



UTAJÄRVEN KUNTA



TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS 2018

Kh 8.4.2019 §

SISÄLLYSLUETTELO

1 TOIMINTAKERTOMUS	4
1.1 OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA	4
1.1.1 KUNNANJOHTAJAN KATSAUS	4
1.1.2 KUNNAN HALLINTO JA SIINÄ TAPAHTUNEET MUUTOKSET	5
1.1.3 YLEINEN JA OMAN ALUEEN TALOUDELLINEN KEHITYS.....	6
1.1.4 OLENNAISET MUUTOKSET KUNNAN TOIMINNASSA JA TALOUDESSA.....	7
1.1.5 ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ.....	10
1.1.6 HENKILÖSTÖ.....	11
1.1.7 ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ SEKÄ MUISTA TOIMINNAN KEHITTÄMISEEN VAIKUTTAVISTA TEKIJÖISTÄ.....	13
1.1.8 YMPÄRISTÖTEKIJÄT	15
1.2 SELONTEKO SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ	16
1.3 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS	18
1.3.1 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN.....	18
1.3.2 TOIMINNAN RAHOITUS	19
1.4 RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET	21
1.5 KUNNAN KOKONAISTULOT JA MENOT	22
1.6 KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	23
1.6.1 YHDISTELMÄ KONSERNITILINPÄÄTÖKSEEN SISÄLTYVISTÄ YHTEISÖISTÄ	23
1.6.2 KONSERNIN TOIMINNAN OHJAUS.....	23
1.6.3 OLENNAISET KONSERNIA KOSKEVAT TAPAHTUMAT	23
1.6.4 SELONTEKO KONSERNIVALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ.....	31
1.6.5 KONSERNIN TILINPÄÄTÖS JA SEN TUNNUSLUVUT	32
1.7 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY	35
2.1 KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMISVERTAILU	35
2.1.1 HALLINTOPALVELUT	35
2.1.2 ELINVOIMAPALVELUT	40
2.1.3 HYVINVOINTIPALVELUT.....	45
2.1.4 SIVISTYSPALVELUT	59
2.1.5 ELINYMPÄRISTÖPALVELUT	63
2.2 TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN	70
2.3 INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN	72
2.4 RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN	74
2.5 YHTEENVETO MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA	75
3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	76
3.1 TULOSLASKELMA	76

3.2 KUNNAN RAHOITUSLASKELMA	77
3.3 KUNNAN TASE	78
3.4 KONSERNILASKELMAT	79
4 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	82
5 MUIDEN ERIYTETTYJEN YKSIKÖIDEN TILINPÄÄTÖKSET	99
6 ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT	103

1 TOIMINTAKERTOMUS

1.1 OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

1.1.1 KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Suomessa on aivan viime vuosina työn tuottavuus elpynyt niin teollisuudessa kuin yksityisissä palveluissa Valtioneuvoston asettaman tuottavuuslautakunnan mukaan (18.3.2019). Olemme selättämässä tuottavuuden heikentämisen syitä eli elektroniikkateollisuutta kohdannutta shokkia ja kansantalouden heikentynyttä kilpailukykyä parhaillaan oikeaan suuntaan ja tämä luo uskoa myös tulevaisuuteen. Jotta elpymistä voi edelleen tapahtua, niin on erityisen tärkeää, että seuraavalla hallituskaudella kyettäisiin keskittymään kasvun edellytysten ylläpitämiseen ja niiden vahvistamiseen politiikkatoimin. Lisäksi meidän on uskottava digitalisaation ja robotisaation sekä välillisesti myös tekoälyn tuomiin kehitystä tukeviin mahdollisuuksiin ja kehitettävä niiden pohjalta edelleen vahvasti ja innovatiivisesti yhteiskuntaamme.

Yleinen kuntatalous kokonaisuudessa on myös viime vuoden aikana vahvistunut. Vahvistumista selittää ennen kaikkea kuntien toimintamenojen maltillinen kasvu sekä verotulojen kasvun nopeutuminen. Huolestuttavaa edelleen on, että kuntien väliset erot säilyivät kuitenkin edelleen suurina, ja osassa kuntia taloudelliset haasteet jatkuivat edelleen mm. toimintamenojen kasvun nopeutuessa ja verotulojen kasvun hidastuessa mm. negatiivisen muuttoliikkeen ja huoltosuhteen muutoksien vuoksi.

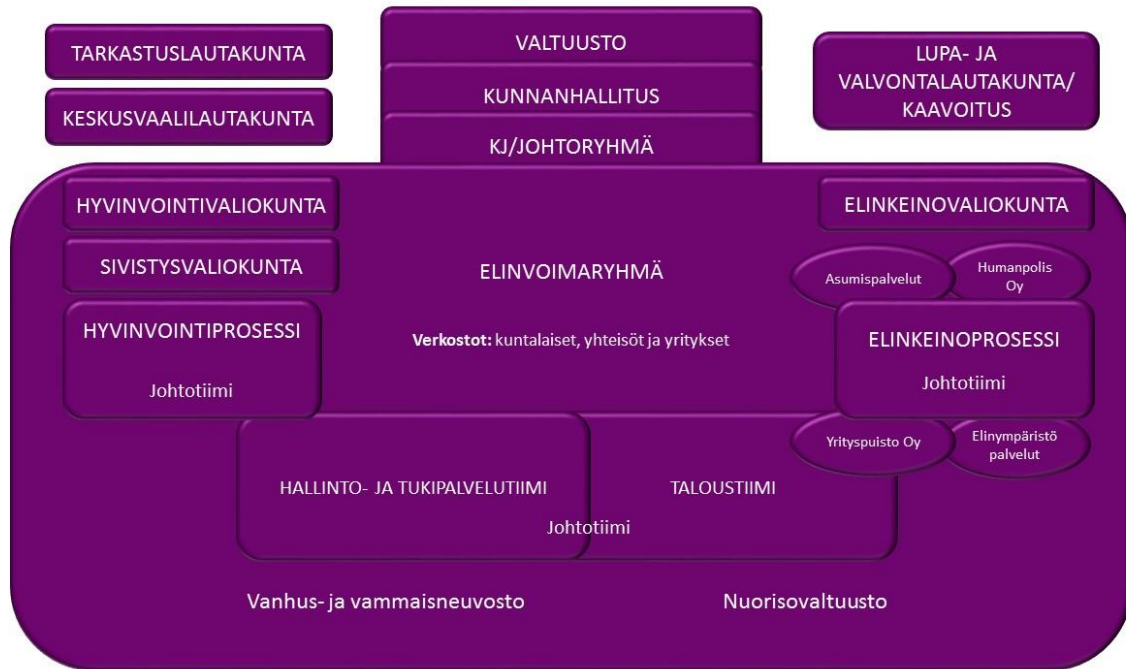
Meitä Utajärvellä kiinnostaa luonnollisesti kansallisen tason tulevaisuuden rakentamiskuviot ja erityisesti kuntien toimintaa koskevat uudistukset, jotka tulee huomioida edelleen kunnan tulevaisuuden rakentamisessa. Kunta- ja aluehallintouudistus ja sen vaikutukset kuntaan ovat edelleen meillä ratkaisematta uudistuksen päättyessä tässä vaiheessa tällä hallituskaudella. Uudistusta tullaan jatkamaan kansallisesti uuden hallituksen ohjaamana ja siihen on myös meidän ennakkoon reagoitava myös vahvistamalla omaa toimintaamme ja talouttamme mm. jatkamalla organisaatiouudistustamme vuoden 2019 alussa alkavan toiminnan tuottavuusohjelman tukemana. Lisäksi meidän tulee kyetä myös suuntaamaan strategiaamme ”lisää asukkaita, lisää työpaikkoja sekä kunnan pito- ja vetovoiman kehittäminen” edelleen vahvasti eteenpäin kaikilla tasoilla.

