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | -5 331 569,69 | -577 260,76 |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Antolainauksen muutokset | | |
| Antolainasaamisten lisäykset | 0,00 | 0,00 |
| Antolainasaamisten vähennykset | 0,00 | 0,00 |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 5 798 785,29 | 435 082,98 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | 0,00 | 0,00 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | 146 677,92 | 71 636,91 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Toimeksiantojen varojen muutokset | 0,00 | 0,00 |
| Vaihto-omaisuuden muutos | 0,00 | 0,00 |
| Saamisten muutos, lisäys (-) vähennys (+) | -758 284,23 | 16 319,81 |
| Korottomien pitkä- ja lyhytaik.velkojen muutos lis.(+) väh.(-) | 136 796,69 | 71 970,94 |
| Rahoituksen nettorahavirta | 5 323 975,67 | 595 010,64 |
| Rahavarojen muutos | -7 594,02 | 17 749,88 |
| Rahavarat 31.12. | 10 952,75 | 18 546,77 |
| Rahavarat 1.1. | 18 546,77 | 796,89 |
| Rahavarojen muutos | -7 594,02 | 17 749,88 |
| | 0,00 | 0,00 |

PYHÄNET OY

Toimitusjohtaja Matti Kangas

1. Tiivistelmä

Vuosi 2018 oli monella tapaa yhtiön uusiutumisen aikaa. Toiminta-alueella tapahtunut valokuituverkkojen rakentaminen on suurelta osin saatu valmiiksi, vaikkakin Haapajärven taajamassa on edelleen alueita, joita tulee täydennysrakentaa. Kuitenkin, yhtiön toiminnan painopiste alkoi vuoden aikana kääntyä aktiivisesta verkkojen rakentamisesta enemmän olemassa olevan verkon operointiin.

Yhtiön toimitusjohtaja vaihtui vuoden aikana. Uutena toimitusjohtajana aloitti 29.10.2019 Matti Kangas.

Myös yhtiön hallituksessa tapahtui uusiutumista. PyhäNetin varsinainen yhtiökokous pidettiin 22.5.2018. Yhtiökokous vahvisti tilinpäätöksen. Varsinainen yhtiökokous nimesi yhtiön hallitukseen viisi varsinaista jäsentä ja kolme varajäsentä. Varsinaiset jäsenet: Ilpo Karvonen, Jouni Jussinniemi, Asko Torssonen, Klaus Jyrinki ja Pekka Anttila. Varajäsenet: Markku Kärkkäinen, Teija Myllylä ja Pauli Ojalehto. Yhtiön hallitus kokoontui kaksitoista kertaa.

Varsinaisen yhtiökokouksen lisäksi pidettiin 26.11.2018 ylimääräinen yhtiökokous, jossa täydennettiin yhtiön hallituksen kokoonpano yhtiöjärjestyksen mukaiseksi. Hallituksen jäseniksi täydennettiin Pauli Ojalehto sekä Veikko Ekman. Pauli Ojalehdon tilalle uudeksi varajäseneksi nimettiin Tuukka Kuisma.

Yhtiön tilintarkastajaksi valittiin JHTT-yhteisö BDO Auditor Oy (y-tunnus 0904285-6).

Liikevaihto pieneni edellisvuoteen verrattuna 22 % ollen 904 347,43 euroa. Liikevaihdon pieneneminen johtui verkonrakentamishankkeiden loppumisesta ja siten valokuituliittymien myynnin laskusta. Internetpalveluiden myynti sitä vastoin nousi 25 % ollen yhteensä 696 288,01 euroa. Käyttöomaisuuden poistoja aktivoitiin suunnitelman mukaisesti yhteensä -276 140,81 euroa. Tilikauden tappioksi vahvistettiin -264 405,73 euroa. Yhtiön oma pääoma putosi negatiiviseksi ollen -146 589,98 euroa

2. Osakkeet ja osakepääoma

Yhtiöllä on 305 osaketta.

- Pyhäjärven kaupunki 155 osaketta.
 - Haapajärven kaupunki 95 osaketta.
 - Kärämäen kunta 55 osaketta.
- Osakekauppoja ei tilikauden aikana ollut.

Yhtiön oma pääoma vuoden 31.12.2018 lopussa on -146 589,98 €.

3. Hallinto ja tilintarkastus

PyhäNet Oy:n varsinainen yhtiökokous pidettiin 22.5.2018. Yhtiökokouksessa oli edustettuina kaikki yhtiön 305 osaketta. Yhtiökokous vahvisti vuoden 2017 tilinpäätöksen ja hyväksyi hallituksen esityksen tilikauden voiton vahvistamisesta oman pääoman voitto-/tappiotilille sekä vahvisti vastuuvapauden hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle.

Varsinainen yhtiökokous nimesi yhtiön hallitukseen viisi varsinaista jäsentä ja kolme varajäsentä. Varsinaiset jäsenet: Ilpo Karvonen, Jouni Jussinniemi, Asko Torssonen, Klaus Jyrinki ja Pekka Anttila. Varajäsenet: Markku Kärkkäinen, Teija Myllylä ja Pauli Ojalehto. Hallituksen kokouksissa puhe- ja läsnäolo-oikeus on myös toimitusjohtajalla sekä osakkeiden omistajilla.

Klaus Jyrinki ja Pekka Anttila erosivat yhtiön hallituksesta elokuussa.

PyhäNet Oy:n ylimääräinen yhtiökokous järjestettiin 26.11.2018. Yhtiökokouksessa oli edustettuna kaikki yhtiön 305 osaketta. Ylimääräisessä yhtiökokouksessa hallituksen jäseniksi täydennettiin Pauli Ojalehto sekä Veikko Ekman. Pauli Ojalehdon tilalle uudeksi varajäseneksi nimettiin Tuukka Kuisma.

Hallituksen puheenjohtajana on toiminut Ilpo Karvonen ja varapuheenjohtajana Asko Torssonen.

Hallitus kokoontui tilikauden aikana kaksitoista (12) kertaa.

PYHÄNET OY

Toimitusjohtajana toimi 31.8.2018 saakka Hanne Nivala. Hallituksen valitsemana uutena toimitusjohtajana aloitti 29.10.2018 Matti Kangas.

Tilintarkastaja

PyhäNet Oy:n tilintarkastajana on toiminut JHTT-yhteisö BDO Auditor Oy.

4. Olennaiset tapahtumat tilikaudella

Haapajärven, Pyhjäjärven ja Kärsämäen laajakaistarakentaminen on valmistunut ja hankkeet päätetty. Yhtiöllä ei ollut vuoden 2018 lopussa käynnissä olevia valokuituverkon rakentamishankkeita. Yhtiön investoinnit tilikauden aikana olivat yhteensä hieman yli 180 000 €

Yhtiön toimitusjohtaja Hanne Nivala erosi tehtävästään elokuun lopussa. Toimitusjohtajan lisäksi myös kaksi muuta vakituista työntekijää erosivat yhtiön palveluksesta.

Yhtiön uutena toimitusjohtajana aloitti 29.10.2018 Matti Kangas.

Yrityksen liikevaihto pieneni edellisvuodesta 22 % ollen 904.347 € (v. 2017: 1.085.453 €). Merkittävin liikevaihdon pienenemiseen vaikuttanut tekijä oli rakentamishankkeiden loppuminen ja siten lasku valokuituliittymämyynnissä. Valokuituliittymämyynti pieneni vuonna 2018 76 % ollen 109.843 € (v. 2017: 458.500 €). Internetpalveluiden myynti sitä vastoin nousi 25 % ollen yhteensä 696.288 €.

Yhtiön alijäämä vuodelta 2018 oli -264.405,73 €. Laskeneen valokuituliittymämyynnin lisäksi toinen merkittävä syy tappion muodostumiseen oli Elenian Haapajärven sähköverkkotöiden vaatimat kaapelinäytöt, joiden kustannukset olivat noin 120.000 € ja joihin ei osattu puuttua ei-ajantasaisen talouden seurannan takia.

Vuoden 2018 lopussa aktiivisia liittymiä oli 1.630 kpl.

5. Tunnusluvut

| | |
|---------------------------------|---------------|
| Liikevaihto | 904.347,43 € |
| Liikevaihtokasvu-% | -22 % |
| Liikevoitto (-tappio) | -197.135,81 € |
| Liikevoitto % | -21,8 % |
| Tilikauden tappio | -264.405,73 € |
| Tulos% | -29,2 % |
| Oma pääoma | -146.589,98 € |
| Henkilöstö tilikaudella keskim. | 2,5 |

| TAVOITE | TAVOITEARVO | ARVIOINTI / MITTARI |
|--|-------------|---|
| Liittymien osuus jäsenkuntien kunnan talouksista | > 70 % | Liittymien osuus jäsenkuntien talouksista 22,3 %. Tavoite ei toteutunut. |
| Markkinaosuus (seudullinen) | > 50 % | Tavoite ei toteutunut. Ei laskettavissa. |

| PALVELUN LAATU | | | |
|------------------------------------|-------------|---|--|
| TAVOITE | TAVOITEARVO | TOIMENPIDE / HANKE | ARVIOINTI / MITTARI |
| Asiakastytyväisyys: asteikko 1 - 5 | > 4 | Asiakastytyväisyysmittaus | Tavoite ei toteutunut. |
| Toimitusaika | < 2 vkoa | Laatukäsikirjan mukainen toimitusprosessi | Tavoite toteutuu laajakaistapalveluille, mutta rakentamisen kausiluonteisuudesta johtuen ei valokuituliittymille |

| |
|-------------------|
| PYHÄNET OY |
|-------------------|

| TAVOITE | TAVOITEARVO | ARVIOINTI / MITTARI |
|------------------------|-------------|--|
| Lainakanta, € / asukas | | Tilinpäätöksessä 963,41 euroa / asukas |

| KANNATTAVUUS | | | |
|---------------------|-------------|---|-------------------------|
| TAVOITE | TAVOITEARVO | TOIMENPIDE / HANKE | ARVIOINTI / MITTARI |
| Katetuotto-% | > 42 % | Teletuotteen yleinen hinnoitteluperuste | 53 %, tavoite toteutui. |
| Omavaraisuusaste | > 1 % | | Tavoite ei toteutunut. |
| Tilikauden tulos | > 0 € | | Tavoite ei toteutunut. |

| MUUT TAVOITTEET | | | |
|------------------------------------|----------------|---|---------------------|
| TAVOITE | TAVOITEARVO | TOIMENPIDE / HANKE | ARVIOINTI / MITTARI |
| Raportointivelvoite talousasioista | 2 kertaa/vuosi | Konserniohjeistuksen mukainen raportointi | Tavoite toteutuu. |

6. Investoinnit

PyhäNet Oy:n investoinnit aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin olivat tilikaudella 181.360,88 euroa. Valokuituverkkoa rakennettiin Haapajärvellä.

7. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Riskienhallinnalla varmistetaan PyhäNet Oy:n liiketoimintaa tunnistamalla riskit ja niiden vaikutukset. PyhäNet jakaa liiketoimintaan vaikuttavat riskit strategisiin, operatiivisiin, taloudellisiin- ja vahinkoriskeihin.

Strategisista riskeistä merkittävimmät liittyvät valokuituverkon rakentamisinvestointeihin. Julkisen tukirahoituksen vähentyessä uudet investointihankkeet tulee arvioida tarkemmin kannattavuuslaskelmiin perustuen.

Keskeiset operatiiviset riskit liittyvät tuotteiden käyttöönottoasteeseen sekä verkon ylläpitoon ja seurantaan. Laajakaistapalvelu -tuotteiden ajantasaisuus ja kilpailukyky ovat olennaisia tekijöitä operatiivisten riskien hallinnassa.

Talouriskien hallinnassa keskeisintä on kassavirran ja kustannusten jatkuva seuranta. Taloushallinnon järjestelmiä ja prosesseja kehitetään niin, että ne tarjoavat ajantasaisen näkymän yrityksen talouteen läpi koko vuoden.

Vahinkoriskejä hallitaan oikeanlaajuisella ja kattavilla vakuutusturvilla. Vakuutusturvat kattavat yhtiön toiminnan turvat sekä lakisääteiset vakuutukset.

8. Henkilöstö

Henkilökunnan lukumäärä on ollut keskimäärin kaksi ja puoli (2,5) henkilöä tilikauden aikana. Elokuun lopussa yhtiön toimitusjohtaja ja kaksi työntekijää erosivat yhtiön palveluksesta.

Vuoden lopussa yhtiön palveluksessa oli toimitusjohtaja sekä osa-aikainen toimistoassistentti.

9. Ympäristötekijät

PyhäNet Oy:n ympäristöpolitiikan lähtökohtana on liiketoiminnan ympäristövaikutusten ja riskien tiedostaminen sekä ympäristölainsäädännön tunteminen ja noudattaminen. Painopistealueina ovat hankinnat, jätteiden hallinta sekä ympäristöä vähemmän kuluttava urakointi.

Valokuituverkkojen suunnittelussa ja rakentamisessa sekä muissa teknisissä ratkaisuissa huomioidaan monikäyttöisyys ja yhteiskäyttö. Myös hankinnoissa huomioidaan materiaalien kestävyys ja käyttöikä.

Tavoitteena on kehittää palveluita ja ratkaisuja, joiden ominaisuuksien vaikutuksesta käyttäjien maantieteellisen sijainnin merkitys ja liikkumisen tarve liiketoiminnan takia vähenevät. Tämä vaikuttaa ympäristöasioihin positiivisesti pienentämällä asiakkaiden synnyttämää hiilijalanjälkeä.

PYHÄNET OY

10. Tulevaisuuden näkymiä

Vaikka yhtiö teki vuoden 2018 aikana negatiivisen tuloksen, on yhtiöllä kaikki edellytykset kannattavaan toimintaan. Vuosi 2018 oli monella tapaa uusiutumisen aikaa. Toiminta-alueella tapahtunut valokuituverkkojen rakentaminen on suurelta osin saatu valmiiksi. Haapajärven taajamassa on edelleen alueita, joita tulee rakentaa. Kuitenkin, yhtiön toiminnan painopiste alkoi vuoden aikana kääntyä aktiivisesta verkkojen rakentamisesta olemassa olevan verkon operointiin. Yhtiön toimitusjohtaja vaihtui vuoden aikana. Myös yhtiön hallituksessa tapahtui uusiutumista.

Vuosi 2019 keskittyy yhtiön toimintojen ja prosessien kehittämiseen ja tehostamiseen. Kustannustehokas palveluiden tuotanto on edellytys kannattavalle toiminnalle. Taloushallintoa kehitetään pyrkien luomaan ajantasainen näkymä yhtiön talouteen läpi vuoden. Yhtiön liikevaihtoa pyritään kehittämään tehostamalla palveluiden myyntiä jo rakennetuille alueille. Aktiivisemmän myynnin kautta yhtiön liikevaihdon odotetaan kasvavan ja tuloksen odotetaan parantuvan nolla-tulokseksi.

11. Merkittävät oikeudelliset asiat

Oikeudellisia asioita ei ollut.

| |
|-------------------|
| PYHÄNET OY |
|-------------------|

| Tuloslaskelma | TP2017 | TA2018 | TP2018 | TA2019 |
|--|------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| Liikevaihto | | | | |
| Internetpalvelutuotot | 1 104 217 | 900 000 | 721 245 | 950 000 |
| Valokuituliittymät ja vuokrat | 0 | 50 000 | 109 844 | 51 600 |
| Laitte- ja tarviketuotot | 0 | 10 000 | 73 259 | 10 000 |
| Liiketoiminnan muut tuotot | 9 590 | 20 000 | -15 181 | 20 000 |
| Liikevaihto yhteensä | 1 113 807 | 980 000 | 889 167 | 1 031 600 |
| Materiaalit ja palvelut | | | | |
| Aine- ja tavaraostot | -279 718 | -250 000 | -418 991 | -477 000 |
| Materiaalit ja palvelut yhteensä | -279 718 | -250 000 | -418 991 | -477 000 |
| Henkilöstökulut | | | | |
| Palkat | -117 416 | -150 000 | -187 756 | -110 000 |
| Henkilöstökulut | -24 416 | -45 000 | -33 962 | -20 400 |
| Muut hlöstökulut | -13 476 | -5 000 | -16 856 | -12 000 |
| Henkilöstökulut yhteensä | -155 309 | -200 000 | -238 575 | -142 400 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | |
| Muista pitkävaikutteisista menoista | -24 859 | 0 | -23 666 | -3 109 |
| Rakennuksista | -287 743 | -170 000 | -190 080 | -190 080 |
| Koneista ja kalustosta | -62 394 | 0 | -62 394 | -62 394 |
| Poistot ja arvonalentumis. yhteensä | -374 997 | -170 000 | -276 141 | -255 583 |
| Muut kulut | | | | |
| Kiinteistöjen hoitokulut | -11 677 | 0 | 0 | -20 000 |
| Hallintopalvelut | -96 916 | -25 000 | -115 030 | -40 000 |
| Muut hallinnonkulut | -59 097 | -50 000 | -36 728 | -40 000 |
| Muut kulut yhteensä | -167 690 | -75 000 | -151 759 | -100 000 |
| Luottotappiot | -210 | -1 000 | -837 | 0 |
| Liikevoitto (liiketappio) | 135 883 | 284 000 | -197 136 | 56 617 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | |
| Korko- ja rahoitustuotot | 959 | 2 000 | 2 769 | 500 |
| Korko- ja rahoituskulut | -69 852 | -295 000 | -69 803 | -59 250 |
| Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä | -68 893 | -293 000 | -67 035 | -58 750 |
| Voitto ennen satunnaisia eriä | 66 990 | -9 000 | -264 170 | -2 133 |
| Välittömät verot | -14 074 | 0 | -235 | 0 |
| Tilikauden voitto / tappio | 52 916 | -9 000 | -264 406 | -2 133 |