Omat ja kansallisen tason tuomat toiminnan kasvupaineet haastoivat meitä tällä tilikaudella. Kunnan talous saatiin yhteistyön tuloksena edelleen pidettyä terveenä tehdessämme myönteisen ylijäämäläisen tilinpäätöksen. Positiivista tilinpäätöstä tuki tällä kaudella myös myyntitulot omaisuuden osalta. Saamme olla iloisia siitä, että tämän ja aiempien tilikausien vahva kuntatalous luo meille mahdollisuuksia monipuoliselle kehittymiselle ja myös strategian toimeenpanolle, joilla voimme vahvistaa kunnan toiminnan ja kehittämisen peruskivijalkoja edelleen lähivuosina.

Tämä tilinpäätös on miellyttävä allekirjoittaa. Olen luottavaisella mielellä suuntaamassa eteenpäin, sillä näen, että meillä on hyvät mahdollisuudet selvitä tulevista muutoksista vahvan kuntatalouspohjan, kehittämismyönteisyytemme, yhteisen tekemisen sekä luottamuksellisen ilmapiirimme tukemana.

Anne Sormunen, vt. kunnanjohtaja

1.1.2 KUNNAN HALLINTO JA SIINÄ TAPAHTUNEET MUUTOKSET



Kuva: Utajärven kunnan organisaatio

Valtuuston ja kunnanhallituksen kokoonpano tilikaudella

Valtuuston jäsenmäärä 17 valtuutettua: Puheenjohtaja Savolainen Kai, I varapuheenjohtaja Pirttikoski Eero, II varapuheenjohtaja Juntunen Riikka, jäsenet Huuhtanen Minna, Juntunen Risto, Kamula Pertti, Läntinen Carina, Moilanen Ahti, Nikula Mirja, Paavola Maija, Perttunen Toivo, Pinoniemi Anja, Räisänen Pentti, Soronen Heikki, Tuovinen Pentti, Tuovinen Reetta, Vääräniemi Antti.

Valtuuston voimasuhteet

Suomen Keskusta	10 valtuutettua
Perussuomalaiset	3 “
Sosialidemokraatit	2 “
Vasemmistoliitto	2 “

Kunnanhallituksen jäsenmäärä on seitsemän.

Puheenjohtaja Tuovinen Pentti, I varapuheenjohtaja Räisänen Pentti, Pinoniemi Anja, Tuovinen Reetta, Kamula Pertti, Nikula Mirja, Perttunen Toivo.

Kunnanhallituksen voimasuhteet

Suomen Keskusta	4 jäsentä
Perussuomalaiset	1 ”
Sosialidemokraatit	1 “
Vasemmistoliitto	1 “

Kuntalain 75 §:n mukaan tilivelvollisia ovat kunnallisen toimielimen jäsenet ja ao. toimialueen tehtävälueen johtavat viranhaltijat.

Kunnassa toimii nuorisovaltuusto ja se on perustettu 1.9.2006. Utajärven kunnanhallituksen asettama vanhus- ja vammaisneuvosto aloitti toimintansa vuoden 2018 alusta.

Vuoden 2017 puolella käydyt yhteistoimintaneuvottelut vietiin päätökseen alkuvuodesta 2018. Kunnanhallituksen (23.2.2018 § 62) päätöksen mukaisesti kehitysjohtajan, hallintojohtajan ja teknisen johtajan virkasuhteet irtisanottiin tehtävien uudelleenjärjestelystä johtuvalla ns. tuotannollisella ja taloudellisella irtisanomisperusteella. Kunnassa siirryttiin uuteen hallintomalliin 3.4.2018 valtuuston (15.2.2018 § 4) mukaisesti.

1.1.3 YLEINEN JA OMAN ALUEEN TALOUDELLINEN KEHITYS

Yleinen taloudellinen kehitys

Vuoden 2018 BKT:n kasvuksi ennustetaan 2,5%. Työllisyyden kasvu on vuoden 2018 aikana ollut jopa nopeampaa kuin mitä taloudellisen aktiviteetin perusteella voisi olettaa. Työllisten määrä nousi työvoimatutkimuksen mukaan tammi-lokakuussa 2,7 % vuodentakaiseen verrattuna. Työllisyyssasteen trendi oli lokakuussa 71,8 %. Trendi on satunnais- ja kausivaihtelusta puhdistettu luku.

Kotitalouksien käytettävissä olevien tulojen kehitys jatkuu nopeana ansiotason nousun kiihtyessä. Inflaation kiihtymisestä huolimatta reaalitytulot kasvavat selvästi ja kotitalouksien kulutus kiihtyy ensi vuonna tähän vuoteen verrattuna.

Hyvä suhdannetilanne ja menojen kasvua hillitsevät toimet vahvistavat julkista taloutta. Vielä muutama vuosi sitten reilusti alijäämäinen julkinen talous on vuosikymmenen vaihteessa tasapainon tuntumassa. Julkinen talous alkaa kuitenkin vähitellen heikentyä 2020-luvun alkuvuosina, kun talouskasvu hidastuu ja kuluneella vaalikaudella tehdyt sopeutustoimet päättyvät.