| |
|-------------------|
| PYHÄNET OY |
|-------------------|

| TASE | 2018 | 2017 | | 2018 | 2017 |
|--------------------------------|------------------|------------------|--------------------------|------------------|------------------|
| | € | € | | € | € |
| VASTAAVAA | | | VASTATTAVAA | | |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | 4 079 566 | 4 279 944 | OMA PÄÄOMA | -146 590 | 117 816 |
| Aineettomat hyödykkeet | 3 108 | 26 775 | Peruspääoma | 6 100 | 6 100 |
| 1. Aineettomat oikeudet | 0 | 0 | Muut omat rahastot | 0 | 0 |
| 2. Muut pitkävaik.menot | 3 108 | 26 775 | Ed.tilik. yli-/alijäämä | 111 716 | 58 800 |
| 3. Ennakkomaksut | 0 | 0 | Tilikauden yli-/alijäämä | -264 406 | 52 916 |
| Aineelliset hyödykkeet | 4 074 458 | 4 253 169 | VIERAS PÄÄOMA | 5 112 174 | 6 616 825 |
| 1. Maa- ja vesialueet | 0 | 0 | Pitkäaikainen | 4 827 960 | 5 898 753 |
| 2. Liittymät | 1 951 | 1 951 | 1.Pääomalainat | 0 | 0 |
| 3. Rakennukset | 4 004 218 | 4 120 535 | 2.Lainat rah.laitos | 4 827 960 | 5 898 753 |
| 4. Kiint koneet ja laitteet | 68 289 | 130 683 | 3.Lainat julkisyht | 0 | 0 |
| 5. Koneet ja kalusto | 0 | 0 | 4.Muut velat | 0 | 0 |
| 6. Muut aineelliset hyödykkeet | 0 | 0 | Lyhytaikainen | 284 214 | 718 073 |
| 7. Enn.maksut ja kesken.hank. | 0 | 0 | 1.Lainat rah.laitos | 227 055 | 225 801 |
| Sijoitukset | 2 000 | 0 | 2.Saadut ennakot | 0 | 0 |
| 1. Osakkeet ja osuudet | 2 000 | 0 | 3.Ostovelat | 18 249 | 395 505 |
| 2. Muut saamiset | 0 | 0 | 4.Muut velat | 16 294 | 41 736 |
| | | | 5.Siirtovelat | 22 616 | 55 031 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | 886 118 | 2 454 697 | VASTATTAVAA YHT | 4 965 584 | 6 734 641 |
| Saamiset | 613 493 | 1 078 594 | | | |
| Pitkäaikaiset saamiset | 0 | 0 | | | |
| 1. Myyntisaamiset | 0 | 0 | | | |
| 2. Vuokrasaamiset | 0 | 0 | | | |
| 3. Lainasaamiset | 0 | 0 | | | |
| 4. Muut saamiset | 0 | 0 | | | |
| 5. Siirtosaamiset | 0 | 0 | | | |
| Lyhytaikaiset saamiset | 613 493 | 1 078 594 | | | |
| 1. Myyntisaamiset | 75 908 | 284 939 | | | |
| 2. Vuokrasaamiset | 0 | 0 | | | |
| 3. Lainasaamiset | 0 | 0 | | | |
| 4. Muut saamiset | 9 914 | 3 008 | | | |
| 5. Siirtosaamiset | 527 671 | 790 647 | | | |
| Rahat ja pankkisaamiset | 272 625 | 1 376 104 | | | |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 4 965 684 | 6 734 641 | | | |

| |
|-------------------|
| PYHÄNET OY |
|-------------------|

Rahoituslaskema

| | 2018 | 2017 |
|--|----------------------|---------------------|
| Toiminnan rahavirta | | |
| Vuosikate | 11 735,08 | 427 912,74 |
| Satunnaiset erät | 0,00 | 0,00 |
| Tulorahoituksen korjauserät | 0,00 | 0,00 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | -185 724,49 | -1 981 116,77 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 109 961,51 | 1 774 007,83 |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot | 0,00 | 0,00 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | -64 027,90 | 220 803,80 |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Antolainauksen muutokset | | |
| Antolainasaamisten lisäykset | 0,00 | 0,00 |
| Antolainasaamisten vähennykset | 0,00 | 0,00 |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 0,00 | 714 593,00 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -1 070 792,69 | 0,00 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos lisäys + vähennys - | 1 254,71 | 53 266,64 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Toimeksiantojen varojen muutokset | 0,00 | 0,00 |
| Vaihto-omaisuuden muutos | 0,00 | 0,00 |
| Saamisten muutos, lisäys (-) vähennys (+) | 465 100,83 | -839 428,22 |
| Korottomien pitkä- ja lyhytaik.velkojen muutos lisäys (+) vähennys (-) | -435 013,48 | -111 023,22 |
| Rahoituksen nettorahavirta | -1 039 450,63 | -182 591,80 |
| Rahavarojen muutos | -1 103 478,53 | 38 212,00 |
| Rahavarat 31.12. | 272 625,22 | 1 376 103,75 |
| Rahavarat 1.1. | 1 376 103,75 | 1 337 891,75 |
| Rahavarojen muutos | -1 103 478,53 | 38 212,00 |
| | 0,00 | 0,00 |

PYHÄSALMEN LENTOKENTTÄ OY

Pyhäsalmen Lentokenttä Oy:n hallituksen puheenjohtaja Aila Kauranen

1. YLEISTÄ

Osakeyhtiön toimialana on ylläpitää ja kehittää Pyhäsalmen lentokenttää sekä toimialaansa toteuttamiseksi omistaa ja hallita maa-alueita.

Pyhäsalmen Lentokenttä Oy:n hallitus kokoontuu aktiivisesti ja huolehtii toiminnan toteuttamisen sekä huomioi konsernijohdon antamat ohjeet.

2. OSAKKEET JA OSAKEPÄÄOMA

Yhtiön osakepääoma on 386.832,23 euroa ja osakkeiden määrä 2600. Pyhäjärven kaupunki omistaa 2.266 osaketta (87,15 %). Pyhäjärven lentokenttä Oy kuuluu Pyhäjärven kaupungin konserniin.

Pyhäsalmen Lentokenttä Oy:n osakkeiden omistus jakautuu seuraavasti:

| | |
|---------------------------|----------------|
| - Pyhäjärven kaupunki | 2.266 osaketta |
| - Pyhäsalmen Ilmailukerho | 299 osaketta |
| - Anto Viitasen perikunta | 35 osaketta |

3. HALLINTO JA TILINTARKASTUS

Yhtiön hallitukseen kuuluvat:

| | | |
|-------------------|-----------------------------|-----------------|
| Aila Kauranen | puheenjohtaja | Mirja Hynninen |
| Irja Lehtinen | varapuheenjohtaja, sihteeri | Pentti Haavisto |
| Seppo Kangasharju | | Satu Väisänen |
| Esko Kekkonen | | Jorma Pekkala |
| Martti Prättälä | | Matti Maliniemi |

Tilintarkastajana toimii BDO Auditor Oy.

4. HENKILÖSTÖ

Osakeyhtiöllä ei ole palkattua henkilöstöä, eikä myöskään toimitusjohtajaa.

5. OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Varsinainen yhtiökokous on pidettiin 26.4.2018. Lentokenttä Oy:n hallitus on kokoontunut 2 kertaa vuoden 2018 aikana.

Toimintavuoden aikana hallitus työskenteli jälleen aktiivisesti kustannusten kuriin saamiseksi, mutta ei käyttöön nähden eikä kentän toimintaa kuitenkaan heikentäen.

6. ARVIO TALOUDELLISESTA ASEMASTA

Vuosikustannukset on saatu kaupungin avustuksen tuella hoidettua, mutta edelleen jatkossa kustannusten toteutumisseuranta on hoidettava tarkasti, jos toimintaa tahdotaan edes jatkossa ylläpitää tai pystytään toimintaa jopa kehittämäänkin.

Vuokraustoiminta tulojen osalta on minimaalista, koska tilat talvisäilytyksen osalta ovat rajalliset. Tulopuoli on tosi pientä kokonaisuutena nähden.

Muista aineellisista hyödykkeissä (asfaltointi) poistot jatkuvat aina vuoteen 2022.

Tilanne yhtiön talouslukujen osalta ovat heikot ja oman pääoman osalta jo hälyttävää.

7. LIIKETOIMINNAN KEHITYKSEEN VAIKUTTAVAT SEIKAT

Kentän toimintaa ei ole saatu taloudellisesti kasvamaan eikä aluetta kehittämään. Harrastustoimintaan ei ole lähtenyt mukaan uusia jäseniä, jotka olisivat tuoneet tehokasta virtaa harrastuksen kehittämiseen.

Ilman kaupungin vuosittain myöntämää avustusta ei lentokentän toimintaa voida edes ylläpitää. Kaupunki on laatinut ko. kentän osalta maankäyttösuunnitelman kehittämiseksi Air Park -toimintaa.

| |
|----------------------------------|
| PYHÄSALMEN LENTOKENTTÄ OY |
|----------------------------------|

| Tuloslaskelma | TP2017 | TA2018 | TP2018 | TA2019 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Liikevaihto | | | | |
| Vuokratuotot | 1 480 | 800 | 1 045 | 800 |
| Muut tuotot | 0 | 0 | 1 800 | 0 |
| Elinkeinopalvelut | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Liiketoiminnan muut tuotot | 5 000 | 0 | 5 000 | 0 |
| Liikevaihto yhteensä | 6 480 | 800 | 7 845 | 800 |
| Materiaalit ja palvelut | | | | |
| Aine- ja tavaraostot | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Materiaalit ja palvelut yhteensä | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Henkilöstökulut | | | | |
| Palkat | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Henkilöstökulut | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Muut hlöstökulut | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Henkilöstökulut yhteensä | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | |
| Muista pitkävaik.menoista | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rakennuksista | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Koneista ja kalustosta | -1 993 | -1 993 | -1 993 | -1 993 |
| Poistot ja arvonalennukset yhteensä | -1 993 | -1 993 | -1 993 | -1 993 |
| Muut kulut | | | | |
| Kiinteistöjen hoitokulut | -7 224 | -6 000 | -4 917 | -6 000 |
| Hallintopalvelut | -1 080 | -1 900 | -847 | -1 900 |
| Muut hallinnonkulut | -1 262 | -700 | -1 190 | -700 |
| Muut kulut yhteensä | -9 566 | -8 600 | -6 954 | -8 600 |
| Luottotappiot | | | | |
| Liikevoitto (liiketappio) | -5 079 | -9 793 | -1 102 | -9 793 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | |
| Korko- ja rahoitustuotot | 2 | 0 | 0 | 0 |
| Korko- ja rahoituskulut | 0 | 0 | -3 | 0 |
| Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä | 2 | 0 | -3 | 0 |
| Voitto ennen satunnaisia eriä | -5 078 | -9 793 | -1 104 | -9 793 |
| Välittömät verot | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tilikauden voitto / tappio | -5 078 | -9 793 | -1 104 | -9 793 |

| |
|----------------------------------|
| PYHÄSALMEN LENTOKENTTÄ OY |
|----------------------------------|

| TASE | 2018 | 2017 | | 2018 | 2017 |
|--------------------------------|---------------|---------------|------------------------------|---------------|---------------|
| | € | € | | € | € |
| VASTAAVAA | | | VASTATTAVAA | | |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | 7 972 | 9 965 | OMA PÄÄOMA | 8 875 | 9 979 |
| Aineettomat hyödykkeet | 0 | 0 | Peruspääoma | 386 832 | 386 832 |
| 1. Aineettomat oikeudet | 0 | 0 | Muut omat rahastot | 0 | 0 |
| 2. Muut pitkävaik.menot | 0 | 0 | Ed.tilikausien yli-/alijäämä | -376 853 | -371 775 |
| 3. Ennakkomaksut | 0 | 0 | Tilikauden yli-/alijäämä | -1 104 | -5 078 |
| Aineelliset hyödykkeet | 7 972 | 9 965 | VIERAS PÄÄOMA | 1 172 | 2 163 |
| 1. Maa- ja vesialueet | 0 | 0 | Pitkäaikainen | 0 | 0 |
| 2. Liittymät | 0 | 0 | 1.Pääomalainat | 0 | 0 |
| 3. Rakennukset | 0 | 0 | 2.Lainat rahoituslaitoks | 0 | 0 |
| 4. Kiint koneet ja laitteet | 0 | 0 | 3.Lainat julkisyhteisöltä | 0 | 0 |
| 5. Koneet ja kalusto | 0 | 0 | 4.Muut velat | 0 | 0 |
| 6. Muut aineelliset hyödykkeet | 7 972 | 9 965 | Lyhytaikainen | 1 172 | 2 163 |
| 7. Enn.maksut ja kesken.hank. | 0 | 0 | 1.Lainat rah.laitos | 0 | 0 |
| Sijoitukset | 0 | 0 | 2.Saadut ennakot | 0 | 0 |
| 1. Osakkeet ja osuudet | 0 | 0 | 3.Ostovelat | 1 159 | 2 162 |
| 2. Muut saamiset | 0 | 0 | 4.Muut velat | 0 | 0 |
| | | | 5.Siirtovelat | 13 | 1 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | 2 075 | 2 178 | VASTATTAVAA YHT | 10 047 | 12 142 |
| Saamiset | 375 | 545 | | | |
| Pitkäaikaiset saamiset | 0 | 0 | | | |
| 1. Myyntisaamiset | 0 | 0 | | | |
| 2. Vuokrasaamiset | 0 | 0 | | | |
| 3. Lainasaamiset | 0 | 0 | | | |
| 4. Muut saamiset | 0 | 0 | | | |
| 5. Siirtosaamiset | 0 | 0 | | | |
| Lyhytaikaiset saamiset | 375 | 545 | | | |
| 1. Myyntisaamiset | 0 | 0 | | | |
| 2. Vuokrasaamiset | 0 | 0 | | | |
| 3. Lainasaamiset | 0 | 0 | | | |
| 4. Muut saamiset | 0 | 0 | | | |
| 5. Siirtosaamiset | 375 | 545 | | | |
| Rahat ja pankkisaamiset | 1 700 | 1 633 | | | |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 10 047 | 12 142 | | | |

| |
|----------------------------------|
| PYHÄSALMEN LENTOKENTTÄ OY |
|----------------------------------|

Rahoituslaskelma

| | 2018 | 2017 |
|---|-----------------|------------------|
| Toiminnan rahavirta | | |
| Vuosikate | -5 911,43 | -8 084,60 |
| Satunnaiset erät | 5 000,00 | 5 000,00 |
| Tulorahoituksen korjauserät | 0,00 | 0,00 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | 0,00 | 0,00 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 0,00 | 0,00 |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot | 1 800,00 | 0,00 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | 888,57 | -3 084,60 |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Antolainauksen muutokset | | |
| Antolainasaamisten lisäykset | 0,00 | 0,00 |
| Antolainasaamisten vähennykset | 0,00 | 0,00 |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 0,00 | 0,00 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | 0,00 | 0,00 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | 0,00 | 0,00 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Toimeksiantojen varojen muutokset | 0,00 | 0,00 |
| Vaihto-omaisuuden muutos | 0,00 | 0,00 |
| Saamisten muutos, lisäys (-) vähennys (+) | 170,00 | -545,00 |
| Korottomien pitkä- ja lyhytaik.velkojen muutos lisäys (+) vähennys (-) | -991,03 | 1 744,89 |
| Rahoituksen nettorahavirta | -821,03 | 1 199,89 |
| Rahavarojen muutos | 67,54 | -1 884,71 |
| Rahavarat 31.12. | 1 700,04 | 1 632,50 |
| Rahavarat 1.1. | 1 632,50 | 3 517,21 |
| Rahavarojen muutos | 67,54 | -1 884,71 |
| | 0,00 | 0,00 |

PYHÄSALMEN KVANTTIKIINTEISTÖT OY

Toimitusjohtaja Henrik Kiviniemi (oto)

1. YLEISTÄ

Yhtiön toimialana on rakennuttaa, hallita ja vuokrata Pyhäsalmen kaivoksessa sijaitsevia uusiokäyttöön soveltuvia tuotanto- ja toimitiloja tieteelliseen ja tuotannolliseen tarkoitukseen. Yhtiön aputoiminimi ja markkinointinimi on Pyhäjärven Callio – maanalainen menestystekijä.

2. OSAKKEET JA OSAKEPÄÄOMA

Yhtiön osakepääoma on 2.500 euroa ja osakkeiden määrä 5 kpl. Pyhäjärven kaupunki on merkinnyt kaikki 5 osaketta (100 %).

3. HALLINTO JA TILINTARKASTUS

Yhtiön hallitukseen kuuluvat:

Kimmo Luukkonen puheenjohtaja

Ville Isoherranen, varapuheenjohtaja (hallituksen jäsen 28.6.2018 lähtien)

Henrik Kiviniemi, varapuheenjohtaja (hallituksen jäsen 28.6.2018 saakka)

Jorma Leskinen, jäsen

Hallitus kokousti kuluvan vuoden aikana 4 kertaa. Kokoukset pidettiin sähköpostikokouksina. Varsinainen yhtiökokous pidettiin 28.6.2018.

Tilintarkastusyhteisönä on toiminut BDO Oy

4. HENKILÖSTÖ

Toimitusjohtajana on elokuun 28.8.2018 lähtien toiminut oman viran ohella vt. kaupunginjohtaja Henrik Kiviniemi.

Yhtiöllä on vuonna 2018 ollut palveluksessaan osa-aikainen (20 % työajasta) markkinointi- ja tiedotussihteeri ajalla 1.8.2018-31.12.2018.

5. OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Pyhäjärven kaupunginvaltuusto päätti 29.9.2014 § 85 perustaa Pyhäsalmen Kvanttikiinteistöt Oy – nimisen kiinteistöosakeyhtiön. Kaivoksen infrastruktuuria hyödyntävä yritysalue, Pyhäjärven Callio, lanseerattiin vuoden 2017 kesällä. Calliosta kehitetään maanalainen menestystekijä, jonka vetovoimatekijänä on ainutlaatuinen maanalainen infrastruktuuri ja osaaminen. Pyhäjärven Callio on Pyhäsalmen Kvanttikiinteistöt Oy:n aputoiminimi.

Yhtiön operatiivinen toiminta alkoi vuonna 2018. Kärkihankkeiden, eli energiavaraston (Pyhäsalmi PHES) ja Data Centerin (Callio Data Center Campus) lisäksi uusiokäyttöä edistettiin monen pienemmän hankekokonaisuuden kautta. Kvanttikiinteistöjen itse hallinnoimia hankkeita ei vuonna 2018 ollut.

Yhtiö järjesti toukokuussa 2018 Callio Extreme Run 2018-kaivosjuoksutapahtuman, jolla tavoiteltiin uusiokäytön medianäkyvyyden ja tunnettavuuden lisääntymistä. Tapahtuma toi medianäkyvyyttä, mutta tuotti suurehkon taloudellisen tappion osallistujamäärien jäädessä selkeästi tavoitteista. Tapahtumaa ei järjestetä vuonna 2019.

Yhtiöllä on Pyhäsalmi Mine Oy:n kanssa sopimus uusiokäytön ns. ensioikeuksista sekä tilojen edelleen vuokrauksesta ja uusiokäytön palveluliiketoiminnasta. Sopimus solmittiin tammikuussa 2018.

Yhtiö on tehnyt ensimmäiset vuokrasopimuksensa kaivosinfrastruktuurin uudelleen käyttämisestä vuoden 2018 syksyllä. Yhtiö on yhdessä kaupungin elinkeinopalveluiden kanssa sekä suunnittelemassa että toteuttamassa monipuolista uusiokäytön hankeportfoliota keväällä 2018 laaditun Callion strategisen toimintasuunnitelman mukaisesti.

Ensimmäiset kaivosalueen maanpäällisen infrastruktuurin uusiokäyttöä valmistelevat kehityshankkeet alkoivat vuoden 2018 aikana. Näitä ovat mm. kalanviljelyn ja biopolttoaineterminaalin selvityshankkeet. Kvanttikiinteistöt Oy tekee myös läheistä yhteistyötä GTK:n Energiakaivos-hankkeen kanssa, jossa selvitetään geotermisen energian liiketaloudellisen hyödyntämisen mahdollisuuksia kaivosalueella ja lähialueilla.

6. TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

| | |
|-----------------------|---------|
| Liikevaihto | 17 489 |
| Liikevoitto (-tappio) | -18 085 |
| Tilikauden tulos | -18 369 |

7. INVESTOINNIT

Pyhäsalmen Kvanttikiinteistöt Oy ei ole tehnyt investointeja vuonna 2018. Callion toiminnan osalta tulevien vuosien investointeja on suunniteltu vuodesta 2020 lähtien. Tulevien investointien mittakaava riippuu kaivoksen maanalaisen infrastruktuurin jatkokäytön turvaamisen onnistumisesta.

8. SISÄINEN VALVONTA JA RISKIENHALLINTA

Pyhäsalmen Kvanttikiinteistöt Oy:n riskienhallinnalla varmistetaan tehtävää liiketoimintaa tunnistamalla riskit ja niiden vaikutukset. Vaikutukset arvioidaan ja toimenpiteet määritellään riskiluokan mukaisesti. Riskien tunnistaminen ja hallinta tapahtuvat liiketoimintojen yhteydessä.

Joulukuussa 2018 solmittu Kvanttikiinteistöjen ja Strongman Champions Leaguen välinen sopimus Callio World Record Breakers-tapahtumasta muodostaa operatiivisen riskin liittyen mainosmyyntiin. Keväällä 2019 tapahtuva myynti onnistuessaan tuottaa tapahtumasta Kvanttikiinteistölle ylijäämää.

Maanalaisen kaivostoiminnan jatkoaikataulu vaikuttaa suoraan Callion hankkeiden markkinointi-aikaan ja uusien tulonlähteiden luomisen aikaikkunaan. Maanpäällisen infran ja alueiden uusiokäyttö antaa lisämahdollisuuksia ja tasaa keskittymisriskiä.

Uusiokäytön onnistumiselle keskeistä on yhteistyökumppaneiden sitoutuminen uusiokäyttöön. Mikäli esimerkiksi maankäytöllisiä ja kaavoituksellisia kysymyksiä ei saada ratkaistua vuoden 2019 alkupuolella, koko uusiokäytölle koituu suuri epäonnistumisen vaara.

9. YMPÄRISTÖTEKIJÄT

Kvanttikiinteistöt Oy edistää kaivoksen uusiokäytön sisällöllisenä teemana uusiutuvan energian tuotannon ja energiavarastoinnin toteutumista Pyhäjärvelle. Energiateeman lisäksi luonnonvara-alan uusiokäyttömuotojen (kuten kasvien ja hyönteisten tuotanto) yhteydessä toiminnan tavoitteena on olla hiilineutraalia, jopa hiilinegatiivista.

10. ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ

Pyhäsalmen Kvanttikiinteistöt Oy:n toiminnan tulevaisuudelle ratkaisevaa on kaivoksen uusiokäyttöhankeiden kautta saatavien toimintatuottojen riittävyys infran ylläpitokulujen kattamiseksi. Yksittäisten suurien hankkeiden lisäksi ylläpitokuluja voidaan kattaa monilla pienemmillä tulovirroilla. Maanalaisen kaivostoiminnan jatkoaikataulu vaikuttaa suoraan Callion hankkeiden markkinointiaikaan ja uusien tulonlähteiden luomisen aikaikkunaan.

| |
|---|
| PYHÄSALMEN KVANTTIKIINTEISTÖT OY |
|---|

| Tuloslaskelma | TP2017 | TA2018 | TP2018 | TA2019 |
|--------------------------------------|-------------|----------|----------------|----------|
| Liikevaihto | | | | |
| Vuokratuotot | 0 | 0 | 5 435 | 0 |
| Muut tuotot | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Elinkeinopalvelut | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Liiketoim.muut tuotot | 0 | 0 | 12 054 | 0 |
| Liikevaihto yhteensä | 0 | 0 | 17 489 | 0 |
| Materiaalit ja palvelut | | | | |
| Aine- ja tavarastot | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Materiaalit ja palvelut yht. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Henkilöstökulut | | | | |
| Palkat | 0 | 0 | -4 126 | 0 |
| Henkilöstökulut | 0 | 0 | -910 | 0 |
| Muut hlöstökulut | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Henkilöstökulut yhteensä | 0 | 0 | -5 036 | 0 |
| Poistot ja arvonalentum. | | | | |
| Muista pitkävaik.men. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rakennuksista | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Koneista ja kalustosta | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poistot ja arvonalen.yht. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Muut kulut | | | | |
| Kiinteistöjen hoitokulut | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hallintopalvelut | -495 | 0 | -7 851 | 0 |
| Muut hallinnonkulut | 0 | 0 | -22 687 | 0 |
| Muut kulut yhteensä | -495 | 0 | -30 538 | 0 |
| Luottotappiot | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | | 0 | |
| Liikevoitto (liiketappio) | -495 | 0 | -18 085 | 0 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | |
| Korko- ja rahoitustuotot | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Korko- ja rahoituskulut | 0 | 0 | -284 | 0 |
| Rahoitustuotot ja -kulut yht. | 0 | 0 | -284 | 0 |
| Voitto ennen satunn.eriä | -495 | 0 | -18 369 | 0 |
| Satunnaiset erät | | | | |
| Satunnaiset tuotot/kulut | | | | 0 |
| Satunnaiset erät yht. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Välittömät verot | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tilikauden voitto / tappio | -495 | 0 | -18 369 | 0 |

| |
|---|
| PYHÄSALMEN KVANTTIKIINTEISTÖT OY |
|---|

| TASE | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 | |
|--------------------------------|---------------|------------|------------------------------|----------------|------------|
| | € | € | € | € | |
| VASTAAVAA | | | VASTATTAVAA | | |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | 0 | 0 | OMA PÄÄOMA | -17 937 | 433 |
| Aineettomat hyödykkeet | 0 | 0 | Peruspääoma | 2 500 | 2 500 |
| 1. Aineettomat oikeudet | 0 | 0 | Muut omat rahastot | 0 | 0 |
| 2. Muut pitkävaik.menot | 0 | 0 | Ed.tilikausien yli-/alijäämä | -2 067 | -1 573 |
| 3. Ennakkomaksut | 0 | 0 | Tilikauden yli-/alijäämä | -18 369 | -495 |
| Aineelliset hyödykkeet | 0 | 0 | VIERAS PÄÄOMA | 31 878 | 15 |
| 1. Maa- ja vesialueet | 0 | 0 | Pitkäaikainen | 30 000 | 0 |
| 2. Liittymät | 0 | 0 | 1.Pääomalinat | 0 | 0 |
| 3. Rakennukset | 0 | 0 | 2.Lainat rah.laitos | 30 000 | 0 |
| 4. Kiint koneet ja laitteet | 0 | 0 | 3.Lainat julkisyht | 0 | 0 |
| 5. Koneet ja kalusto | 0 | 0 | 4.Muut velat | 0 | 0 |
| 6. Muut aineelliset hyödykkeet | 0 | 0 | Lyhytaikainen | 1 878 | 15 |
| 7. Enn.maksut ja kesken. Hank | 0 | 0 | 1.Lainat rah.laitos | 0 | 0 |
| Sijoitukset | 0 | 0 | 2.Saadut ennakot | 0 | 0 |
| 1. Osakkeet ja osuudet | 0 | 0 | 3.Ostovelat | 467 | 0 |
| 2. Muut saamiset | 0 | 0 | 4.Muut velat | 1 200 | 0 |
| | | | 5.Siirtovelat | 211 | 15 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | 13 941 | 447 | VASTATTAVAA YHT | 13 941 | 447 |
| Saamiset | 496 | 0 | | | |
| Pitkäaikaiset saamiset | 0 | 0 | | | |
| 1. Myyntisaamiset | 0 | 0 | | | |
| 2. Vuokrasaamiset | 0 | 0 | | | |
| 3. Lainasaamiset | 0 | 0 | | | |
| 4. Muut saamiset | 0 | 0 | | | |
| 5. Siirtosaamiset | 0 | 0 | | | |
| Lyhytaikaiset saamiset | 496 | 0 | | | |
| 1. Myyntisaamiset | 0 | 0 | | | |
| 2. Vuokrasaamiset | 496 | 0 | | | |
| 3. Lainasaamiset | 0 | 0 | | | |
| 4. Muut saamiset | 0 | 0 | | | |
| 5. Siirtosaamiset | 0 | 0 | | | |
| Rahat ja pankkisaamiset | 13 445 | 447 | | | |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 13 941 | 447 | | | |

PYHÄSALMEN KVANTTIKIINTEISTÖT OY
Rahoituslaskelma

| | 2018 | 2017 |
|--|-------------------|----------------|
| Toiminnan rahavirta | | |
| Vuosikate | -18 369,32 | -494,68 |
| Satunnaiset erät | 0,00 | 0,00 |
| Tulorahoituksen korjauserät | 0,00 | 0,00 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | 0,00 | 0,00 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 0,00 | 0,00 |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot | 0,00 | 0,00 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | -18 369,32 | -494,68 |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Antolainauksen muutokset | | |
| Antolainasaamisten lisäykset | 0,00 | 0,00 |
| Antolainasaamisten vähennykset | 0,00 | 0,00 |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 30 000,00 | 0,00 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | 0,00 | 0,00 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | 0,00 | 0,00 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Toimeksiantojen varojen muutokset | 0,00 | 0,00 |
| Vaihto-omaisuuden muutos | 0,00 | 0,00 |
| Saamisten muutos, lisäys (-) vähennys (+) | -496,00 | 0,00 |
| Korottomien pitkä- ja lyhytaik.velkojen muutos lis. (+) väh. (-) | 1 863,46 | 14,70 |
| Rahoituksen nettorahavirta | 31 367,46 | 14,70 |
| Rahavarojen muutos | 12 998,14 | -479,98 |
| Rahavarat 31.12. | 13 445,48 | 447,34 |
| Rahavarat 1.1. | 447,34 | 927,32 |
| Rahavarojen muutos | 12 998,14 | -479,98 |
| | 0,00 | 0,00 |

PYHÄJÄRVEN ENERGIA JA VESI OY

Toimitusjohtaja **Matti Aulakoski**

Pyhäjärven kaupungin kaukolämpölaitoksen sekä vesi- ja viemärlaitoksen toiminta yhtiöitettiin 1.1.2015 alkaen. Kaupunginvaltuusto päätti 27.10.2014 § 99 perustaa Pyhäjärven Energia ja Vesi Oy:n.

1. YLEISTÄ

Yhtiön toimialana on vesi- ja viemärlaitostointo sekä kaukolämmön tuotanto ja jakelu. Lisäksi yhtiö voi harjoittaa yhdyskuntateknisten rakenteiden yllä pitoa ja huoltoa sekä muut liiketoimintaa. Yhtiö voi omistaa ja hallita osakkeita ja kiinteistöjä

2. OSAKKEET JA OSAKEPÄÄOMA

Pyhäjärven kaupunki omistaa kaikki yhtiön 1.010 osaketta.
Yhtiö kuuluu Pyhäjärven kaupungin konserniyhtiöön, joka laatii konsernitilinpäätöksen.

3. HALLINTO JA TILINTARKASTUS

Yhtiön hallitukseen kuuluvat:
Erkki Kärkkäinen, puheenjohtaja
Aimo Karvonen, varapuheenjohtaja
Kjell Kurten
Pirjo Lammassaari
Greta Kauranen
Hallitus kokoontui kuluvan vuoden aikana 9 kertaa. Varsinainen yhtiökokous pidettiin 11.4.2018. Tilintarkastajana on toiminut BDO Oy, Sakari Syrjälä

4. HENKILÖSTÖ

toimitusjohtaja Matti Aulakoski
toimistosihiteeri Helena Vartiainen
käyttöpäällikkö Ilkka Nurminen
asennustyönjohtaja Pekka Niskanen
vesijohto- ja viemäriasentaja Mauri Korpikari
vanhempi laitosmies Markku Manninen
vanhempi laitosmies Raimo Paajanen
laitosmies Pauli Lohva
laitosmies Aki Kokkonen

5. OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Toiminnassa ja taloudessa ei ollut merkittäviä muutoksia.

6. TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

| | |
|---------------------------|---------------------------|
| -liikevaihto | 2.624.335,61 € |
| -kaukolämpö | 1.564.619,51 € |
| -vesi- ja viemärlaitos | 1.059.716,10 € |
| -myyty kaukolämpö | 23.523,8 MWh/v |
| -myyty vesimäärä | 659.835 m ³ /v |
| -laskutettu jätevesimäärä | 153.988 m ³ /v |

VESILAITOS

| Tunnusluku | TA 2018 | TP 2018 |
|----------------------|------------------------|---------|
| Pumpattu vesimäärä | 920 000 m ³ | 869 244 |
| Myytyvesimäärä | 595 000 m ³ | 659 835 |
| YLä-Savon vesihuolto | 265 000 m ³ | 263 646 |
| Haapajärven Vesi Oy | 25 000 m ³ | 17 585 |
| Pyhäjärven alue | 375 000 m ³ | 350 000 |
| Omatarve | 8 000 m ³ | 13 295 |

VIEMÄRILAITOS

| Tunnusluku/Mittari | TA 2018 | TP 2018 |
|--------------------------------|---------|---------|
| Puhdistamolle tullut vesimäärä | 375 000 | 366 074 |
| Laskutettu jätevesi | 158 400 | 154 988 |
| Vuotovesimäärä | 202 000 | 212 000 |
| Vuotovesimäärä | 49 % | 58 % |

KAUKOLÄMPÖLAITOS

| Kohde | Tunnusluvut | TA 2018 | TP 2018 |
|------------------------|----------------------------|---------|---------|
| Risteysalue | Myyty lämpö MWh | 470 | 507 |
| | Tuotettu lämpö KÖ | 720 | 773 |
| Ruotanen | Myyty lämpö MWh | 1 600 | 1 643 |
| | Tuotettu lämpö Bio | 2 400 | 2 516 |
| Pyhäsalmen alue | Myyty lämpö MWh | 22 500 | 21 372 |
| | | | |
| Ollintien laitos | Tuotettu lämpö RÖ | 350 | 42 |
| KPA-laitos | Tuotettu lämpö RÖ | 1 050 | 308 |
| | Tuotettu lämpö Bio | 22 950 | 25 053 |
| | Kokonaismyynti | 24 570 | 23 524 |
| | Kokonaistuotto | 27 470 | 28 692 |
| | Biopolttoaineella tuotettu | 25 350 | 27 569 |
| | Biopolttoaineella tuotettu | 92 % | 96 % |

STRATEGINEN TAVOITE 3. KANNUSTAVA, MONIPUOLINEN JA VERKOISTOITUNUT ELINKEINOPOLITIikka

| TAVOITE | TOIMENPIDE / HANKE | ARVIOINTI / MITTARI |
|---|------------------------------------|--|
| 3.7 Luonnonvarojen hyödyntäminen laaja-alaisesti | | |
| Uusiutuvan polttoaineen käyttö 90 % energialähteenä lämmöntuotannossa | Biopolttoaineella tuotettu energia | Toteutunut Tuotettiin 96% biopolttoaineilla |

STRATEGINEN TAVOITE 4. ALUEELLISEN YHTEISTYÖN HYÖDYNTÄVÄ PALVELUTUOTANTO

| TAVOITE | TOIMENPIDE / HANKE | ARVIOINTI / MITTARI |
|--|---|---------------------|
| 4.3 Palvelutuotantorakenteiden monipuolistaminen | | |
| Lähipalveluiden ja lähituotteiden ensisijaisuus hankinnoissa | Hankinnoista tiedottaminen paikallisille yrittäjille. | Toteutunut |

STRATEGINEN TAVOITE 5. VIIHTYISÄ YMPÄRISTÖ JA MYÖNTEINEN KUNTAKUVA

| TAVOITE | TOIMENPIDE / HANKE | ARVIOINTI / MITTARI |
|--|------------------------|-------------------------------|
| 5.1 Järvistä ja muusta luonnosta huolehtiminen | | |
| Haja-asutusalueiden viemäröinnillä vähennetty vesistöjen kuormitusta | Info / uusia liittymiä | Toteutunut 14kpl kiinteistöjä |

MUUT TAVOITTEET

| TAVOITE | TAVOITEARVO | TOIMENPIDE / HANKE | ARVIOINTI / MITTARI |
|------------------------------------|------------------|--------------------|---------------------|
| Raportointivelvoite talousasioista | 3 kertaa / vuosi | | Tavoite toteutunut. |

7. INVESTOINNIT

KAUKOLÄMPÖLAITOS

Ruotasen alueella uusittiin linjastoja. Uusia liittymiä rakennettiin.

VESILAITOS

Susitien vesihuolto. Vanhan pyhäjärventien vesihuolto sujuttamalla.

VIEMÄRILAITOS

Tehtiin sujutuksia betoniviemäriin.

Niemelänrannan viemäriinjaa uusittiin noin 1 kilometrin verran.

Kirkonkylän viemärointiä rakennettiin.

Investoinnit olivat yhteensä 447.543,19 euroa.

8. SISÄINEN VALVONTA JA RISKIENHALLINTA

Sisäistä valvontaa on toteutettu kunnan ja kuntakonsernin sisäisiä menettely- ja toimintatapoja noudattaen, joiden avulla on varmistettu organisaation tavoitteiden saavuttaminen ja toiminnan laillisuus.

Yhtiö on tehnyt riskienkartoituksen sekä työsuojelun toimintaohjelman. Näissä on kartoitettu erityyppisiä riskejä työsuojelun ja toiminnan kannalta.

KAUKOLÄMPÖ

Kaukolämpölaitoksen kannalta suurin riski on, että kiinteän polttoaineen laitoksessa sattuu jotain vakaavaa kuten tulipalo, räjähdys tai jokin muu onnettomuus ja lämpö joudutaan tuottamaan öljyllä.

Tähän yhtiö on varautunut vakuuttamalla tämän kaltainen riski.

Biopolttoaineen saatavuus on turvattu toimitussopimuksilla vuoden 2019 kesäkuun loppuun asti.

VESILAITOS

Vesilaitos on varautunut sähkökatkoksia varten hankkimalla varavoimakoneet kaikille vedenottamoille. Näin turvataan vedensaanti asiakkaille sähkökatkostenkin aikana.

Lisäksi yhtiö on tehnyt toimintaohjeet toiminnasta talousveden saastumisen ja erityistilanteiden varalta. Samoin on tehty desinfiointiohjeet vesijohtoverkostoille.

JÄTEVEDEN PUHDISTUS

Suurimpia toiminnan riskejä on jätevedenpuhdistamolle tuleva suuri vuotovesimäärä.

Tuleville vuosille taloudellisia riskejä tulee uuden ympäristöluvan myötä, jossa on ainakin purkupaikan muutos ja pintavalutuskentän rakentaminen. Samoin puhdistamolle on odotettavissa muutoksia tiukentuneiden puhdistusvaatimusten myötä.

9. YMPÄRISTÖTEKIJÄT

Ympäristötekijöiden osalta ei ole tiedossa sellaisia tekijöitä, jotka vaikuttaisivat olennaisesti kaupungin taloudelliseen tulokseen tai asemaan tai toiminnan kehitykseen. Painoarvoltaan pienempien asioiden osalta voidaan mainita, että esimerkiksi vesihuoltolaitoksen puhdistamon osalta on tehty investointeja täyttääkseen vaaditut lupaehdot. Lupaehtojen kiristyminen voi kuitenkin vaatia lisäinvestointeja.

10. ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ

Pyrimme omalla toiminnalla vaikuttamaan toimintavarmuuteen ja kustannustehokkuuteen jotta voimme pitää kuluttajahinnat nykyisellä tasolla.

| PYHÄJÄRVEN ENERGIA JA VESI OY | | | | |
|-------------------------------|--|--|--|--|
|-------------------------------|--|--|--|--|

| Tuloslaskelma | TP2017 | TA2018 | TP2018 | TA2019 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Liikevaihto | | | | |
| Vuokratuotot | | | | |
| Muut tuotot | 2 603 497 | 2 542 585 | 2 624 336 | 2 515 000 |
| Liiketoim.muut tuotot | | | | |
| Liikevaihto yhteensä | 2 603 497 | 2 542 585 | 2 624 336 | 2 515 000 |
| Materiaalit ja palvelut | | | | |
| Aine- ja tavaraostot | -1 341 484 | -1 334 530 | -1 259 942 | -1 267 300 |
| Materiaalit ja palvelut yhteensä | -1 341 484 | -1 334 530 | -1 259 942 | -1 267 300 |
| Henkilöstökulut | | | | |
| Palkat | -490 830 | -444 208 | -480 558 | -573 400 |
| Henkilöstökulut | -84 388 | -97 345 | -87 482 | 0 |
| Muut hlöstökulut | -11 800 | 0 | -12 205 | 0 |
| Henkilöstökulut yhteensä | -587 018 | -541 553 | -580 245 | -573 400 |
| Poistot ja arvonalentum. | | | | |
| Muista pitkävaik.men. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rakennuksista | -401 178 | -194 174 | -377 061 | -355 100 |
| Koneista ja kalustosta | -18 818 | -124 210 | -25 783 | 0 |
| Poistot ja arvonalentumiset yhteensä | -419 995 | -318 384 | -402 844 | -355 100 |
| Muut kulut | | | | |
| Vapaaeht.henkilösivukulut | -13 325 | -16 220 | -20 725 | 0 |
| Kiinteistöjen hoitokulut | -134 849 | -169 282 | -153 325 | -275 500 |
| Hallintopalvelut | -29 833 | -39 000 | -31 995 | 0 |
| Muut hallinnonkulut | -13 103 | -47 740 | -44 058 | 0 |
| Muut kulut yhteensä | -191 110 | -272 242 | -250 103 | -275 500 |
| Luottotappiot | 0 | 0 | -5 247 | 0 |
| Liikevoitto (liiketappio) | 63 889 | 75 876 | 125 955 | 43 700 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | |
| Korko- ja rahoitustuotot | 5 706 | 0 | 7 980 | 0 |
| Korko- ja rahoituskulut | -26 674 | -43 484 | -24 141 | 0 |
| Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä | -20 968 | -43 484 | -16 161 | 0 |
| Voitto ennen satunn.eriä | 42 922 | 32 392 | 109 794 | 43 700 |
| Tilinpäätössiirrot | | | | |
| Poistoeron muutos | 41 438 | 0 | 0 | |
| Tilinpäätössiirrot yhteensä | 41 438 | 0 | 0 | 0 |
| Tuloverot | -16 935 | 0 | -22 123 | 0 |
| Tilikauden tulos | 67 425 | 32 392 | 87 671 | 43 700 |

| |
|--------------------------------------|
| PYHÄJÄRVEN ENERGIA JA VESI OY |
|--------------------------------------|

TASE

| | 2018 | 2017 | | 2018 | 2017 |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € | | € | € |
| VASTAAVAA | | | VASTATTAVAA | | |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | 9 606 651 | 9 561 952 | OMA PÄÄOMA | 5 262 774 | 5 175 102 |
| Aineettomat hyödykkeet | 3 600 | 3 600 | Peruspääoma | 1 010 000 | 1 010 000 |
| 1. Aineettomat oikeudet | 3 600 | 3 600 | Muut omat rahastot | 4 000 000 | 4 000 000 |
| 2. Muut pitkävaik.menot | 0 | 0 | Ed.tilikausien yli-/alijäämä | 165 102 | 97 678 |
| 3. Ennakkomaksut | 0 | 0 | Tilikauden yli-/alijäämä | 87 671 | 67 424 |
| Aineelliset hyödykkeet | 9 603 051 | 9 558 352 | VIERAS PÄÄOMA | 5 100 227 | 5 184 865 |
| 1. Maa- ja vesialueet | 14 607 | 14 607 | Pitkäaikainen | 4 429 349 | 4 595 921 |
| 2. Liittymät | 5 524 | 5 524 | 1. Pääomalainat | 0 | 0 |
| 3. Rakennukset | 9 483 308 | 9 448 230 | 2. Lainat rahoituslait. | 138 800 | 160 900 |
| 4. Kiinteät koneet ja laitteet | 0 | 0 | 3. Lainat julkisyht. | 3 050 876 | 3 254 268 |
| 5. Koneet ja kalusto | 99 612 | 89 991 | 4. Muut velat | 1 239 673 | 1 180 753 |
| 6. Muut aineelliset hyöd. | 0 | 0 | Lyhytaikainen | 670 878 | 588 944 |
| 7. Enn.maks. ja keskener. | 0 | 0 | 1. Lainat rahoituslait. | 20 400 | 20 400 |
| Sijoitukset | 0 | 0 | 2. Saadut ennakot | 1 384 | 589 |
| 1. Osakkeet ja osuudet | 0 | 0 | 3. Ostovelat | 243 670 | 163 804 |
| 2. Muut saamiset | 0 | 0 | Velat saman korns.yrit. | 203 392 | 203 392 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | 756 349 | 798 015 | 4. Muut velat | 73 321 | 64 648 |
| Saamiset | 446 031 | 564 993 | 5. Siirtovelat | 128 711 | 136 112 |
| Pitkäaikaiset saamiset | 0 | 0 | VASTATTAVAA YHT. | 10 363 000 | 10 359 967 |
| 1. Myyntisaamiset | 0 | 0 | | | |
| 2. Vuokrasaamiset | 0 | 0 | | | |
| 3. Lainasaamiset | 0 | 0 | | | |
| 4. Muut saamiset | 0 | 0 | | | |
| 5. Siirtosaamiset | 0 | 0 | | | |
| Lyhytaikaiset saamiset | 446 031 | 564 993 | | | |
| 1. Myyntisaamiset | 441 178 | 562 807 | | | |
| 2. Vuokrasaamiset | 0 | 0 | | | |
| 3. Lainasaamiset | 0 | 0 | | | |
| 4. Muut saamiset | 2 831 | 0 | | | |
| 5. Siirtosaamiset | 2 022 | 2 186 | | | |
| Rahat ja pankkisaamiset | 310 318 | 233 022 | | | |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 10 363 000 | 10 359 967 | | | |

PYHÄJÄRVEN ENERGIA JA VESI OY

Rahoituslaskelma

| | 2018 | 2017 |
|--|-------------------|--------------------|
| Toiminnan rahavirta | | |
| Vuosikate | 490 515,71 | 457 034,06 |
| Tulorahoituksen korjauserät | 0,00 | 0,00 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | -447 543,19 | -316 209,38 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 0,00 | 0,00 |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot | 0,00 | 0,00 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | 42 972,52 | 140 824,68 |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Antolainauksen muutokset | | |
| Antolainasaamisten lisäykset | 0,00 | 0,00 |
| Antolainasaamisten vähennykset | 0,00 | 0,00 |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 58 919,95 | 5 397,00 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -225 492,00 | -222 092,00 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | 0,00 | 0,00 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Toimeksiantojen varojen muutokset | 0,00 | 0,00 |
| Vaihto-omaisuuden muutos | 0,00 | 0,00 |
| Saamisten muutos, lisäys (-) vähennys (+) | 118 962,11 | -77 495,58 |
| Korottomien pitkä- ja lyhytaik.velkojen muutos lis.(+) väh.(-) | 81 933,63 | -23 410,94 |
| Rahoituksen nettorahavirta | 34 323,69 | -317 601,52 |
| Rahavarojen muutos | 77 296,21 | -176 776,84 |
| Rahavarat 31.12. | 310 318,04 | 233 021,83 |
| Rahavarat 1.1. | 233 021,83 | 409 798,67 |
| Rahavarojen muutos | 77 296,21 | -176 776,84 |
| | 0,00 | 0,00 |

KIINTEISTÖ OY PYHÄSALMEN LIIKETALO

Vastuhenkilö **Toimitusjohtaja Taina Paldanius**

1. YLEISTÄ

Yhtiön toimialana on hallita vuokrasopimuksen nojalla Pyhäjärven kaupungissa sijaitsevia tiloja sekä omistaa ja hallita niillä olevaa kahta liiketaloa.

2. OSAKKEET JA OSAKEPÄÄOMA

| Osakkeet | Kpl | Hsto | Omistaja |
|-----------|---------------|------|-----------------------|
| 1-493 | 493 | A 1 | Pyhäjärven kaupunki |
| 494-722 | 229 | A 2 | Kansaneläkelaitos |
| 723-1105 | 383 | A 3 | Pyhäjärven Kehitys Oy |
| 1106-1199 | 94 | A 4 | Pyhäjärven Kehitys Oy |
| 1200-1487 | 288 | B 5 | Alko Oy |
| 1488-1494 | 7 | B 6 | Pyhäjärven kaupunki |
| 1495-1527 | 33 | B 7 | Pyhäsalmen Taksi Oy |
| 1528-1800 | 273 | B 8 | Pyhäjärven kaupunki |
| Yhteensä | 1800 osaketta | | |

3. HALLINTO JA TILINTARKASTUS

Yhtiön hallitukseen kuuluvat
 Asko Torssonen pj ja Sami Laukkanen (Pyhäjärven kaupunki)
 Risto Alaheikka (Pyhäjärven Kehitys Oy)
 Kari Kaleton (Kela)
 Marjo Heikkilä (Alko Oy)

Hallitus kokoontui tilikaudella neljä kertaa.

Tilintarkastusyhteisö BDO Oy

4. HENKILÖSTÖ

Ei palkattuja työntekijöitä

5. OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Vuonna 2018 Koy Pyhäsalmen Liiketalo on ostanut kaupungilta tontin, jolla yhtiön rakennukset sijaitsevat. Lainhuudatus on tehty, lohkominen toimitetaan kesällä 2019.

Tulevia remonteja suunnitellaan hallituksen 5v korjaustarveselvityksen pohjalta (kohdassa investoinnit).

Tilikauden kirjanpidollinen tulos oli 33 170,21 euroa. Tulos oli hoitomenojen osalta ylijäämäinen 9 462,05 euroa. Hoitovastikkeen kumulatiivinen ylijäämä oli 11 570,58 euroa, joten tulevalle tilikaudelle siirtyy 21 032,63 euroa. Yhtiön kassatilanne on hyvä.

6. TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

| TUNNUSLUKU/MITTÄRI | TP2016 | TP2017 | TP2018 | TA2019 | TS2020 |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Lainakanta | 146 724 | 144 322 | 88 436 | 49 633 | 10 000 |
| Investoinnit | 5 070 | 51 103 | 9 593 | 10 500 | 26 800 |

7. INVESTOINNIT**Kiinteistö Oy Pyhäsalmen Liiketalo****Korjaustarveselvitys 5 v, hallituksen esitys**

| <u>5 vuoden aikana suunnitellut korjaukset</u> | aika | hinta-arvio, brutto | netto |
|---|-------------|---------------------|----------|
| Sähköautojen latauspiste | 2019 - 2020 | 5 000 € | 4 155 € |
| Lv-jäähdytyksen käyttöönotto B-taloon | 2019 - 2020 | 32 240 € | 26 800 € |
| Lukituksen suunnittelu ja uusiminen | 2018 - 2019 | 12 400 € | 10 305 € |
| Katon tarkastus ja tarvittavat huoltotoimenpiteet | 2019 - 2020 | 24 800 € | 20 611 € |

8. RISKIEN HALLINTA, SISÄINEN VALVONTA JA YMPÄRISTÖTEKIJÄT

Sisäinen valvonta toteutetaan toimittamalla kaupungille välitilinpäätöstiedot sekä informoimalla kaupunkia yhtiössä tehdyistä päätöksistä.

9. ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ

Yhtiön talous pyritään pitämään tasapainossa. Isot korjaukset on jo toteutettu.

| |
|---|
| KIINTEISTÖ OY PYHÄSALMEN LIIKETALO |
|---|

Tuloslaskelma

| | TP2017 | TA2018 | TP2018 | TA2019 |
|---|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| Kiinteistön tuotot | | | | |
| Vastikkeet | 80 781 | 80 781 | 80 781 | 80 781 |
| Käyttökorvaukset | 512 | 512 | 512 | 512 |
| Liikevaihto yhteensä | 81 292 | 81 293 | 81 292 | 81 293 |
| Kiinteistön hoitokulut | | | | |
| Hallinto | -11 931 | -12 700 | -11 808 | -12 490 |
| Hoitokulut | -51 973 | -55 641 | -53 669 | -53 103 |
| Korjaukset | -65 807 | -5 000 | -1 655 | -2 700 |
| Korjaukset, lukitus | 0 | 0 | 0 | -10 000 |
| Kiinteistön hoitokulut yhteensä | -129 710 | -73 341 | -67 132 | -78 293 |
| Toimintakate | -48 418 | 7 952 | 14 160 | 3 000 |
| Poistot ja arvonalentum. | | | | |
| Muista pitkävaik.men. | -14 430 | -14 823 | -14 316 | -14 000 |
| Rakennuksista | 0 | -24 920 | -19 322 | -24 340 |
| Koneista ja kalustosta | 0 | -5 344 | -1 825 | -4 005 |
| Poistot ja arvonalentumiset yhteensä | -14 430 | -45 087 | -35 463 | -42 345 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | |
| Korko- ja rahoitustuotot | 48 785 | 56 493 | 56 275 | 40 513 |
| Korko- ja rahoituskulut | -2 937 | -2 337 | -1 801 | -1 168 |
| Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä | 45 848 | 54 156 | 54 474 | 39 345 |
| Voitto ennen satunnaisia eriä | -17 001 | 17 021 | 33 170 | 0 |
| Satunnaiset erät | | | | |
| Satunnaiset tuotot | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Satunnaiset erät yhteensä | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tilikauden voitto / tappio | -17 001 | 17 021 | 33 170 | 0 |

KIINTEISTÖ OY PYHÄSALMEN LIIKETALO

TASE

| | 2018 | 2017 | | 2018 | 2017 |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------------------|------------------|------------------|
| | € | € | | € | € |
| VASTAAVAA | | | VASTATTAVAA | | |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | 1 559 743 | 1 586 372 | OMA PÄÄOMA | 1 505 210 | 1 472 040 |
| Aineettomat hyödykkeet | 0 | 0 | Peruspääoma | 8 000 | 8 000 |
| 1. Aineettomat oikeudet | 0 | 0 | Muut omat rahastot | 1 516 986 | 1 516 986 |
| 2. Muut pitkävaik.menot | 0 | 0 | Ed.tilikausien yli-/alijäämä | -52 946 | -35 945 |
| 3. Ennakkomaksut | 0 | 0 | Tilikauden yli-/alijäämä | 33 170 | -17 001 |
| Aineelliset hyödykkeet | 1 559 743 | 1 586 372 | VIERAS PÄÄOMA | 94 413 | 151 664 |
| 1. Maa- ja vesialueet | 81 172 | 86 583 | Pitkäaikainen | 49 633 | 89 116 |
| 2. Liittymät | 38 329 | 38 329 | 1. Pääomalinat | 0 | 0 |
| 3. Rakennukset | 1 424 223 | 1 440 085 | 2. Lainat rah.laitoksilta | 49 633 | 89 116 |
| 4. Kiinteät koneet ja laitteet | 10 543 | 14 075 | 3. Lainat julkisyhteisöiltä | 0 | 0 |
| 5. Koneet ja kalusto | 5 476 | 7 301 | 4. Muut velat | 0 | 0 |
| 6. Muut aineelliset hyödykkeet | 0 | 0 | Lyhytaikainen | 44 780 | 62 548 |
| 7. Enn.maksut ja kesken. hank | 0 | 0 | 1. Lainat rah.laitoksilta | 38 803 | 55 206 |
| Sijoitukset | 0 | 0 | 2. Saadut ennakot | 297 | 149 |
| 1. Osakkeet ja osuudet | 0 | 0 | 3. Ostovelat | 4 164 | 3 569 |
| 2. Muut saamiset | 0 | 0 | 4. Muut velat | 1 516 | 3 484 |
| | | | 5. Siirtovelat | 0 | 141 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | 39 880 | 37 331 | VASTATTAVAA YHT | 1 599 623 | 1 623 703 |
| Saamiset | 1 093 | 0 | | | |
| Pitkäaikaiset saamiset | 0 | 0 | | | |
| 1. Myyntisaamiset | 0 | 0 | | | |
| 2. Vastikesaamiset | 0 | 0 | | | |
| 3. Lainasaamiset | 0 | 0 | | | |
| 4. Muut saamiset | 0 | 0 | | | |
| 5. Siirtosaamiset | 0 | 0 | | | |
| Lyhytaikaiset saamiset | 1 093 | 0 | | | |
| 1. Myyntisaamiset | 0 | 0 | | | |
| 2. Vastikesaamiset | 0 | 0 | | | |
| 3. Lainasaamiset | 0 | 0 | | | |
| 4. Muut saamiset | 0 | 0 | | | |
| 5. Siirtosaamiset | 1 093 | 0 | | | |
| Rahat ja pankkisaamiset | 38 787 | 37 331 | | | |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 1 599 623 | 1 623 703 | | | |

KIINTEISTÖ OY PYHÄSALMEN LIIKETALO

VASTIKEJÄLKILASKELMA

HOITOTUOTOT

| | | |
|------------------|-----------|--|
| Hoitovastikkeet | 80 780,52 | |
| Käyttökorvaukset | 511,80 | |
| Vastikkeiden alv | 16 520,05 | |

HOITOTUOTOT YHTEENSÄ 97 812,37

HOITOKULUT

| | | |
|--------------------------|------------|--|
| Hoitokulut | -67 132,32 | |
| Korkokulut | 0,00 | |
| Muut rahoituskulut | 0,00 | |
| Alv-palautusvastuu | 758,98 | |
| Aktivoinnit, tontin osto | -9 592,80 | |
| Alv vastikekulut | -12 384,18 | |