Julkista taloutta heikentää myös väestön ikääntyminen, joka kasvattaa vuosi vuodelta eläke-, terveys- ja hoivamenoja. Vanhusväestön määrän kasvu lisää ikäsidonnaisia menoja, joiden rahoittamiseksi julkisen talouden näköpiirissä olevat tulot eivät tulevaisuudessa riitä. Lisäksi työikäinen väestö, joka veroilla rahoittaa hyvinvointipalvelut ja sosiaaliturvan, supistuu. Myös tuottavuuden varaan jäävän talouskasvun arvioidaan pysyvän vaimeana tulevina vuosikymmeninä. Julkisen talouden tulojen ja menojen välillä on siksi pitkällä aikavälillä epätasapaino eli kestävyysvaje, jonka mitaluokka on lähes neljä prosenttia suhteessa BKT:hen. (Valtiovarainministeriön julkaisusta 33A/2018)

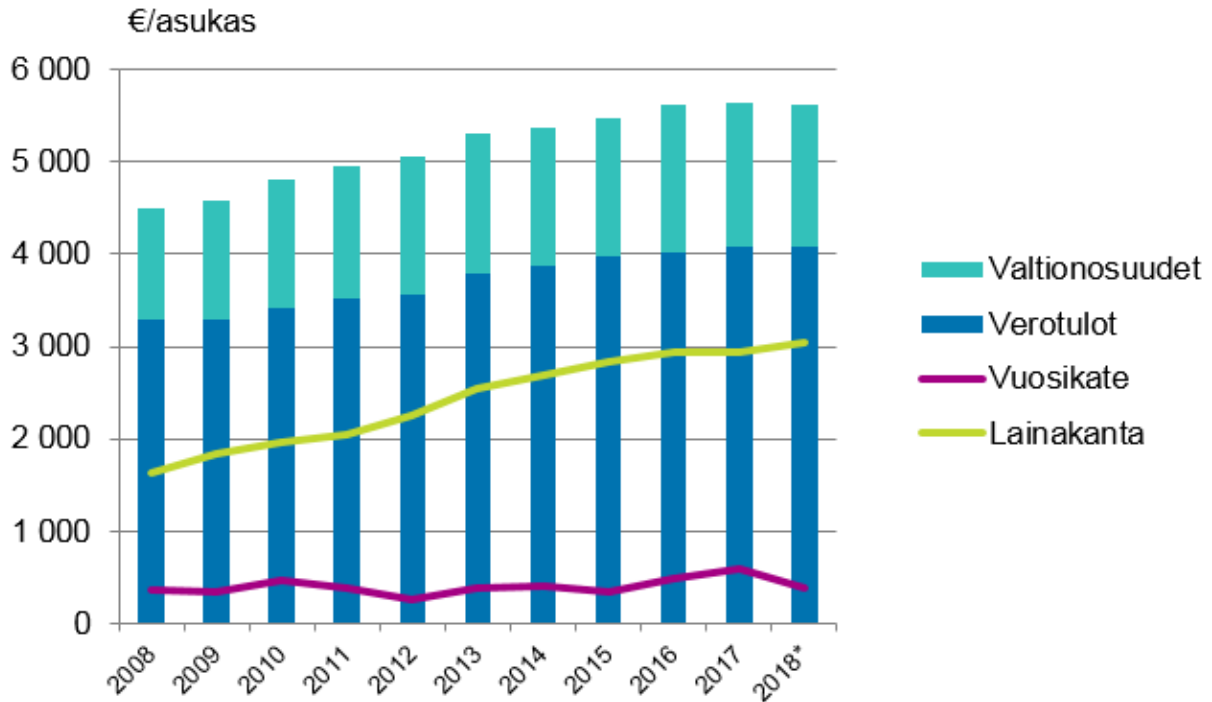
Kuntatalous

Vuoden 2018 tilinpäätösarviotietojen mukaan Manner-Suomen kuntien ulkoiset toimintakulut olivat 3,3 prosenttia edellisestä vuodesta 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 kuntien valtionosuudet, verotulot, vuosikate ja lainakanta asukasta kohden 2008–2018*



Lähde: Kuntatalous neljännesvuosittain, 4. neljännes 2018, Tilastokeskus

1.1.4 OLENNAISET MUUTOKSET KUNNAN TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Toiminta

Utajärven kunta Oulunkaaren kuntayhtymän tukemana käyttöönotti palvelusetelin osana vanhusten tuetun- ja tehostetun palveluasuntopalvelun kokonaisuutta. Kuntaan rakentui vuoden 2018 aikana Attendo Oy:n kiinteistö, johon ikäihmiset myös pystyivät palvelusetelin tukemana hakeutua. Palvelutuotannon siirto tapahtui joulukuussa 2018, jolloin kunnan omistaman Suvituulen kiinteistön tuetun- ja tehostetun palveluasumisen toiminto lakkautettiin ja kiinteistö myytiin Attendo Oy:lle. Toiminnan siirtyessä kuntayhtymän toiminnasta palvelusetelitoiminnaksi joulukuussa 2018 aiheutti alkuun päällekkäisiä kustannuksia, jotka näkyivät kuntayhtymän 2018 vuoden kulujen ylityksessä.

Kunnan, Vapon ja Kinnusen Myllyn yhteistyönä rakennettu kaurankuoreen perustuva kumppanuus valmistui ja kunta möi kaukolämpötoiminnan suunnitelmallisesti. Lisäksi kunta osti Utajärven palvelutaloyhdistyksen kiinteistökannan suunnitelmien mukaisesti.

Kunnassa on aloitettu organisaatiomuutoksen toisen vaiheen suunnittelutyö vuoden 2018 lopussa ennakoiden mm. väestörakennekehityksen tuomia lähitulevaisuuden haasteita vastaamaan tämän päivän kunnan ydinprosesseja. Jotta voimme jatkossa myös rakentaa tasapainoista talousarviota, meidän tulee edelleen tarkastella toimintaamme. Tämän vuoksi jatkamme toimintamme kehittämistä uudistaen organisaatiota tuottavuusohjelmatyön tukemana. Uudistustyötä tehdään kunnanhallituksen ohjaamana yhdessä kunnan johdon ja henkilöstön kanssa kevään 2019 aikana. Tavoitteena on, että valtuusto käsittelee kokonaisuutta kevään aikana.

Talous

Vuoden 2018 tilikauden tulos oli 514 063€. Tuloksen myötä päätettiin muodostaa vapaaehtoinen rahasto (500 000€), Utajärven kunnan kehittämisrahasto. Toimintakate oli 585 000€ alle budjetin. Tämän mahdollisti se, että toimintatulot kasvoivat yli budjetin 902 000€.