HOITOKULUT YHTEENSÄ -88 350,32

LAINOJEN NOSTOT

0,00

HOITOVASTIKEYLI/ALIJÄÄMÄ**9 462,05**

ED. TILIKAUSIEN HOITOVAST. YLI/ALIJÄÄMÄ

11 570,58

SIIRTYVÄ HOITOVAST. YLI/ALIJÄÄMÄ

21 032,63

ALV-VASTIKETUOTOT

| | | |
|---------------------|-----------|--|
| Alv-vastikkeet | 0,00 | |
| vähennettävät verot | 12 384,18 | |

ALV-VASTIKETUOTOT YHTEENSÄ 12 384,18

ALV-VASTIKEKULUT

| | | |
|-----------------|------------|--|
| Tilitettävä alv | -16 519,73 | |
|-----------------|------------|--|

ALV-VASTIKEKULUT YHTEENSÄ -16 519,73

ALV-VASTIKEYLI/ALIJÄÄMÄ

-4 135,55

ED. TILIKAUSIEN ALV-VASTIKEJÄÄMÄ

17 973,80

SIIRTYVÄ ALV-VASTIKEJÄÄMÄ

13 838,25

PÄÄOMATUOTOT, LAINA 3

| | | |
|------------------------------|-----------|--|
| Pääomavastikkeet | 17 751,63 | |
| Rahastoidut pääomavastikkeet | 0,00 | |

Pääomavastikkeet yhteensä 17 751,63

Lainaosuusruoritukset jää

Rahastoidut lainaosuussuoritukset

Lainaosuussuoritukset yhteensä 0,00

PÄÄOMATUOTOT, LAINA 3

17 751,63

PÄÄOMAKULUT, LAINA 3

| | | |
|--------------------|---------|--|
| Korkokulut | -145,70 | |
| Muut rahoituskulut | -26,40 | |

Lainojen lyhennykset -17 436,00

Lainaosuuslyhennykset

PÄÄOMAKULUT, LAINA 3 YHTEENSÄ -17 608,10

| | | |
|--|-------------------|------------|
| PÄÄOMAVASTIKEYLI/ALIJÄÄMÄ, LAINA 3 | | 143,53 |
| ED. TILIKAUSIEN PÄÄOMAVAST.JÄÄMÄ LAINA 3 | | 314,38 |
| SIIRTYVÄ PÄÄOMAVASTIKEJÄÄMÄ LAINA 3 | | 457,91 |
| ALV-VASTIKETUOTOT, LAINA 3 | | |
| Alv-vastikkeet | 4 260,40 | |
| vähennettävät verot | 0,00 | |
| ALV-VASTIKETUOTOT YHTEENSÄ | | 4 260,40 |
| ALV-VASTIKEKULUT, LAINA 3 | | |
| Tilitettävä alv | -4 260,40 | |
| ALV-VASTIKEKULUT YHTEENSÄ | | -4 260,40 |
| ALV-VASTIKEYLI/ALIJÄÄMÄ | | 0,00 |
| ED. TILIKAUSIEN ALV-VASTIKEJÄÄMÄ | | 0,00 |
| SIIRTYVÄ ALV-VASTIKEJÄÄMÄ | | 0,00 |
| PÄÄOMATUOTOT, LAINA 4 | | |
| Pääomavastikkeet | 5 695,20 | |
| Pääomavastikkeet alv | 25 068,00 | |
| Rahastoidut pääomavastikkeet | 0,00 | |
| Pääomavastikkeet yhteensä | | 30 763,20 |
| Lainaosuussuoritukset jää | | |
| Rahastoidut lainaosuussuoritukset | 0,00 | |
| Lainaosuussuoritukset yhteensä | | 0,00 |
| PÄÄOMATUOTOT, LAINA 4 | | 30 763,20 |
| PÄÄOMAKULUT, LAINA 4 | | |
| Korkokulut | -987,80 | |
| Muut rahoituskulut | -27,60 | |
| Lainojen lyhennykset | -29 548,96 | |
| Lainaosuuslyhennykset | 0,00 | |
| PÄÄOMAKULUT, LAINA 4 YHTEENSÄ | | -30 564,36 |
| PÄÄOMAVASTIKEYLI/ALIJÄÄMÄ, LAINA 4 | | 198,84 |
| ED. TILIKAUSIEN PÄÄOMAVAST.JÄÄMÄ LAINA 4 | | -230,77 |
| SIIRTYVÄ PÄÄOMAVASTIKEJÄÄMÄ LAINA 4 | | -31,93 |
| ALV-VASTIKETUOTOT, LAINA 4 | | |
| Alv-vastikkeet | 6 016,44 | |
| vähennettävät verot | 0,00 | |
| ALV-VASTIKETUOTOT YHTEENSÄ | | 6 016,44 |
| ALV-VASTIKEKULUT, LAINA 4 | | |
| Tilitettävä alv | -6 016,44 | |
| ALV-VASTIKEKULUT YHTEENSÄ | | -6 016,44 |
| ALV-VASTIKEYLI/ALIJÄÄMÄ | | 0,00 |
| ED. TILIKAUSIEN ALV-VASTIKEJÄÄMÄ | | 0,00 |
| SIIRTYVÄ ALV-VASTIKEJÄÄMÄ | | 0,00 |
| PÄÄOMATUOTOT, LAINA 5 | | |

| | | |
|--|------------------|------------------|
| Pääomavastikkeet | 7 759,35 | |
| Rahastoidut pääomavastikkeet | <u>0,00</u> | |
| Pääomavastikkeet yhteensä | | 7 759,35 |
| Lainaosuussuoritukset | 0,00 | |
| Rahastoidut lainaosuussuoritukset | <u>0,00</u> | |
| Lainaosuussuoritukset yhteensä | | <u>0,00</u> |
| PÄÄOMATUOTOT, LAINA 5 | | 7 759,35 |
| PÄÄOMAKULUT, LAINA 5 | | |
| Korkokulut | -583,52 | |
| Muut rahoituskulut | -29,90 | |
| Lainojen lyhennykset | -8 900,42 | |
| Lainaosuuslyhennykset | 0,00 | |
| PÄÄOMAKULUT, LAINA 5 YHTEENSÄ | | -9 513,84 |
| PÄÄOMAVASTIKEYLI/ALIJÄÄMÄ, LAINA 5 | | -1 754,49 |
| ED. TILIKAUSIEN PÄÄOMAVAST.JÄÄMÄ LAINA 5 | | <u>361,03</u> |
| SIIRTYVÄ PÄÄOMAVASTIKEYJÄÄMÄ LAINA 5 | | -1 393,46 |
| ALV-VASTIKETUOTOT, LAINA 5 | | |
| Alv-vastikkeet | <u>1 862,50</u> | |
| ALV-VASTIKETUOTOT YHTEENSÄ | | 1 862,50 |
| ALV-VASTIKEKULUT, LAINA 5 | | |
| Tilitettävä alv | <u>-1 862,50</u> | |
| ALV-VASTIKEKULUT YHTEENSÄ | | -1 862,50 |
| ALV-VASTIKEYLI/ALIJÄÄMÄ | | 0,00 |
| ED. TILIKAUSIEN ALV-VASTIKEYJÄÄMÄ | | <u>0,00</u> |
| SIIRTYVÄ ALV-VASTIKEYJÄÄMÄ | | 0,00 |
| TÄSMÄYTYS KIRJANPITOON | | |
| Hoitovastikeyli/alijäämä | | 21 032,63 |
| Alv-vastikeyli/alijäämä | | 13 838,25 |
| Pääomavastikeyli/alijäämä laina 3 | | 457,91 |
| Pääomavastikeyli/alijäämä laina 4 | | -31,93 |
| Pääomavastikeyli/alijäämä laina 5 | | -1 393,46 |
| KOKONAISJÄÄMÄ | | 33 903,40 |
| Rahoitusomaisuus | | 39 880,30 |
| Lyhytaik. Vieras pääoma | | -44 780,29 |
| seur. Tilikauden lainanlyhennykset | | 38 803,39 |
| TASEEN RAHOITUSASEMA | | 33 903,40 |
| erotus | | 0,00 |
| | 2018 | 2017 |
| Rahavarat 1.1. | 38 787,24 | 20 322,54 |
| Rahavarat 31.12. | 37 330,93 | 37 330,93 |
| Rahavarojen muutos | 1 456,31 | 17 008,39 |

ASUNTO OY PYHÄJÄRVEN TORIPIHA**Isännöinti** Pyhäjärven Tilitoimisto Oy / Tuohimaa Kati

1. YLEISTÄ Yhtiön toimialana on vuokraoikeuden nojalla hallita Pyhäjärvellä sijaitsevia määräaloja kolmesta eri tilasta sekä niille rakennettavia rakennuksia.

2. OSAKKEET JA OSAKEPÄÄOMA

Osakkeiden lukumäärä 1.000 kpl. Yhtiö on Pyhäjärven kaupungin tytäryhtiö. Kiinteistö Oy Rillankivi omistaa yhtiöstä 50,70 % ja Pyhäjärven kaupunki 3,00 %, yhteensä 53,70 %.

3. HALLINTO

Hallitus
Sari Ahola, puheenjohtaja
Sami Laukkanen
Matti Ruotoistenmäki

Hallitus kokoontui tilikaudella kaksi kertaa. Varsinainen yhtiökokous on pidetty 13.3.2018, ylimääräinen yhtiökokous 26.6.2018 ja hallinnonluovutuskokous (yhtiökokous) 12.12.2018.

Tilintarkastusyhteisö BDO Oy, päävastuullinen tilintarkastaja Tiina Mikkonen-Brannkärr.

4. OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Rakennusliike on suorittanut takuuseen tilikauden aikana rakennuksessa havaittujen pienten vikojen/puutteiden korjauksia. Takuutarkastus on pidetty 17.10.2018.

| | | |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| Hoitovastikkeet | 1.1. - 30.6. | 1.7. - 31.12. |
| Asuinhuoneistot | 3,30 €/m ² | 3,70 €/m ² |
| Liikehuoneistot | 3,96 €/m ² | 4,44 €/m ² |
| Varasto | 1,32 €/m ² | 1,48 €/m ² |

5. ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ

Yhtiön toiminnan arvioidaan jatkuvan kuluvan tilikauden aikana entiseen tapaan.

ASUNTO OY PYHÄJÄRVEN TORIPIHA

| Tuloslaskelma | TP2017 | TA2018 | TP2018 | TA2019 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Liikevaihto | | | | |
| Vastikkeet | 19 710 | 17 918 | 17 918 | 18 942 |
| Muut tuotot | 835 | 1 200 | 440 | 1 200 |
| Liiketoim.muut tuotot | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Liikevaihto yhteensä | 20 545 | 19 118 | 18 358 | 20 142 |
| Materiaalit ja palvelut | | | | |
| Aine- ja tavarastot | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Materiaalit ja palvelut yhteensä | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Henkilöstökulut | | | | |
| Palkat | -87 | -200 | -87 | -200 |
| Henkilöstökulut | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Muut henkilöstökulut | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Henkilöstökulut yhteensä | -87 | -200 | -87 | -200 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | | | |
| Muista pitkävaikutteisista menoista | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rakennuksista | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Koneista ja kalustosta | -3 131 | 0 | 0 | 0 |
| Poistot ja arvonalentumiset yhteensä | -3 131 | 0 | 0 | 0 |
| Muut kulut | | | | |
| Kiinteistöjen hoitokulut | -15 018 | -16 704 | -16 350 | -16 828 |
| Hallintopalvelut | -2 290 | -2 214 | -3 646 | -3 114 |
| Muut hallinnonkulut | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Muut kulut yhteensä | -17 308 | -18 918 | -19 996 | -19 942 |
| Luottotappiot | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Liikevoitto (liiketappio) | 19 | 0 | -1 725 | 0 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | | | |
| Korko- ja rahoitustuotot | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Korko- ja rahoituskulut | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Voitto ennen satunnaisia eriä | 19 | 0 | -1 725 | 0 |
| Satunnaiset erät | | | | |
| Satunnaiset tuotot/kulut | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Satunnaiset erät yhteensä | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Välittömät verot | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tilikauden voitto / tappio | 19 | 0 | -1 725 | 0 |

ASUNTO OY PYHÄJÄRVEN TORIPIHA

| TASE | 2018 | 2017 | | 2018 | 2017 |
|--------------------------------|----------------|----------------|------------------------------|----------------|----------------|
| | € | € | | € | € |
| VASTAAVAA | | | VASTATTAVAA | | |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | 938 251 | 938 251 | OMA PÄÄOMA | 940 915 | 942 640 |
| Aineettomat hyödykkeet | 0 | 0 | Peruspääoma | 20 000 | 20 000 |
| 1. Aineettomat oikeudet | 0 | 0 | Muut omat rahastot | 922 600 | 922 600 |
| 2. Muut pitkävaik.menot | 0 | 0 | Ed.tilikausien yli-/alijäämä | 40 | 21 |
| 3. Ennakkomaksut | 0 | 0 | Tilikauden yli-/alijäämä | -1 725 | 19 |
| Aineelliset hyödykkeet | 938 251 | 938 251 | VIERAS PÄÄOMA | 12 440 | 13 633 |
| 1. Maa- ja vesialueet | 0 | 0 | Pitkäaikainen | 0 | 0 |
| 2. Liittymät | 19 900 | 19 900 | 1.Pääomalainat | 0 | 0 |
| 3. Rakennukset | 893 700 | 893 700 | 2.Lainat rah.laitos | 0 | 0 |
| 4. Kiint koneet ja laitteet | 24 651 | 24 651 | 3.Lainat julkisyht | 0 | 0 |
| 5. Koneet ja kalusto | 0 | 0 | 4.Muut velat | 0 | 0 |
| 6. Muut aineelliset hyödykkeet | 0 | 0 | Lyhytaikainen | 12 440 | 13 633 |
| 7. Enn.maksut ja keskener. | 0 | 0 | 1.Lainat rah.laitos | 0 | 0 |
| Sijoitukset | 0 | 0 | 2.Saadut ennakot | 0 | 0 |
| 1. Osakkeet ja osuudet | 0 | 0 | 3.Ostovelat | 694 | 1 950 |
| 2. Muut saamiset | 0 | 0 | 4.Muut velat | 11 747 | 11 683 |
| | | | 5.Siirtovelat | 0 | 0 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | 15 105 | 18 022 | VASTATTAVAA YHT | 953 356 | 956 273 |
| Saamiset | 2 665 | 3 336 | | | |
| Pitkäaikaiset saamiset | 0 | 0 | | | |
| 1. Myyntisaamiset | 0 | 0 | | | |
| 2. Vuokrasaamiset | 0 | 0 | | | |
| 3. Lainasaamiset | 0 | 0 | | | |
| 4. Muut saamiset | 0 | 0 | | | |
| 5. Siirtosaamiset | 0 | 0 | | | |
| Lyhytaikaiset saamiset | 2 665 | 3 336 | | | |
| 1. Myyntisaamiset | 0 | 0 | | | |
| 2. Vuokrasaamiset | 0 | 0 | | | |
| 3. Lainasaamiset | 0 | 0 | | | |
| 4. Muut saamiset | 2 665 | 3 336 | | | |
| 5. Siirtosaamiset | | | | | |
| Rahat ja pankkisaamiset | 12 439 | 14 686 | | | |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 953 356 | 956 273 | | | |

ASUNTO OY PYHÄJÄRVEN TORIPIHA

Rahoituslaskelma

| | 2018 | 2017 |
|--|------------------|------------------|
| Toiminnan rahavirta | | |
| Vuosikate | -1 725,08 | 3 150,07 |
| Satunnaiset erät | 0,00 | 0,00 |
| Tulorahoituksen korjauserät | 0,00 | 0,00 |
| Investointien rahavirta | | |
| Investointimenot | 0,00 | 0,00 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 0,00 | 0,00 |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot | 0,00 | 0,00 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta | -1 725,08 | 3 150,07 |
| Rahoituksen rahavirta | | |
| Antolainauksen muutokset | | |
| Antolainasaamisten lisäykset | 0,00 | 0,00 |
| Antolainasaamisten vähennykset | 0,00 | 0,00 |
| Lainakannan muutokset | | |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 0,00 | 0,00 |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | 0,00 | 0,00 |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos | -1 193,07 | 1 584,57 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | | |
| Toimeksiantojen varojen muutokset | 0,00 | 0,00 |
| Vaihto-omaisuuden muutos | 0,00 | 0,00 |
| Saamisten muutos, lisäys (-) vähennys (+) | 671,01 | 3 293,48 |
| Korottomien pitkä- ja lyhytaik.velkojen muutos lisäys (+) vähennys (-) | 0,00 | 0,00 |
| Rahoituksen nettorahavirta | -522,06 | 4 878,05 |
| Rahavarojen muutos | -2 247,14 | 8 028,12 |
| Rahavarat 31.12. | 12 439,23 | 14 686,37 |
| Rahavarat 1.1. | 14 686,37 | 6 658,25 |
| Rahavarojen muutos | -2 247,14 | 8 028,12 |

10. YMPÄRISTÖTILINPÄÄTÖS VUODELTA 2018



PYHÄJÄRVEN KAUPUNKI
Tekninen toimi

1. JOHDANTO

Pyhäjärven kaupunki tarjoaa kuntalaisilleen kattavat peruspalvelut sekä terveellisen, turvallisen ja viihtyisän asuinympäristön. Tavoitteena on taloudellisesti, sosiaalisesti ja ekologisesti kestävä yhdyskuntarakenne.

Pyhäjärven kunnan pohjavesivarat ovat kunnan erityisessä suojelussa, pohjavesien puhtaus on koko kunnan hyvinvoinnin keskeinen edellytys. Kunnallisella vesihuollolla ja vesihuollon yleisellä kehittämisellä turvataan kaikille kuntalaisille riittävästi hyvänlaatuista talousvettä.

Vesistöjen ekologinen tervehdyttäminen ja niiden virkistyskäyttömahdollisuuksien parantaminen on yksi kunnan keskeisistä ympäristöhoitotoista.

2. KAAVOITUS

Maankäyttö- ja rakennuslaki sekä maankäyttö- ja rakennusasetus säätelevät kaavoitusta ja rakentamista. Kunnat vastaavat yleis- ja asemakaavoituksesta omalla alueellaan. Pyhäjärven kaupungin kaavoitusta ohjaa Pohjois-Pohjanmaan Elinkeino-, Liikenne- ja Ympäristökeskus järjestämällä vuosittain kunnan kanssa kehittämisseskustelut sekä yksittäisiä kaavoja koskien viranomais- ja työneuvottelut.

Kunnan alueiden käytön järjestämiseksi ja ohjaamiseksi laaditaan yleiskaavoja ja asemakaavoja. Yleiskaavassa osoitetaan alueiden käytön pääpiirteet kunnassa. Asemakaavassa osoitetaan kunnan osa-alueen käytön ja rakentamisen järjestäminen. Kunnat voivat laatia yhteisen yleiskaavan.

Maakuntakaava sisältää yleispiirteisen suunnitelman alueiden käytöstä maakunnassa tai sen osa-alueella (MRL 4 §). Kaavoitus huolehtii yhdyskuntarakenteen terveestä kehityksestä ja taloudellisuudesta sekä turvaa riittävän tonttivarannon tulevien vuosien rakennustoiminnalle. Kaavaprosessi hoidetaan kaupungin omana työnä, kaavasuunnittelu ostopalveluna.

3. YMPÄRISTÖNSUOJELU

Vuoden 2010 alusta rakennusvalvonnan, ympäristönsuojelun ja ympäristöterveydenhuollon järjestäminen siirtyvät peruspalvelukuntayhtymä Selänteen ympäristö- ja rakennusvalvontapalveluiden vastuulle. Peruspalvelukuntayhtymä Selänteen rakennusvalvonta, ympäristönsuojelu ja ympäristöterveydenhuolto tekevät oman tilinpäätöksen.

4. VESIHUOLTO

Pyhäjärven kaupungin vesi- ja jätevesihuollosta vastaa Pyhäjärven Energia ja Vesi Oy 1.1.2015 lähtien.

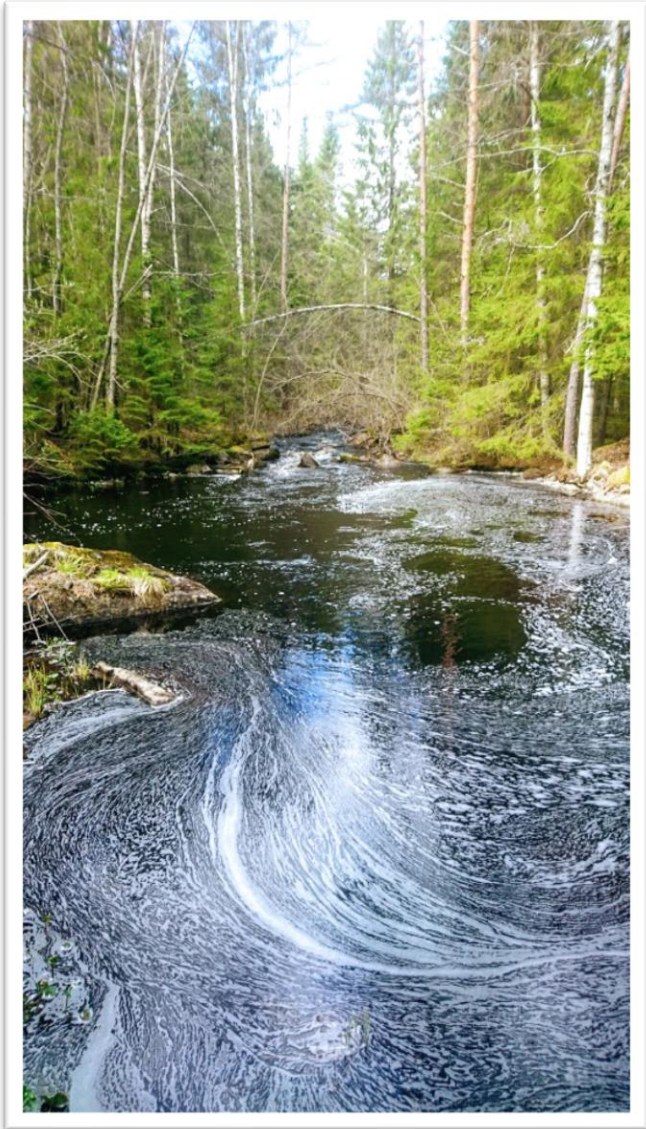
5. KAUKOLÄMPÖ

Pyhäjärven kaupungin kaukolämmöstä vastaa Pyhäjärven Energia ja Vesi Oy 1.1.2015 lähtien.

6. JÄTEHUOLTO

Pyhäjärven kaupungin alueella jätehuollosta vastaa Vestia Oy.

7. VESIENSUOJELU

LOPPURAPORTTI**PYHÄJOEN JA PYHÄJÄRVEN VESISTÖKUNNOSTUSHANKE****PYHÄJÄRVEN KAUPUNKI****DNRO POPELY/292/2016**

31.10.2018 PYHÄJÄRVI

KUVAUS HANKKEESTA

Hankkeessa kunnostetaan Pyhäjärveä ja Pyhäjoen Kalliokosken — Niskalanlahden välistä osuutta. Pyhäjoen kunnostukseen sisältyy mm. jokiuoman ruoppausta, kalataloudellista kunnostusta ja laskeutusaltaiden/kosteikkojen rakentamista. Pyhäjärven kunnostustoimenpiteitä ovat mm. ruoppaus ja laskeutusaltaiden/kosteikkojen rakentaminen. Sinistä biotaloutta kehitetään hoitokalastuksen ja niiton osalta. Hakemuksen mukaiset arvioidut kokonaiskulut olivat 736 000 €, jota tarkennettiin 5.9.2018 arvioitua pienemmäksi (704 531 €). Hanke oli kolmivuotinen ja sen valmistumisajankohta on 31.10.2018.

HANKKEEN TOTEUTUS

Hanke alkoi 1.1.2016 ja sen maastotyöt alkoivat huhtikuulla 2016. Hankkeessa on suoritettu niittoja, hoitokalastusta, ruoppausta järviolueilla ja jokialueilla, tehty koskikunnostuksia, huollettu ja rakennettu laskeutusaltaita, kartoitettu puroja jne. toteutuksesta tarkemmin alla. Hanke päättyi 31.10.18 ja hankkeen toimenpiteet saatiin suoritettua pienin muutoksin suunnitellusti.

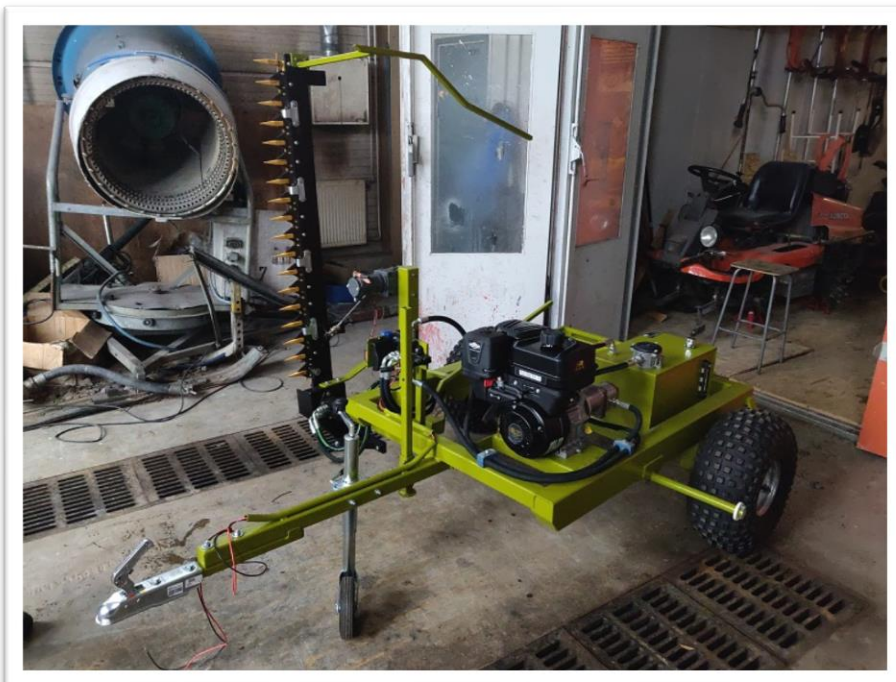
VESIKASVILLISUUDEN NIITTO JA POISTO

Pyhäjärven vesikasvillisuutta niitettiin heinä- ja elokuiden aikana noin 40 ha/vuosi. Niittoja tehtiin koko Pyhäjärven alueella sekä vuonna 2018 myös Parkkimanjärvellä. Niitettävä kasvusto koostui pääasiassa järvikortteesta, järviruoista, palpakoista ja eri vita-lajikkeista. Niittojäte läjitettiin lähialueen maastoon, koska muuta hyötykäyttöä ei saatu yrityksistä huolimatta järjestymään.



KUVA 1. Niittokone vauhdissa.

Hankkeessa suunniteltiin ja rakennettiin myös mönkijän perässä vedettävä niittokone (KUVA 2). Niittokoneen prototyyppin valmistajaksi valikoitui Konepaja ja Puutarha O. Isotalo Oy:ltä Orivedeltä. Koneessa on oma hydraulikkaa pyörittävä moottori ja mm. kaukosäädöllä toimiva terän korkeudensäätö. Kalustolla on tarkoitus suorittaa talviaikaisia ruovikon niittoja sekä niittää matalia ranta-alueita kesäaikana. Kalusto mahdollistaa huomattavasti tehokkaamman tason vesikasvien torjuntaan, jolloin se estää lahtialueiden liettymistä ja umpeen kasvamista uudelleen.



KUVA 2. Prototyyppi vesikasvien niittoon tarkoitetusta niittokoneesta.

RAVINTOKETJUKUNNOSTUS



KUVA 3. Rysän nostoa Suomenlahdella 2016.

Pyhjärven hoitokalastuksia tehtiin vuonna 2016 Suomenlahden alueella. Tervalahdi- Piiponselkä välisellä alueella hoitokalastettiin 2017 ja 2018 pyydettiin Kirkkoselän ja Junttiselän alueilla. Samanaikaisesti pyydettiin jossain määrin myös Komujoella ja Parkkimanjärven Kaapinpurolla, missä Kaapinpuron 2018 (KUVA 4) syksyn pyynti olikin huomattavan tehokasta. Pyydyksinä käytettiin vannerysiä pyyntikorkeudeltaan 1,5 m-3 m. Komujoessa käytettiin pientä poikasnuottaa ja Kaapinpurolla erikseen suunniteltua rysän mallista loukkaa. Pyydyksiä oli enimmillään käytössä 17 kpl.

Tarkoituksena oli hoitokalastuksen ohella saada tietoa Pyhjärven lahtialueiden kalastorakenteesta ja niiden hoidosta. Tulosten mukaan särkikalojen osuus saaliista oli likimain 85 %, mutta pyynti kohdistettiinkin pääosin näiden kutuaikaan, joten tulos on odotettu. Kaikkiaan kokonaiskertymä Pyhjärven järviympäryksessä oli kolmen kevään ja yhden syyspyynnin tuloksena n. 70 500 kg ja pyydys/vuorokausisaalis oli n. 25 kg/vrk. Saaliin kokoluokka oli varsin pientä. Saalis meni pääasiassa rehunvalmistukseen pienen yksikkökokonsa vuoksi.

Junttiselkä on ollut ”perinteisesti” kalastorakenteeltaan huonossa kunnossa, mutta nyt saaliit jäivät yllättävän pieniksi. Yhtenä syynä tähän näen kevään 2018 happamuuspiikin, joka tappoi huomattavan määrän kalastoa.

Kaapinpurolla pyydettiin syys/lokakuulla yhdellä rysällä, jolla pelkästään saalismäärä kohosi huimaan liki 43 tonniin! Yli 1 155 kg/ päivä. Huiman saaliin selityksenä lienee paikallisesti kalojen pakeneminen ns. ruskapiiloon ja toisena koskeloiden joukkokalastaminen järvi-alueella. Tietenkin saalismäärä ja purossa ”kiehuva” kalamäärä kertoo järven kalakannan olevan huomattavan runsas, joka vaatii jatkossakin kalakannan hoitoa.



KUVA 4. Kaapinpurolla rysän tyhjennystä. Saalista kertyi parhaalla kokukerralla reilut 6 tn.

RUOPPAUKSET



KUVA 5 . Suonenlahden rumpujen asennusta 2017.

Suonenlahdella ruopattiin umpeenkasvanutta järvioluetta noin 3 ha:n kokoiselta alueelta (KUVA 5). Kaivumassoja kertyi yhteensä noin 13.500 m³. Tämän lisäksi Tulkunsaarentiehen lisättiin 2 teräksistä rumpuputkea lisäämään veden virtausta lahtien välillä. Rumpuputkien kokoa suurennettiin alkuperäisestä (800 mm) 1 metrin halkaisijalla oleviin putkiin suuremman virtaaman saavuttamiseksi. Ruoppausurakka onnistui viivytyksittä ja erittäin hyvin.

Hiidenniemessä ruopattiin umpeenkasvanutta järvioluetta noin 0,2 ha:n kokoiselta alueelta (KUVA 6 ja 7). Kaivumassoja kertyi yhteensä noin 1.250 m³. Tämän lisäksi hiidenniementiehen lisättiin 2 teräksistä rumpuputkea lisäämään veden virtausta lahtien välillä. Ruoppausurakka onnistui viivytyksittä ja erittäin hyvin.



KUVA 6. Hiidenniemi ennen kunnostusta.



KUVA 7. Hiidenniemi kunnostuksen jälkeen 2018.

Pappilarannassa ruopattiin madaltunutta venevalkaman aluetta sekä rakennettiin pieni laskeutusallas alueelle tulevaan ojaan. Altaan ja ruoppauksen poistetut massat olivat yhteensä 2.300 m³. Massat läjitettiin viereiselle ranta-alueelle.

Tuoriniemessä ruopattiin myös venevalkaman aluetta. Poistettavat massat olivat 300 m³, joka sisälsi kasvillisuutta ja lietettä. Toimenpiteellä saatiin parannettua virtauksia, jolloin umpeenkasvu ja liettyminen valkama-alueella toivottavasti saatiin pysäytettyä (Alueelle laskee 2 puroa, jotka liettävät selvästi aluetta).



KUVA 8 . Ruoppausta ja saarekkeiden tekoa Pyhäjoen Jokikylällä.

Pyhäjoella ruopattiin vuonna 2016 neljässä eri kohdassa Rökölänskoskella, Lehmipuron molemmin puolin, sekä Kuppaankoskella (KUVA 8). Pois ruopattavien massojen määräksi tuli kaikkiaan noin 4.000 m³. Ruoppaukset tehtiin liiki suunnitelmien mukaan.

2018 ruoppauksia jatkettiin Kalliokosken ylä- ja alapuolisilla alueilla. Ruoppaussuunnitelmia jouduttiin hieman muokkaamaan alkuperäisestä lähinnä läjitysalueiden paikoista ja maanomistajien mielenmuutoksista johtuen. Lopulta kuitenkin työt saatiin toteutettua hyvin ja likimain alkuperäisen suunnitelman mukaan. Poistettuja massoja kertyi noin 14.000 m³.

KOSKIKUNNOSTUKSET PYHÄJOELLA

Koskikunnostuksia tehtiin 3 eri kohteeseen. **Kuppaankoskelle** tehtiin kiveyksiä ja sorastuksia noin 200 metrin matkalle. Alueen rannat olivat hyvin alavia, joten kiveyksiä piti tehdä maltilla, jottei vedenpinta lähtenyt kohoamaan.

Röhkölänkoskelle (KUVA 2) avattiin 2 vanhaa uomaa, jotka kivettiin lähinnä poikasille soveltuviksi syönnösalueiksi. Lisäksi pääuomaa jouduttiin hieman patoamaan, jotta uusiin uomiin saatiin vedenkorkeus sopivaksi. Pääuomaan lisättiin myös kiveyksiä.

Lapinkoskelle tehtiin poikaskivikoita ja asentokalapaikkoja (KUVA 9). Kunnostusalue oli ennestään aivan rännimäinen. Alueelle lisättiin huomattavasti erikokoisia kiviä.



KUVA 9. Lapinkosken kivettyä uomaa.

LASKEUTUSALTAIDEN TYHJENNYS JA UUSIEN RAKENTAMINEN

Vanhoja suurikokoisia laskeutusaltaita tyhjennettiin 3 eri kohteessa. **Pyhäjärven Tervalahdella** lietettä poistettiin yli 2.000 m³. Altaasta ei saatu tyhjennettyä kokonaan koska suunnitellut huoltotiet olisivat olleet liiki mahdottomia toteuttaa pehmeän pohjan vuoksi. Myöskään jäätilanne ei antanut mahdollisuutta jään päältä tyhjentämiseen. Liete läjitettiin lähialueen joutomaalle.

Parkkimanjärven Kaapinpuron allas tyhjennettiin. Altaasta poistettiin noin 400 m³ lietettä. Liete läjitettiin viereiselle pellolle.

Parkkimanjoen allas Junttiselän rannassa tyhjennettiin myös (KUVA 10). Altaaseen rakennettiin lisäksi huoltotiet ja välppä tulevia huoltoja varten. Altaasta poistettiin noin 4.000 m³ lietettä joka läjitettiin viereiselle pellolle (KUVA 11).



KUVA 10. Parkkimanjoen laskeutusaltaan tyhjennystä. Altaasta poistettiin lietettä noin .000 m³. Lisäksi altaaseen rakennettiin huoltoteitä liki 100 m. Huoltotiet jäävät vesirajan alapuolelle altaan ollessa toiminnassa.

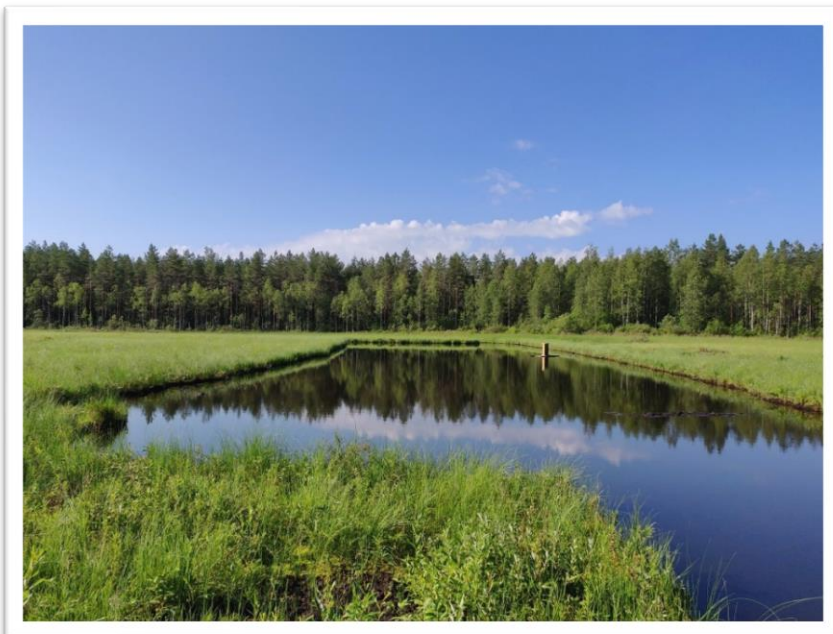


KUVA 11. Altaasta poistettu liete levitettiin viereiselle pellolle maanparannusaineeksi.

Hankkeen toimesta rakennettiin myös **uusia laskeutusaltaita** (KUVA 12). Altaita tehtiin 6 kpl Pyhäjokeen laskeviin puroihin ja 3 (5) kpl Pyhäjärveen laskeviin puroihin. Lisäksi rakennettiin 1 pintavalutuskenttä ja Repolammen kosteikko (KUVA 13). Yksi allas (Hakalan allas) jätettiin rakentamatta, koska suunnitellulla rakennuspaikalla oli paljon maakaapeleita, eikä puron virtauskaan enää ollut entisellään. Muutoin altaiden rakentaminen onnistui suunnitellusti.