Toimintatulot ylittyivät kaikissa muissa tiliryhmissä paitsi maksutuotoissa, jotka jäivät budjettitavoitteesta 16 000€. Myyntituottoja kertyi 247 000€ budjettiin merkittävästi enemmän. Tämän tiliryhmän sisällä eniten tuotot ylittyivät kotikuntakorvauksissa ja muissa myyntituloissa. Tuet ja avustukset tiliryhmässä tuloja kertyi 105 000€ budjetoitua enemmän. Tämä ylitys koostui lähes kokonaan työllistämistukikorvauksista. Muita toimintatuottoja kertyi myös 565 000€ yli budjetoidun. Tähän vaikutti rakennuksen myynnistä saadut tulot.

Toimintakulut ylitettiin kaikissa muissa kuluryhmissä, paitsi avustuksissa, jotka alittuivat 70 000€. Prosentuaalisesti suurin ylitys (56%) koettiin muissa toimintakuluissa. Muut toimintakulut erä sisältää lähinnä vuokria ja leasing –kuluja. Ylitystä tapahtui molemmissa. Henkilöstökulut tiliryhmä ylittyi 159 000€ (2,2%). Eniten tässä ryhmässä ylittyivät budjettiin verrattuna sairausloma- ja vuosilomasijaiskulut sekä muut korvukset.

Verotulot notkahtivat merkittävästi. Budjettiin verrattuna tuloverot putosivat 289 000€ ja vuoden 2017 tilinpäätökseen verrattuna 525 000€. Tähän liittyen kuntaliiton selvityksestä poimittuna seuraavaa: Vuoden 2018 kunnallisveron kertymäennuste laskee merkittävästi, koko maan tasolla reilu 180 miljoonaa euroa. Syitä alentuneeseen maksuunpantavaan veroon löytyy osittain ansiotuloissa sekä osittain työtulovähennyksissä. Työtulovähennys on suoraan verosta tehtävä vähennys, joten se laskee maksuunpantavaa veroa saman verran. Näiden seikkojen taustalla näyttäisi olevan jossain määrin epäonnistunut julkisen sektorin lomarahaleikkauksen sekä työtulovähennyksen vaikutusarviointi.

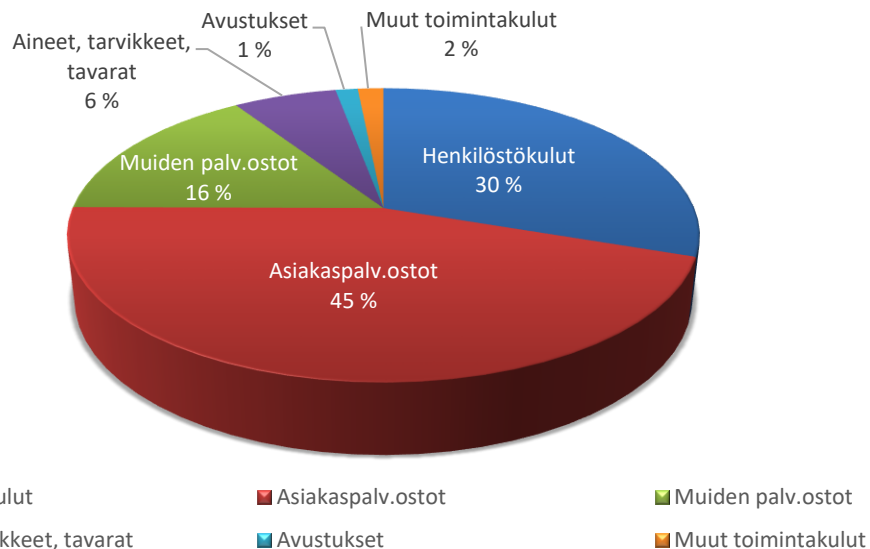
Edellä mainitun lisäksi Kuntaliitto ilmoitti seuraavaa: Valtiovarainministeriö on vahvistanut, että kuntaryhmän jako-osuutta verovuoden 2018 ansio- ja pääomatuloista lasketaan -0,64 %-yksikköä 62,26 %:sta 61,62 %:iin. Jako-osuuden tarkistamisen johdosta valtiolle tilitettäisiin joulukuun 2018 tilityksissä 259 miljoonaa euroa ja kuntaryhmältä perittäisiin -197 miljoonaa euroa. Valtiovarainministeriön tiedon mukaan luovutusvoittojen merkittävä kasvu on pääsyy jako-osuusoikeuksiin.

Valtionosuudet sen sijaan toteutuivat ennustetusti, tuloarvio ylitettiin 43 000 €. Kuitenkin vuoden 2017 tilinpäätökseen verrattuna valtionosuuden putosivat 400 000€. Budjettiin oli merkitty lainanotoksi n.2,3milj. euroa. Uutta lainaa otettiin kuitenkin vain 1milj. euroa. Näin ollen kunnan kokonaislainakanta väheni n. 200 000€. Syynä vähentyneeseen lainaottoon olivat investointilistan muutokset ja Oulunkaarelta saatu n. 500 000€ palautus vuoden 2017 toiminnasta.

Seuraavassa taulukossa vertaillaan vuoden 2018 tuloslaskelman toteutumaa talousarvioon vuodelta 2018 ja tilinpäätökseen vuodelta 2017.

TULOSLASKELMA	TP 2017	TA 2018	TP 2018	TP17/TP18 ero, €	TP17/TP18 kasvu %	TA18/TP18 ero, €	TA18/TP18 tot.%
Myyntituotot	2 124 706	1 872 124	2 119 993	-4 713	-0,2	247 869	113,2
Maksutuotot	203 619	186 076	169 812	-33 808	-16,6	-16 264	91,3
Tuet ja avustukset	687 713	453 470	559 318	-128 396	-18,7	105 848	123,3
Muut toimintatuotot	973 081	852 280	1 417 381	444 300	45,7	565 101	166,3
Toimintatuotot	3 989 121	3 363 950	4 266 504	277 383	7,0	902 554	126,8
Henkilöstökulut	-7 114 840	-7 119 232	-7 279 045	164 205	2,3	159 813	102,2
Asiakaspalvelujen os.	-10 414 889	-10 774 260	-10 793 977	379 088	3,6	19 717	100,2
Muiden palvelujen os.	-4 085 447	-3 715 543	-3 770 197	-315 249	-7,7	54 654	101,5
Aineet, tarvikkeet, tav.	-1 544 101	-1 498 759	-1 517 650	-26 451	-1,7	18 891	101,3
Avustukset	-376 340	-397 690	-326 836	-49 505	-13,2	-70 854	82,2
Muut toimintakulut	-289 678	-240 440	-375 670	85 991	29,7	135 230	156,2
Tomintakulut	-23 825 296	-23 745 924	-24 063 375	238 079	1,0	317 451	101,3
TOIMINTAKATE	-19 836 175	-20 381 974	-19 796 871	-39 304	-0,2	-585 103	97,1
Kunnan tulovero	6 762 355	6 625 000	6 335 193	-427 162	-6,3	-289 807	95,6
Kiinteistövero	2 625 345	2 680 000	2 682 436	57 091	2,2	2 436	100,1
Yhteisöveron tuotto	1 011 234	1 007 000	856 046	-155 189	-15,3	-150 954	85,0
Verotulot	10 398 934	10 312 000	9 873 675	-525 260	-5,1	-438 325	95,7
Valtionosuudet	11 940 020	11 496 059	11 539 974	-400 046	-3,4	43 915	100,4
Rahoitustuotot ja -kulut	-2 918	-82 300	-50 035	-47 117	1614,7	32 265	60,8
VUOSIKATE	2 499 861	1 343 785	1 566 743	-933 118	-37,3	222 958	116,6
Suunn.muk. poistot	-1 080 979	-1 049 220	-1 052 680	-28 298	-2,6	3 460	100,3
Kertaluonteiset poistot	-192 172	0	0	-192 172	-100,0	0	
TILIKAUDEN TULOS	1 226 710	294 565	514 063	-712 647	-58,1	219 498	174,5
Varaust. ja rahast. muut.	-448 396,81		-488 929				
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	778 314	294 565	25 135				

Tiliryhmien suhteellinen osuus kuluista



1.1.5 ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ

Kunnan väestörakenteen muutosennusteiden mukaisesti kunnan väestöennuste on edelleen negatiivinen. Kuntaan syntyi vuoden 2018 aikana 14 lasta. Täten valtuuston asettamien strategisten toimenpiteiden täytäntöönpano erilaisten kehittämishankkeiden tukemana on tärkeää. Kunta on vuoden 2018 aikana saanut liikkeelle kehittämistoimenpiteitä mm. keskustan alueen ja Mustikkakan kaan teollisuusalueen aluesuunnittelun kaavoituksen kautta. Lisäksi GeoHouse mahdollisuuksien kokeilu –hankkeen (GeoHouse älykylä) ja Rokuan ydinalueen kehittämissuunnitelma käynnistyivät suunnitelmallisesti. Näiden hankkeiden kautta on tavoitteena saada lisää verotuloa kuntaan uusien asukkaiden ja matkailuyritysinnovaatioiden tukemana.

Nykyisen eduskunnan ja hallituksen kaudella tehtiin päätöksiä, jotka vähensivät valtionosuuksien määrää kunnilta. Toivottavaa kuitenkin on, että kuntien tiukka taloustilanne huomioidaan ja että se näkyy myös päätöksenteossa jatkossa. Vesivoima -kuntien erityinen huolenaihe on, että valtionosuusuudistuksessa vesivoimalaitosten kiinteistövero sisällytetään verotulotasauksen laskentaan. Tavoitteena on säilyttää nykyrakenne, jossa vesivoimalaitosten kiinteistövero on rajattu tasauksen ulkopuolelle.

Maakuntauudistuksen keskeytyminen aiheuttaa taloudellisia lisäpaineita sote:n osalta, jotka tulee kunnassa huomioida. Mm. kunnan tuottavuusohjelmatyön osalta tulee rajapintatarkastelua tehdä nyt tiiviimmin myös sote-palveluihin. Palvelurakenteissa ei sote:n osalta ole tulossa merkittäviä muutoksia tehostetun ja tuetun palveluasumisen palvelusetelin käyttöönoton lisäksi. Paine sote-kulujen kasvamiseen on olemassa mm. sote-henkilöstön palkkaharmonisoinnin osalta. Myös erikoissairaanhoidon osalta ollaan edelleen epävarmuusalueella sen yleisen ennustettavuuden ollessa heikkoa. Lisäksi Pohjois-Pohjanmaan (Oys) Tulevaisuuden sairaalan rakennusinvestointeihin tulee kunnassa ennakkoon myös varautua, jos sote-uudistus ei käynnisty uuden hallituksen toimesta napakasti. Lisäksi on huomioitavaa, että sote:n Oulunkaaren kuntayhtymän talousarvio on rakennettu toteutuneiden kustannusten pohjalta eli liikkumavaraa sen sisällä ei juuri ole ja tämä on myös hyvä ennakkoon yhdessä tiedostaa.

Kunnassa on tehty vuosia aktiivista työllisyyspolitiikkaa ja työllisyyspolitiikkaa ja työllisyyspolitiikkaa. Työllisyystilanne on parempi kuin vuosiin. Kohtaamisongelmaa yritysten ja työllisten välillä on kunnassamme edelleen ja siihen liittyvää työtä tulee meidän edelleen jatkaa. Myös pitkäaikaistyöttömyyteen kohdennettua työtä tulee edelleen kehittää vahvasti jatkaa yhteistyössä sote:n ja TE-hallinnon kanssa.

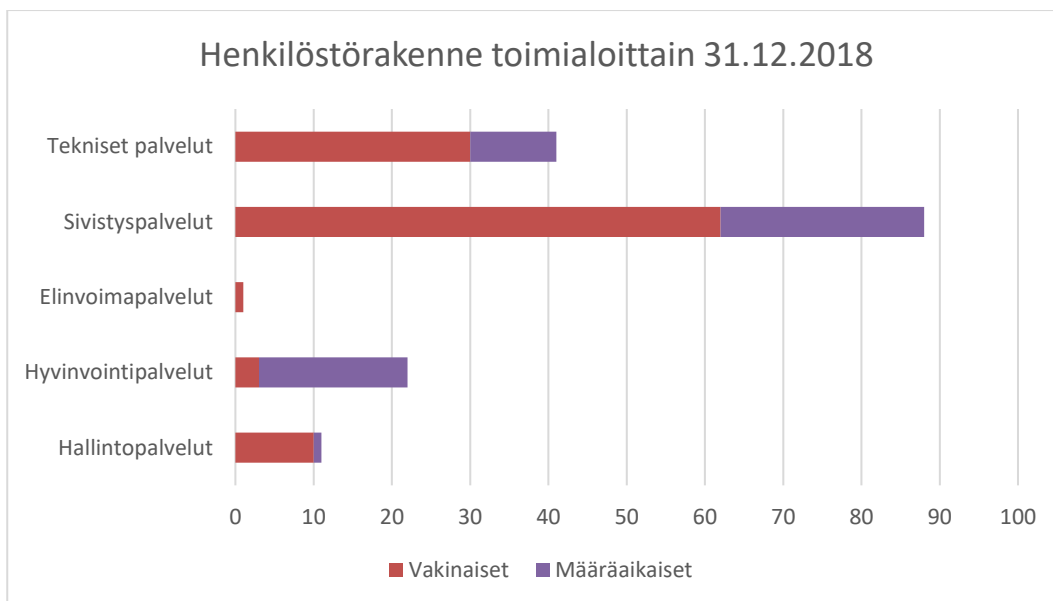
Vuoden 2018 aikana koulun vanhalla puolella havaittiin sisäilmaongelma, jonka suhteen reagoitiin suunnitelmallisesti. Oppilaille ja heidän vanhemmilleen tehdään vuoden 2019 aikana edelleen kyselyjä sisäilmasta.