KUVA 12. Lahdenperänallas sopii hienosti peltomaisemaan.



KUVA 13. Repolammen kosteikko/allas 2018. Vedenpinta tosi alhaalla kuivuuden takia.

PUROKARTOITUKSET

Purokartoituksia tehtiin vuosien 2016 -2017 touko- kesäkuilla noin 30 purolla ja joella. Pääosin purot oli kaivettu piloille, mutta ehkä kymmenkunta on mahdollista palauttaa ainakin osittain taimenen elinalueeksi. Kunnostustoimina kaikissa näissä on ensisijaisesti kutusoran lisääminen. Lisäksi tarvitaan kiveyksiä, virranohjaimia jne. Useammassa kohteessa kartoitetuista tarvitaan putkipatoja tai laskeutusallas keräämään lietettä tai hiekkaa. Puroista on tehty AHMA insinöörien toimesta vesinäytteenottoja. Vedenlaatu on ollut kohtu hyvä, lukuun ottamatta muutamaa puroa, joissa maatalous nostaa fosfori- ja typpiainekuita.

Komujoella, Honganjoella, Tervapurolla, Vitrinpurolla, Mustapurolla/Kangaspurolla, Kivipurolla ja Haasiapurolla tehtiin ELY:n Jermi Tertsusen ja allekirjoittaneen puolesta elo- syyskuulla 2017 ja 2018 sähkökoekalastuksia yhteensä 10 koealalla. Tulokset eivät olleet mitenkään runsaita kalojen puolesta, mutta Komujoesta saatiin sentään toistakymmentä taimentakin mitattavaksi muiden lajien ohessa (KUVA 14). Taimenet olivat peräisin hyvinkin todennäköisesti vuoden 2017 kevään mäti- ja vastakuorituneiden istutuksista. Muilta puroilta saatiin saaliiksi vain joitain särkiä, ahvenia, haukia ja simppeja.



KUVA 14. Koekalastettu Komujoen taimen 2018

MUUT TOIMET

Vesinäytteet

Purojen ja järvialueen vesinäytteenotosta analysointineen huolehtii Ahma ympäristö Oy. Pyhäjoen ja Pyhäjärven ruoppauksen, sekä laskeutusaltaiden rakentamisen aikaisesta näytteenottotyöstä vastaa Pyhäjärven kaupunki. Analysoinnin hoitaa näissäkin Ahma Ympäristö.

Vesinäytteitä otettiin Pyhäjärven lahtialueilta kaikkiaan 9 eri kohteesta 7 kertaa. Näytteet otettiin 1 m syvyydestä, kokonaissyvyyden ollessa 1,5 -3 m. Talviaikaisissa näytteissä vedenlaatu oli kaikkienensa hyvällä tasolla. Pikkuisen kuitenkin jäi ihmetyttämään Keson- ja Piiponselän ravinnetasot, jotka olivat järven näytteistä korkeimmat. Onhan eteläpää kuitenkin tyypiltään hyvinkin karua seutua.

Kesän tullessa Suonenlahden ja Ikosenlahden ravinnepitoisuudet nousivat lievästi rehevälle tasolle. Piiponselkä nousi rehevälle tasolle. Muut alueet olivat hyvällä tasolla. Piiponselän yksi ravinteiden tuojista on selkeästi Kalmopuro, jonka ravinnepitoisuudet olivat ylivoimaisen suuria muihin puronäytteisiin verrattuna.

Pyhäjärveen laskevista uomista otettiin vesinäytteitä yhteensä 28 eri joesta ja purosta. Näytteet otettiin kevät- ja syyskesällä. Jokinäytteissä ei ollut mitään hälyttävää. Komujärven ja -joen ruoppaukset näkyivät vielä kohonneissa kiintoaine ja sameusarvoissa. Puroista Kalmo-, Olkko-, Paju- ja Pirttipurot ovat huomattavan reheviä ja huonokuntoisia vedenlaadultaan. Muiden purojen osalta vedenlaatu on hyvä.

Kesä 2018 näytti missä puroissa vesi riittää talvisin, koska kevästä syksyyn saakka oli erittäin kuivaa. Vettä riitti jonkin verran ainoastaan Lainionjoen latvoilla Terva- ja Vitrinpuroissa, sekä hiukan Kivipurossa. Oikeastaan kaikki mitkä on nimetty joeksi, niin näissä ja näiden latvapuroissa, missä valuma-alueella oli lähteitä, riitti vettä "nimeksi". Näistä kohteista on syytä jatkossa ottaa vielä tarkentavia vesinäytteitä talviaikana, sekä kevättulvien aikaan, joista nähdään

mm. happamuustaso. Jos puroja aletaan kunnostamaan esim. taimenille soveltuviksi, niin vedenlaadun täytyy olla kunnossa.

Veneenlaskupaikka

Jokikylässä Pyhäjokeen rakennettiin veneenlaskuramppi (KUVA 15). Paikalta raivattiin hieman puustoa ja venerampiksi ajettiin mursketta. Murske oli jo aikaisemmin käytössä Jokikylän ruoppaustyömaalla ajosiltana tieojassa.



KUVA 15. Jokikylän veneramppi.

TIEDOTUS

Hankeesta on tiedotettu Pyhäjärven Sanomissa sekä Vyyhti- hankkeen ja Pyhäjärven kalastusalueen nettisivustoilla. Hanke on myös tullut esille monissa ympäristöalan tilaisuuksissa, kuten valtakunnallisessa vesistökunnostusseminaarissa Oulussa kesäkuussa 2018 ja Pohjois-Pohjanmaan kalastusaluepäivillä lokakuussa 2018.

OHJAUS- JA TYÖRYHMÄ TYÖSKENTELY

Ohjausryhmä on kokoontunut 4 kertaa hankkeen aikana. Työryhmä ei ole kokoontunut.

TOTEUTUKSEN ORGANISAATIO

Hankkeen hallinnoijana toimii Pyhäjärven kaupunki. Projektipäällikkönä hankkeessa toimi Iktyonomi Ari Mikkonen. Työnjohtajana hankkeessa toimi Juha Tikka. Lisäksi hankkeen toteutukseen ovat osallistuneet hankkeen muut työntekijät, ohjaus- ja työryhmän jäsenet, Pyhäjärven kaupungin eri työntekijät ja monet muut eri tahot omalla panoksellaan. Hanketta valvoo Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskus ja yhteyshenkilönä toimii ylitarkastaja Jermi Tertsunen.

RESURSSIT

Hankkeessa työskentelee projektipäällikkö, työnjohtaja, sekä keskimäärin 2 työntekijää.

KUSTANNUKSET JA RAHOITUS

Vuoden 2016- 2018 ajanjakson (1.10.2017- 31.10.2018) maksatuksen kustannukset koostuvat pääosin järvi- ja jokialueen ruoppauksista sekä henkilöstökuluista. Henkilöstökuluissa on mukana myös henkilöstön konetöitä, mikä nostaa kustannuspaikan osuutta. Yleiskulut sisältävät mm. mönkijän hankinnan noin 12.000 € sekä eri laitteiden huolto- ja polttoainekulut. Hankkeen kokonaisbudjetti toteutui likimain suunnitellusti, jääden vain hieman pienemmäksi suunnitellusta. Rahoitusosuudet jakaantuvat taulukon mukaisesti (ks. alla). Hankkeessa mukana olevien ns. omarahoitus on laskutettu kokonaisuudessaan. Hankkeen loppumaksatus jätetään marraskuun 2018 loppuun mennessä. Pyhäjärven kaupunki vastaa puuttuvasta rahoitusosuudesta.

| Pyhäjärven vesistöjen kunnostushanke OSA3 (Pyhäjoen ja Pyhäjärven vesistökuunnostus) | | | | | | |
|--|------------------|--------------------|------------------------|-------------------------|-----------|---------------------|
| TOIMENPIDE | | | PVM.26.11.2018 | | | |
| TOTEUTUNEET VUOSIKUSTANNUKSET 2016 - 2018 | | | | | | |
| RUOPPAUS JA VESIKASVIEN POISTOKOHEET | BUDJETTI | 1.1.16-31.10.16 | 1.10.16-30.9.17 | 1.10.17-31.10.18 | TILA | TOTEUTUNUT 2016 -18 |
| JÄRVI | | 2016 | 2017 | 2018 | | |
| 1. Pappilanlahden ranta | 16 600 € | | | 10 500 € | VALMIS | 10 500 € |
| 2. Järveläntien venealkama | 3 450 € | | | 2 000 € | VALMIS | 2 000 € |
| 3. Siltojen väli | 14 400 € | | | 43 350 € | VALMIS | 43 350 € |
| 4. Suonenlahti | 102 000 € | | 59 103 € | 2 000 € | VALMIS | 61 103 € |
| 5. Hiidenniemi | 17 800 € | | | 15 000 € | VALMIS | 15 000 € |
| Yhteensä € | 154 250 € | | 59 103 € | 72 850 € | | 131 953 € |
| JOKI | | | | | | |
| 6. Lapinkoski | 3 000 € | 110 € | VALMIS | | VALMIS | 110 € |
| 7. Röhkölänkoski | 18 000 € | 1 650 € | VALMIS | | VALMIS | 1 650 € |
| 8. Ruoppaus ennen Lehmipuroa | 10 500 € | 1 505 € | VALMIS | | VALMIS | 1 505 € |
| 9. Ruoppaus Lehmipuron jälkeen | 13 500 € | 1 253 € | VALMIS | | VALMIS | 1 253 € |
| 10. Kuppaaankoski | 12 000 € | 4 730 € | VALMIS | | VALMIS | 4 730 € |
| 11. Vesikosken voimalaitoksen yläpuolinen allas | 48 000 € | | | 53 466 € | VALMIS | 53 466 € |
| 12. Kallioikosken yläpuolinen allas | 60 000 € | | | 67 000 € | VALMIS | 67 000 € |
| Yhteensä € | 165 000 € | 9 248 € | | 120 466 € | | 129 714 € |
| LASKEUTUSALTAAT | | | | | | |
| Lahdenperän allas | 3 750 € | | 1 785 € | | VALMIS | 1 785 € |
| Väisäsenpuron allas | 5 000 € | | 3 790 € | | VALMIS | 3 790 € |
| Repolammen kosteikko | 7 500 € | | | 15 500 € | VALMIS | 15 500 € |
| Kaakkurinpuron allas | 9 000 € | | 2 833 € | | VALMIS | 2 833 € |
| Lehmipuron allas | 1 400 € | 1 100 € | VALMIS | | VALMIS | 1 100 € |
| Mutkan pintavalutuskenttä | 850 € | | 553 € | | VALMIS | 553 € |
| Lahdenpellon allas | 2 800 € | | 6 860 € | | VALMIS | 6 860 € |
| Hirvipuron allas | 4 000 € | | 3 875 € | | VALMIS | 3 875 € |
| Aittokosken allas | 2 150 € | | 2 115 € | | VALMIS | 2 115 € |
| Hakalan allas | 4 000 € | | ei toteuteta | | EI TOTEUT | - € |
| Kallioisen allas | 800 € | | 1 100 € | | VALMIS | 1 100 € |
| Altaiden huolto (tiet ja tyhjennys) | 36 500 € | | 43 516 € | | VALMIS | 43 516 € |
| Yhteensä € | 77 750 € | 1 100 € | 66 426 € | 15 500 € | | 83 026 € |
| KOSKIKUNNOSTUKSET | | | | | | |
| Lapinkoski | 11 000 € | 5 265 € | VALMIS | | VALMIS | 5 265 € |
| Röhkölänkoski | 14 000 € | 6 437 € | VALMIS | | VALMIS | 6 437 € |
| Kuppaaankoski | 17 000 € | 6 477 € | VALMIS | | VALMIS | 6 477 € |
| Yhteensä € | 42 000 € | 18 179 € | | | | 18 179 € |
| PUROKARTOITUS | 3 000 € | 700 € | 608 € | | VALMIS | 1 308 € |
| NIITTO | 10 000 € | 3 600 € | 1 500 € | 7 899 € | VALMIS | 12 999 € |
| VEENEN LASKUPAIKKA/PYSÄKOINTIAL.RUOPPAUS | 21 000 € | - € | - € | 1 000 € | VALMIS | 1 000 € |
| HOITOKALASTUS | 3 000 € | 300 € | 1 100 € | 2 000 € | VALMIS | 3 400 € |
| VESINÄYTYEET | 19 000 € | 3 181 € | 9 300 € | 1 000 € | VALMIS | 13 481 € |
| VLEISKUSTANNUKSET noin 10% | 51 000 € | 7 140 € | 46 182 € | 30 000 € | | 83 322 € |
| HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET | 190 000 € | 44 159 € | 80 689 € | 100 000 € | | 224 848 € |
| YHTEENSÄ | 736 000 € | 87 607 € | 264 908 € | 350 715 € | | 703 230 € |
| RAHOITTAJA JA RAHOITUSOSUUDET | 2016-18 | 1.1-30.9.16 | 1.10.16-30.9.17 | 1.10.17-31.10.18 | | YHTEENSÄ |
| MMM | 331 000 € | 42 404 € | 117 596 € | 160 001 € | | 320 000 € |
| PYHÄJÄRVEN KAUPUNKI | 300 700 € | 25 203 € | 85 812 € | 167 914 € | | 278 929 € |
| OSAKASKUNNAT | 15 000 € | 3 000 € | 6 000 € | 6 000 € | | 15 000 € |
| PYHÄJÄRVEN JAKOKUNTA | 15 000 € | 5 000 € | 5 000 € | 5 000 € | | 15 000 € |
| PYHÄJÄRVEN KAIVOS (First Quantum Minerals Ltd) | 30 000 € | 10 000 € | 10 000 € | 10 000 € | | 30 000 € |
| TURVEYHTIÖ (Kanteleen Voima Oy) | 2 500 € | - € | 2 500 € | | | 2 500 € |
| METSÄYHTIÖT (ei mukana) | - € | - € | - € | | | - € |
| VOIMAYHTIÖ (Koskienergia Oy) | 6 800 € | 2 000 € | 3 000 € | 1 800 € | | 6 800 € |
| VATTENFALL RAHA | 35 000 € | - € | 35 000 € | | | 35 000 € |
| YHTEENSÄ | 736 000 € | 87 607 € | 264 908 € | 350 715 € | | 703 230 € |

YHTEISTYÖKUMPPANIT

Pyhäjärven kalastusalue, jakokunta ja osakaskunnat. Hankealueeseen kuuluvat maanomistajat. OTSO Metsäpalvelut, FCG/ Hannu Verronen, Koskienergia Oy, Kanteleen voima Oy, Pyhäsalmi Mine Oy, Vattenfall Oy, ja monet muut tahot.

HANKKEEN TULOKSET JA VAIKUTUKSET

Ensisijaisesti hankkeen tuloksissa näkyvät tehdyt koskikunnostukset ja ruoppaukset. Tehdyt kunnostukset paransivat kalastusmahdollisuuksia huomattavasti, unohtamatta tietenkään itse kalojen elinolosuhteiden huomattavaa paranemista. Saariin menevien maateiden uudet rummutukset, yhdessä vesikasvienpoistojen kanssa, parantavat virtauksia huomattavasti ehkäisten lahtien umpeenkasvua tehokkaasti. Satama-alueiden ruoppaukset parantavat virkistyskäyttöä. Huolletut laskeutusaltaat sekä uudet laskeutusaltaat ja kosteikko suodattavat valumavesiä tehokkaasti parantaen Pyhäjärven ja Pyhäjoen vedenlaatua. Puroihin tehdyt kartoitukset ja vedenlaadunseuranta antoivat tärkeää tietoa näiden kunnostustarpeista. Pyhäjärven Suonenlahteen, Tervalahdi/Piiponselkä alueelle sekä Junttiselän alueelle kohdistuneet hoitokalastukset kertoivat Pyhäjärven kalastollisen tilan olevan tällä hetkellä kunnossa. Sitä vastoin Junttiselälle laskevan Parkkimanjärven tila näyttää heikolta.

Hankkeessa pyydettiin rysällä Parkkimanjärveen laskevassa Kaapinpurossa noin 43 tn roskakalaa pienessä ajassa. Pyhäjärven lahtialueita seurattiin vesinäyttein. Näytteillä saatiin tarkempaa tietoa alueen vedenlaadusta, minkä avulla hoitotoimia voidaan kohdentaa nykyistä tarkemmin. Hankkeen toimesta niitettiin Pyhäjärvestä noin 40 ha:n alueella vuosittain. Samalla tarkkailtiin vesikasvien kasvua ja kasvualueiden muutoksia. Aikaisemman seurannan ja hankkeen aikaisen seurannan tuloksena voidaan todeta, että Pyhäjärvestä ja sen latvavesissä Komu- ja Parkkimanjärvissä tarvitaan jatkuvaa vuosittaista vesikasvien niittoa.

SEURANTA

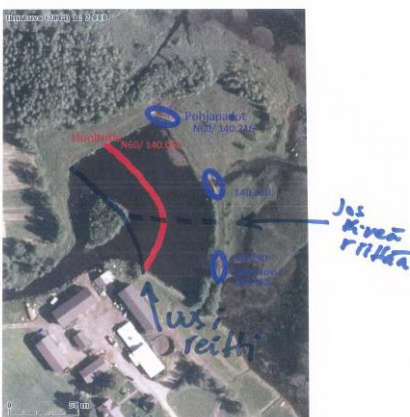
Pyhäjärven kalastusta ja kalakantojen tilaa seurataan säännöllisesti Eurofins NabLabs Oy:n tekemänä. Seuranta kuuluu Pyhäjärven säännöstelyn vaikutusten seurantaan. Pyhäjärvi kuuluu valtakunnalliseen vedenlaaduntarkkailuohjelmaan. Pyhäjoen ja Pyhäjärven pohjoisosan vedenlaadunseuranta kuuluu Pyhäjoen yhteistarkkailuohjelmaan. Tämän lisäksi osakaskunnat tarkkailevat omalta osaltaan vesistöjen tilan- ja kalakantojenkehitystä ja toimivat ripeästi tarpeen niin vaatiessa. Laskeutusaltaiden huoltotarvetta seurataan vuosittain Pyhäjärven kaupungin laatiman huoltosuunnitelman mukaan. Vesikasvien niittoa suoritetaan vuosittain, kuten myös seurataan aktiivisesti mm. lentokartoituksilla. Repolammen kosteikkoa/patoa varten asennettiin vedenkorkeusasteikko Sammaljokeen Pellikantien siltaan, josta vedenkorkeutta seurattiin hankkeen aikana ja voidaan seurata hankkeen jälkeen tarvittaessa.

LIITTEET

- Liite 1. Parkkimanjoen laskeutusaltaan huoltotien muutos
- Liite 2. Kalliokoski yläpuoli, suunnitelma ja muutokset
- Liite 3. Kalliokoski alapuoli, suunnitelma ja muutokset
- Liite 4. Tikkalansalmen ruoppausmuutos.
- Liite 5. Repolammen kosteikon seuranta 2017 (2018 tulokset toimitetaan myöhemmin ELY:n valvojalle.)