		2014	2015	2016	2017
Utajärvi	Väkiluku	2 907	2 861	2 824	2 768
	Väkiluvun muutos edellisestä vuodesta, %	-1,3	-1,6	-1,3	-2,0
	Alle 15-vuotiaiden osuus väestöstä, %	17,0	16,8	16,9	16,1
	15-64 -vuotiaiden osuus väestöstä, %	57,7	56,7	55,6	55,5
	Yli 64-vuotiaiden osuus väestöstä, %	25,3	26,5	27,5	28,4
	Perheiden lukumäärä	763	754	742	730
	Asuntokuntien lukumäärä	1 285	1 273	1 273	1 266
	Eläkeläisten osuus väestöstä, %	34,2	34,7	35,7	36,5

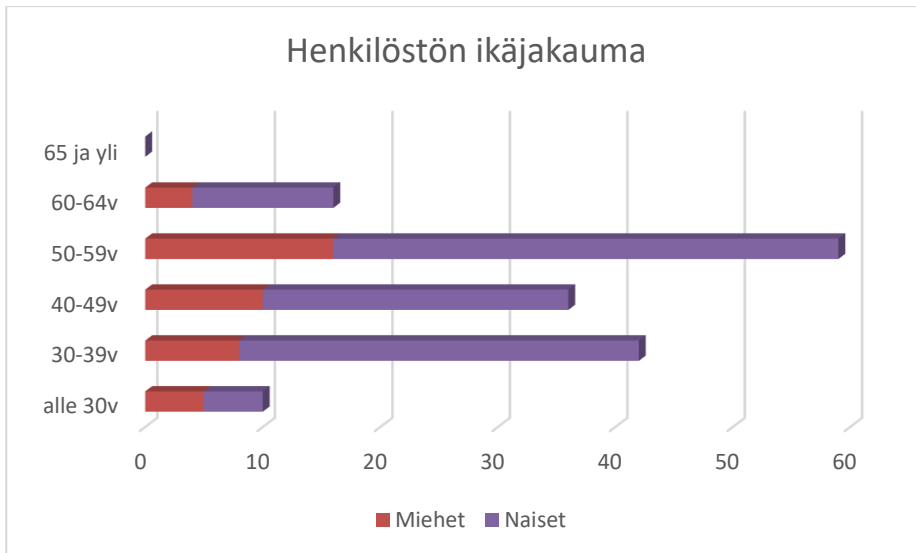
Lähde: Väestörakenteen kehitys (Tilastokeskus)

1.1.6 HENKILÖSTÖ

Henkilömäärä oli 31.12.2018 163 henkilöä, joista vakinaisessa palvelussuhteessa työskenteleviä oli 106 ja määräaikaisessa palvelussuhteessa 57. Oppisopimustyöntekijät ja työllistetyt ovat määräaikaisina hallintokunnissa. Koko henkilöstöstä osa-aikaisia oli 11 ja työllistettyjä 16. Henkilöstöä oli vuoteen 2017 verrattuna kaksi henkilöä vähemmän.



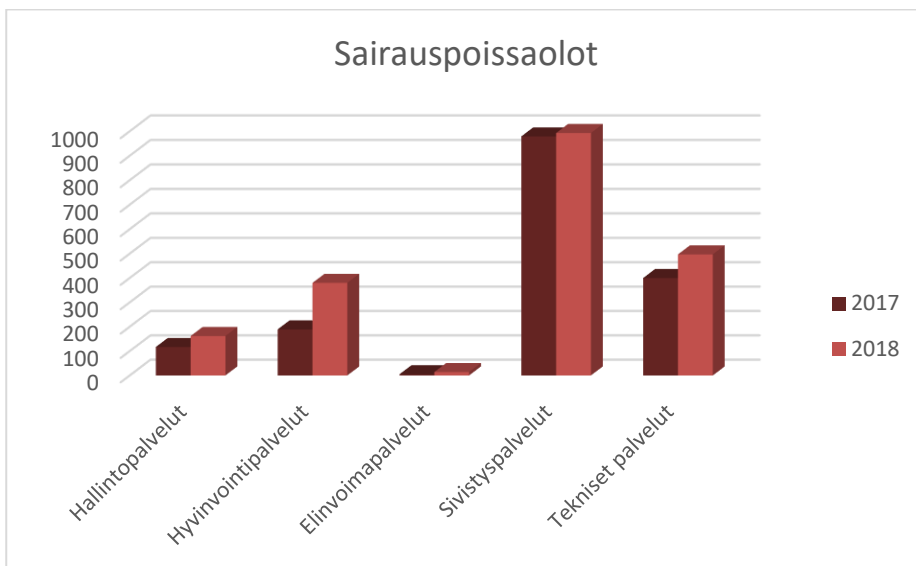
Henkilöstömäärästä 163 oli naisia 120 ja miehiä 43. Henkilöstöstä 45,46 % oli yli 49-vuotiaita. Koko henkilöstön naisten keski-ikä oli 46,01 ja miesten 46,18 vuotta.



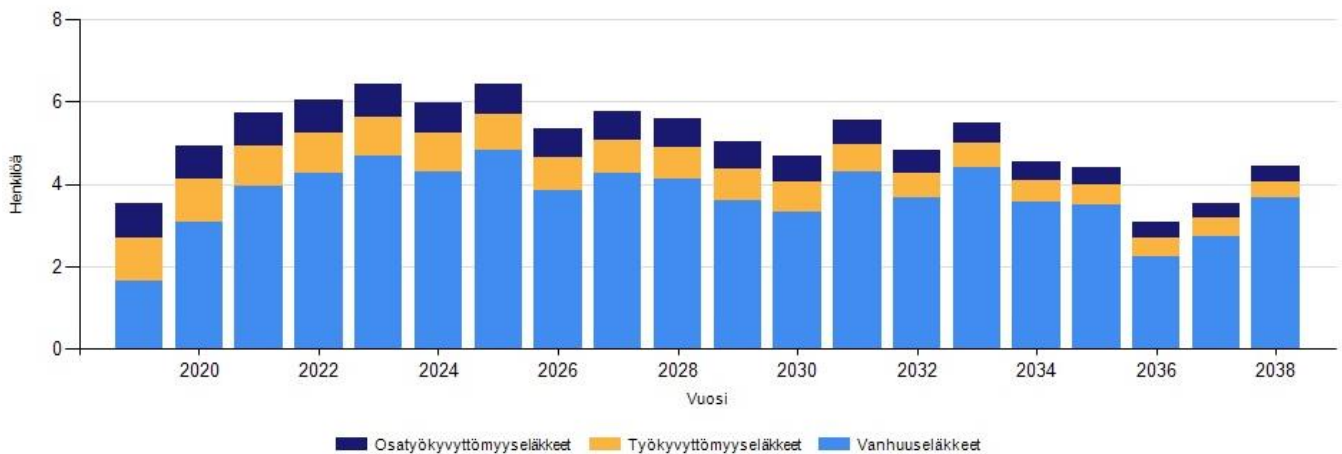
Koko henkilöstön palkkoja maksettiin vuonna 2018 yhteensä 5 954 970 euroa (v. 2017 5 725 477 euroa).

Koulutusajalta palkkakustannukset v. 2018 olivat 25 466 € ilman työnantajan sivukuluja. Vuorotteluvapaalla v. 2018 ei ollut yhtään henkilöä. Sairauspoissaolot olivat 12,6 päivää/työntekijä/vuosi.

Sairausajan palkkoja maksettiin vuonna 2018 170 467 euroa (ed. 166 591 €) ja tapaturmista aiheutuvien poissaolojen palkkoja yhteensä v. 2017 1 364 euroa (ed. vuonna 274 €). Luvut ovat ilman työnantajan sivukuluja. Kela maksoi sairaus- ja äitiyspäivärahoja kunnalle 71 117 euroa (ed. 71 500 €) ja vakuutusyhtiö tapaturmista aiheutuneita korvauksia 834 euroa (ed. 164 €).



Eläkepäätokset/eläkelaji	2018	2017
Työkyvyttömyyseläkkeet	0	1
Osa-aikaeläke	0	0
Vanhuuseläke	2	1
Yhteensä henkilöä	2	2



Lähde: KEVA. Henkilöstön eläköitymisennuste vuosille 2019-2038

1.1.7 ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ SEKÄ MUISTA TOIMINNAN KEHITTÄMISEEN VAIKUTTAVISTA TEKIJÖISTÄ

Valtuusto hyväksyi kunnan riskienhallintapolitiikan 15.12.2016. Kunnan toimintaan vaikuttavat **toiminnalliset riskit, rahoitusriskit ja vahinkoriskit**. Kokonaisvaltainen riskienkartoitus on tehty 2016. Vuonna 2017 tehtiin isompi kartoitus kunnan ja kunnan tytäryhtiöistä.

TOIMINNALLISET RISKIT

Kiinteistö ja kiinteään omaisuuden riskit

Vanha kiinteistökuorma on muodostanut kunnalle merkittävän taloudellisen ja toiminnallisen riskin. Kunnan julkiset rakennukset ovat elinkaarensa osalta isossa kuvassa katsottuna voimakkaassa murrosvaiheessa teknistaloudellisen kunnan osalta.

Päiväkotitoiminnot ovat pääosin uudessa 2015 vuonna rakennetussa kiinteistössä. Nykyisellä lapsimäärällä kaikki lapset ei kuitenkaan mahdu uuteen rakennukseen vaan yksi lapsiryhmä on sijoitettu vuonna 1992 rakennettuun Ahmatien päiväkotirakennukseen. Rakennuksessa syntyi sisäilmaongelma salaojituksen tukkeuduttua. Rakennusta korjattiin ja ilmanvaihtoa parannettiin. Sisäilman ongelmat puhkesi kuitenkin rakennuksessa uudestaan 2018 syksyllä. Ahmatien päiväkodista toiminta siirrettiin väistötiloihin vuoden 2019 alusta.

Utajärven yhtenäiskoululla on tehty peruskorjausluontoisia toimia 2015- 2017 aikana vaihteittain. Rakennuksen tekninen kunto on toimenpiteiden myötä parantunut ja varmistunut huomattavan paljon. Koululta on tullut syksyllä 2018 huonon sisäilman osalta palautetta ja palautteiden pohjalta on käynnistetty asian selvitystyö. Tutkimusta ja syiden selvittelyä on tehty vuoden 2018 lopulla. Toimenpiteet on aloitettu ja seurataan saadaanko toivottavaa vaikuttavuutta.

Suvituulen palvelukeskuksen sisäilmaongelmat ovat tuottaneet huomattavan taloudellisen ylläpito- ja korjauskustannuksen käyttötalouteen 2017 ja 2018 vuonna. Suvituulen toiminnat loppuvat 2019 vuoden lopulla.

Terveyskeskusrakennuksessa on ollut myös pienimuotoisia teknisiä sekä sisäilman ongelmia. Tähän asti ongelmat on saatu ratkaistua ja hallintaan. Terveyskeskustoiminnan kriittisyys nostaa toiminnan tilojen tarkastelun todella kriittiseksi ja riskit isoksi.

Tilojen käyttäjiltä tuleviin viesteihin ja palvelupyyntöihin vastataan/reagoidaan mahdollisimman nopeasti. Näin estetään pienien ongelmien eskaloituminen suuremmiksi ongelmiksi.

Infra rakenteiden ylläpidon riskit ovat pienentyneet mm. taajaman vesijohtoverkoston saneerauksen myötä ja toimitusvarmuus on parantunut oleellisesti varavoimakoneiden investointien myötä vedenottamoille.

Ostavastuuosuus kiinteänomaisuuden suhteen tulee jatkossa vakuutuskilpailutuksessa pilkkoa pienempiin osiin. Taloyhtiöiden vakuutuksissa omavastuuosuus on kohtuullinen ja vakuutuksista saatu hyöty on toteutunut.

Toimielimet ja konserniyhteisöt ovat talousarvion laadinnan yhteydessä analysoineet toimintaympäristön muutoksia, tunnistaneet tavoitteista uhkaavia riskejä, arvioineet niiden vaikutuksia ja toteutumisen todennäköisyyttä sekä laatineet tarvittavat suunnitelmat ja toimenpiteet riskien hallitsemiseksi.