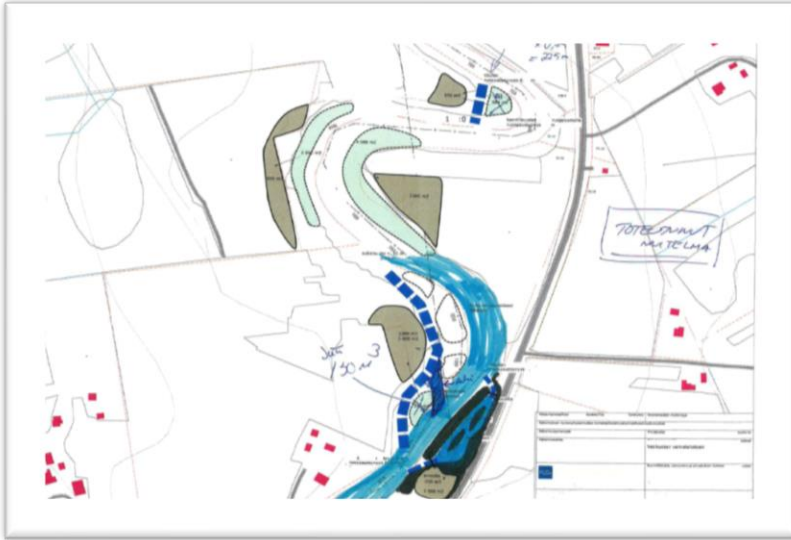
LIITE 1.

Parkkimanjoen laskeusaltaan muutos. Suunniteltu huoltotie muutettiin parempipohjaiseen kohtaan. Katkoviivalla merkitty huoltotiekin on toteutettu 80 %. Muutoksesta on maanomistajien suostumukset.



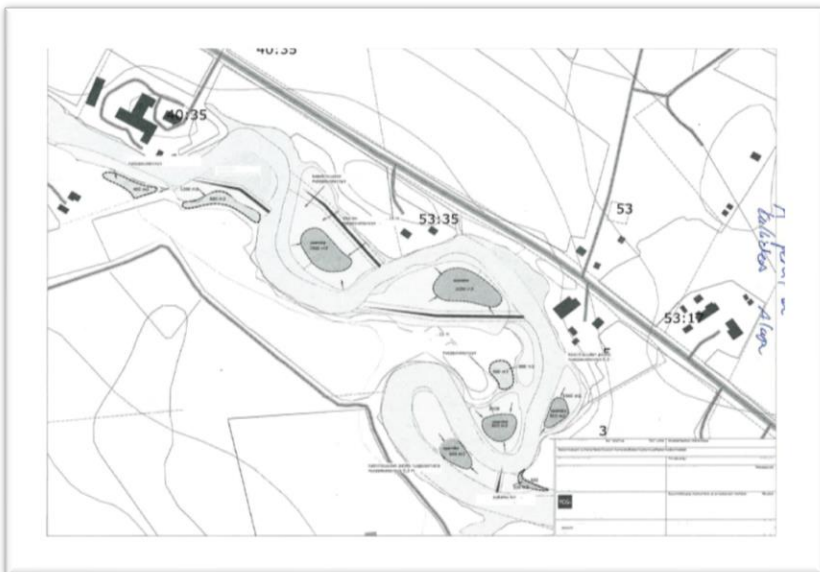
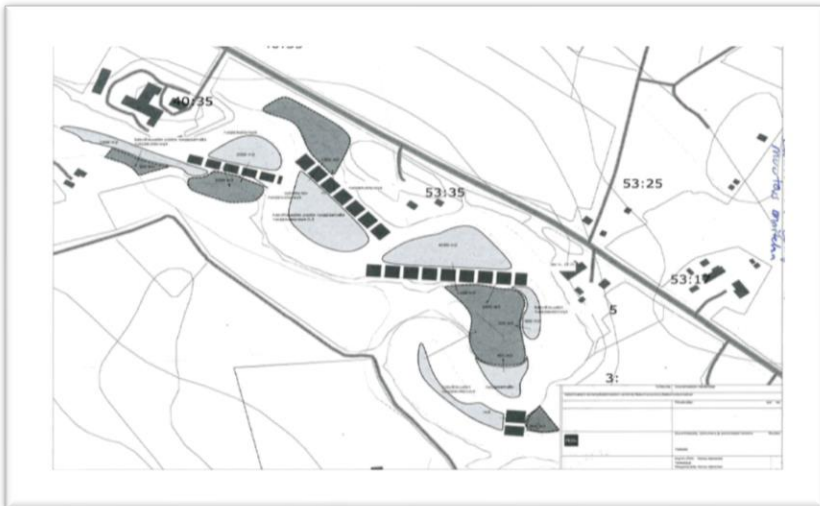
Kuva 5. Parkkimanjoen allas. Tuleva huoltotien paikka on merkitty kuvaan punaisella viivalla. Olemassa olevat pohjapadot on merkitty sinisellä.

LIITE 2. Kalliokoski yläpuoli, suunnitelma ja muutokset



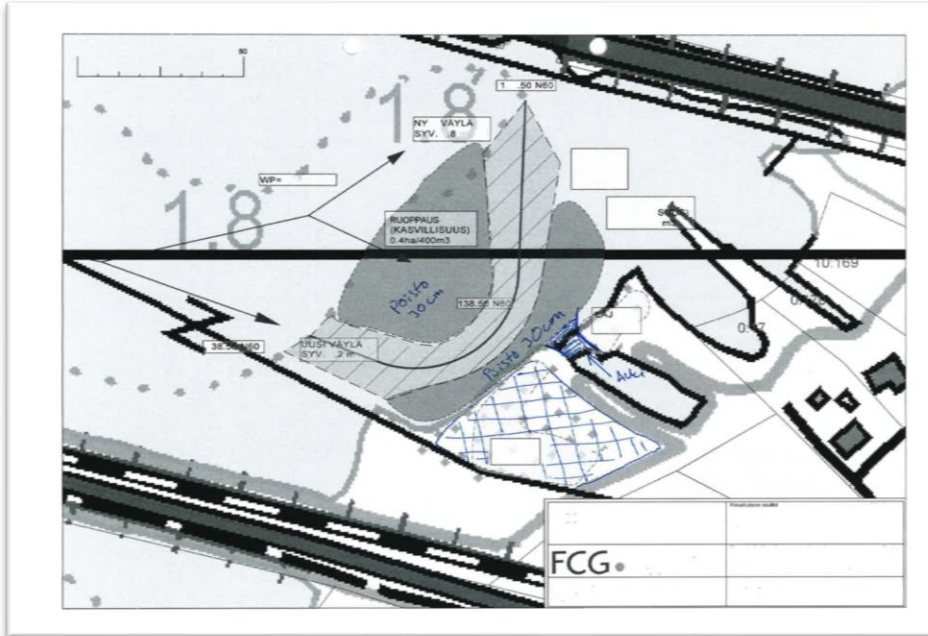
LIITE 3.

Kalliokoski alapuoli, suunnitelma ja muutokset.



LIITE 4.**Tikkalansalmen ruoppausmuutos.**

Alkuperäisessä suunnitelmassa oli virhe, kun kasvillisuudenpoistoon oli merkitty 10 cm poistosyvyys (pinta-ala/poistettava m³). Näin pieni poisto on käytännössä mahdoton ja hyödytön, joten alueista poistettiin 30 cm:n kerros. Tämä lisäsi poistettavan kasvillisuuden massaa yhteensä noin 1.300 m³.

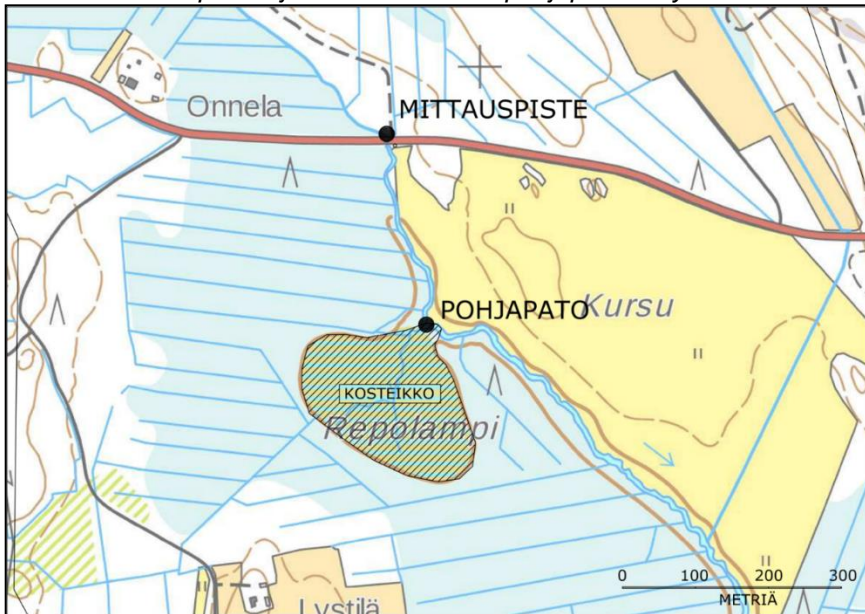
**LIITE 5****Sammaljoen Repolammen vedenkorkeuden ja valunnan seuranta 2017 - 2018**

Sammaljoen vedenkorkeuden seuranta on toteutettu Repolammen kosteikon rakentamisen vaikutusten seuraamiseksi kosteikon valmistumisen jälkeen. Tässä taulukossa (TAULUKKO 1) olevat mittaus tulokset ovat ennen kosteikon rakentamista olevia tuloksia. Mittauspiste on kiinnitetty Sammaljoen (Kursunpuro) Pellikantien ylittävään siltaan (KUVA1). Korkeus on otettu sillankanteen, josta paaluun kiinnitetty mitta-asteikko siirtyy suoraan puroon. Koska Sammaljokeen ei ole tehty erityistä virtaamamittausta, verrattiin valuntaa läheiseen Haapajärven Tujuojan viralliseen mittauspisteeseen (KUVA 2 ja 3 sekä TAULUKKO 1). Vertailu on taulukossa laskettu mittauspisteestä ylävirtaan olevalle valuma-alueelle, joka on Sammaljoessa 1,95 % suurempi kuin Tujuojassa. Valuma-alueen koon arviointiin käytettiin SYKE:n VALUE- valuma-alueen rajaustyökalua. Laskentaohjelma ei ole optimaalisen tarkka, mutta antaa mielestäni riittävän tarkkuuden seurantaan yhdessä vedenkorkeuden seurannan kanssa. Kosteikko rakennetaan keväällä 2018, jonka jälkeen seuranta jatketaan heti puron jäidenlähdon jälkeen, aina seuraavaan talveen saakka. Mittaukset tehdään kattavasti, sisältäen eri virtaamatiedot huipusta alivirtaamiin saakka. Saaduista tuloksista voidaan luotettavasti arvioida kosteikon ja sen rakenteiden vaikutus kosteikon yläpuoliseen maastoon.

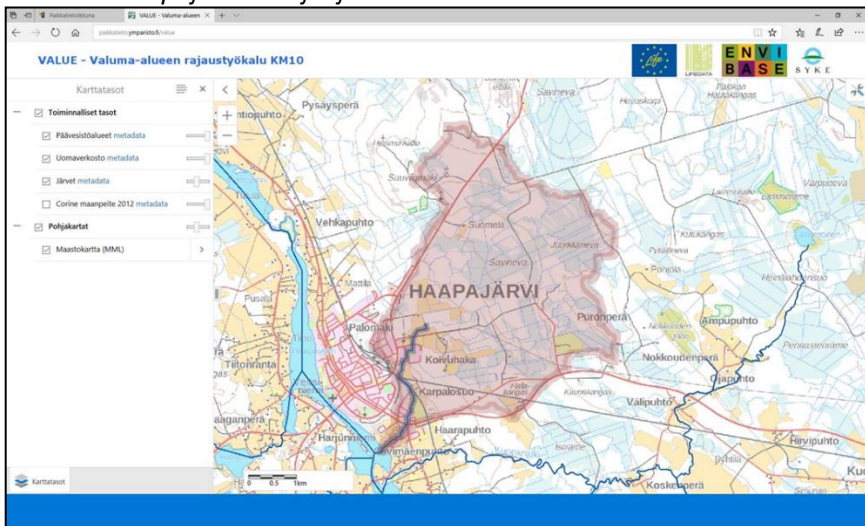
TAULUKKO 1

| SAMMALJOEN VEDENKORKEUDET 2017 | | | | SAMMALJOEN (REPOLAMPI) KESKIMÄÄRÄINEN VALUNTA SUHTEESSA HAAPAJÄRVEN TUJUOJAAN | | | |
|---|---------|--------|------------------------|---|------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Pellikantie, sillan kansi 141,48m valuma noin 24,3km ² ka 139,87m | | | | 20.3.17- 26.10.17 | | valunta va 20,9km ² | valunta va 20,5km ² |
| PVM | KORKEUS | erotus | | SAMMALJOKI l/km ² /s | VEDEN KORKEUS | TUJUOJA l/km ² /s | |
| 20.3.2017 | 139,50 | 0,40 | | 1,35 | 139,50 | 1,32 | |
| 5.4.2017 | 139,74 | 0,70 | | 11,70 | 139,74 | 11,48 | |
| 7.4.2017 | 139,84 | 0,80 | | 16,31 | 139,84 | 16 | |
| 10.4.2017 | 139,84 | 0,80 | | 22,20 | 139,84 | 21,78 | |
| 13.4.2017 | 139,95 | 0,88 | | 27,01 | 139,95 | 26,49 | |
| 27.4.2017 | 140,10 | 0,93 | | 41,90 | 140,10 | 41,1 | |
| 3.5.2017 | 140,28 | 1,05 | | 73,01 | 140,28 | 71,61 | |
| 4.5.2017 | 140,31 | 1,05 | HUIPPUKORKEUS | 70,55 | 140,31 | 69,2 | |
| 8.5.2017 | 139,89 | 0,52 | | 41,05 | 139,89 | 40,26 | |
| 9.5.2017 | 139,87 | 0,48 | | 29,71 | 139,87 | 29,14 | |
| 11.5.2017 | 139,87 | 0,46 | ka. KESKIVEDENKORKEUS | 21,67 | 139,87 | 21,28 | |
| 16.5.2017 | 139,89 | 0,44 | | 16,65 | 139,89 | 16,33 | |
| 17.5.2017 | 139,9 | 0,44 | | 16,65 | 139,9 | 16,33 | |
| 19.5.2017 | 140,02 | 0,54 | | 48,32 | 140,02 | 47,4 | |
| 21.5.2017 | 139,97 | 0,45 | | 30,99 | 139,97 | 30,4 | |
| 23.5.2017 | 139,95 | 0,42 | | 17,84 | 139,95 | 17,5 | |
| 26.5.2017 | 139,94 | 0,41 | | 10,24 | 139,94 | 10,04 | |
| 29.5.2017 | 139,98 | 0,43 | | 27,94 | 139,98 | 27,41 | |
| 31.5.2017 | 139,97 | 0,41 | | 15,46 | 139,97 | 15,16 | |
| 6.6.2017 | 139,93 | 0,39 | | 5,95 | 139,93 | 5,84 | |
| 12.6.2017 | 139,90 | 0,40 | | 2,91 | 139,90 | 2,85 | |
| 14.6.2017 | 139,89 | 0,40 | | 2,00 | 139,89 | 1,96 | |
| 3.7.2017 | 139,81 | 0,41 | | 0,38 | 139,81 | 0,37 | |
| 8.7.2017 | 139,75 | 0,38 | | 0,42 | 139,75 | 0,41 | |
| 25.7.2017 | 139,75 | 0,39 | | 5,24 | 139,75 | 5,14 | |
| 1.8.2017 | 139,72 | 0,35 | ALINKORKEUS | 0,77 | 139,72 | 0,76 | |
| 16.8.2017 | 139,78 | 0,37 | | 6,08 | 139,78 | 5,96 | |
| 24.8.2017 | 139,74 | 0,39 | | 2,40 | 139,74 | 2,35 | |
| 29.8.2017 | 139,75 | 0,39 | | 1,66 | 139,75 | 1,63 | |
| 31.8.2017 | 139,75 | 0,38 | | 9,94 | 139,75 | 9,75 | |
| 5.9.2017 | 139,77 | 0,39 | | 8,26 | 139,77 | 8,1 | |
| 11.9.2017 | 139,86 | 0,47 | | 23,40 | 139,86 | 22,95 | |
| 25.9.2017 | 139,79 | 0,40 | | 6,19 | 139,79 | 6,07 | |
| 12.10.2017 | 139,80 | 0,43 | | 17,98 | 139,80 | 17,64 | |
| 16.10.2017 | 139,82 | 0,44 | Merkkipaalu uusittiin. | 24,16 | 139,82 | 23,7 | |
| 26.10.2017 | 139,73 | 0,40 | | 7,16 | 139,73 | 7,02 | |
| 36 otantaa | 139,87 | 139,36 | | keskiarvo | 18,62 | 139,87 | 18,27 |

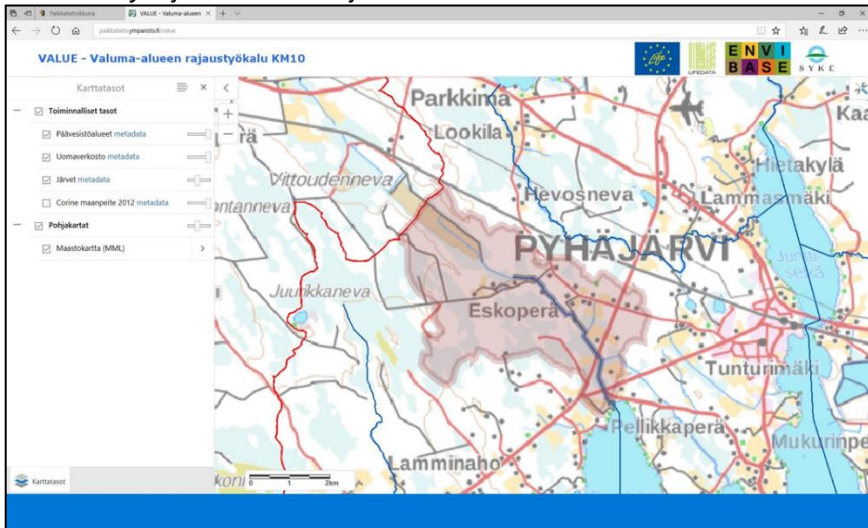
KUVA 1. Mittauspiste sijaitsee noin 200 m pohjapadosta ylävirtaan Pellikantien sillassa.



KUVA 2. Haapajärven Tujuojan valuma-aluekartta



KUVA 3. Pyhäjärven Sammaljoen valuma-aluekartta



Ympäristötilinpäätöksen laativat Ari Mikkonen ja Sami Laukkanen.