Merkittävimmissä toiminnallisissa riskeissä ei ole tapahtunut muutoksia. Ne liittyvät henkilöstön saatavuuteen ja osaamiseen, tietojärjestelmien toimivuuteen, palvelutuotannon turvaamiseen ja suhdannevaihteluihin. Henkilöstön osalta suurin toiminnallinen riski on osaavien työntekijöiden saatavuuden varmistaminen sekä pitkien sairauspoissaolojen vaikutukset palvelutuotantoon. Osaavien työntekijöiden saatavuuden osalta keskeisessä asemassa on Utajärven kunnan maine työnantajana sekä onnistuneiden rekrytointiprosessien varmistaminen. Sairaslomien osalta haasteena on töiden suunnittelu, organisointi sekä aikataulutus niin, että prosessit kestävät tilapäisen vajeen henkilöstöresursseissa. Henkilöstön vaihtuvuus on toisaalta riski toiminnalle, mutta myös mahdollisuus tarkastella palvelurakennetta uusin silmin.

Henkilöstön saatavuuden, osaamisen sekä myös talouden kehittymisen vuoksi on kuntayhteistyö edennyt yhteistoiminta-alueen sekä kuntapalvelutoimiston rakentumisen yhteydessä. Tämä vastaa riskeihin laajemmin sekä lisäksi tietojärjestelmiin sisältyviin riskeihin, talous- ja henkilöstöhallinnon riskeihin.

Tietosuoja ja tietoturvariskit

Tietosuojan ja tietoturvan riskit korostuvat alati sähköisiin palveluihin pohjaavassa ja tietojärjestelmiin nojaavassa maailmassa. Kunnanhallitus hyväksyi 2016 organisaatiossa voimassa olevan tietoturvapoliittikan. Tietoturvapoliitikassa määritellään keskeiset tavoitteet, vastuut ja esitetään keinot, joilla tietoturvasuutta toteutetaan. Valmistautuminen EU –tietosuoja-asetukseen ja uuteen tietosuojalakiin aloitettiin yhteistyönä Oulunkaaren kuntayhtymän ja sen jäsenkuntien kesken. Yhteistyössä saatiin tuotettua vaadittavia dokumentteja tietosuojan toteutumisesta ja seurannasta. Tietosuojatyötä jatketaan vuonna 2019.

a) Henkilöstön tietoturvaosaaminen

- suurin osa kunnan työntekijöistä ja luottamushenkilöistä suoritti itsenäisesti verkko-opiskeluna yleisen tietoturvan ja tietosuojan opiskelupaketin, jonka omaksuminen osoitettiin testillä.
- uudet työntekijät veloitetaan käymään tietoturvakoulutus ja hyväksymään Utajärven kunnan tietoturvapoliittikka sähköisesti.

b) Tietoturvan seuranta

- Oulunkaaren kuntayhtymällä on käytössä tietoturvan valvontapalvelu, jonka tuloksena on voitu sekä seurata, reagoida, varautua ja raportoida kunnille tietoturvaan liittyvästä tilanteesta.

Toiminnan keskeytymisen varalta on vakuutus ainoastaan aluelämpökeskuksella. Kaikkien vakuutusten kokonaisvaltainen kilpailuttaminen yhdessä tytäryhtiöiden kanssa tehtiin v. 2013. Vakuutus-ten kilpailuttamista tullaan tarkastelemaan vuoden 2019 aikana.

RAHOITUSRISKIT

Rahoitusriskit voidaan jakaa tarkemmin korko-, valuutta-, maksuvalmius- ja takausriskeiksi. Korkoriski on uhka, joka liittyy kaikkiin sijoitus- ja lainanotto päätöksiin, joissa on hyödynnetty korkoinstrumentteja. Korkoriskin taustalla on korkojen muuttuminen ja kehittyminen eri ajanjaksoilla. Utajärven kunnalla ei ole korkosuojana käytetty koronvaihtosopimuksia. Kunnalla ei ole myöskään valuuttalainoja

Maksuvalmiusriski muodostuu kunnan kyvystä kattaa kuntien jokapäiväisessä toiminnassa syntyvät menot. Utajärven kunta hallitsee maksuvalmiusriskiä päivittäisellä kassavarojen seurannalla. Näin kunta pystyy varautumaan ennalta menoihin eikä kunnan maksuvalmius vaarannu.

Samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta kunta on taannut lainoja Utajärven Yrityspuistolle, Kiinteistöyhtiöille: Järvenneidolle, - Mäyrälle ja -Rokuan riville. Takauksia on annettu, Rokuan Terveys- ja Kuntouttamissäätiölle ja Rokuan Kuntoutus Oy:lle. Takausvastuut käyvät ilmi liitetiedoista. Näiden lisäksi kunta on osittain rahoittanut Osuuskunta Utakuidun alkuinvestoinnit lainaamalla pääomaa.

VAHINKORISKIT JA KRIISIT

Kriisitilanteiden johtamisessa onnistuminen mm. myrskytuhot, pilaantunut vesi tai ruoka, sähkökatkokset, ihmisiin kohdistuvat uhat. Kunta on varautunut vahinkoriskeihin moottoriajoneuvo-, omaisuus-, vastuu-, keskeytys- ja tapaturma ja matkavakuutuksilla. Riskienhallinnan haasteena on fokuksia investointeihin, rahoitukseen, vahinkoihin ja tietoturvaan liittyvien riskien kartoitukseen. Kunnan vakuutusturvaa seurataan vuosittain vahinkotapahtumien, vakuutusmaksujen ja omavastuuosuuksien osalta. Riskienhallinnan laatuvarvion pohjalta on laadittu riskienhallinnan jatkotoimenpiteet. Kunnan valmiussuunnitelmat pidetään ajantasaisena ja organisaation toimintakyvyn tarkastelua tehdään säännöllisesti

1.1.8 YMPÄRISTÖTEKIJÄT

Utajärven kunnassa ei ole laadittu erillistä ympäristöraporttia. Kunnan oman toiminnan ympäristöön liittyvät riskit ovat vähäiset.

Utajärven kunnassa on paljon pohjavesialueita ja varantoja. Vesihuolto pohjautuu täysin pohjaveden käyttöön. Pohjaveden pilaantuminen on suuri riski, jonka voi aiheuttaa mm. öljyvahinkojen aiheuttama pohjaveden pilaantumisriski; esimerkiksi kaivurin kaatuminen sora- ja betonilla, latukoneen öljyvuodot ladulle, hylättyjen ajoneuvojen jättäminen pohjavesialueelle. Naaman vedenottamon läheisyydessä oleva viljan kuivaamo, jossa käytetään lämmitys öljyä, sekä siellä olevat mahdolliset mätänevät jätteet, voisivat aiheuttaa ympäristöhaittoja.

Kunnan molemmat kaatopaikat (Rokua, Utajärvi) on suljettu ja maisemoitu asianmukaisesti. Jälki-tarkkailuohjelman mukaista tarkkailua suoritetaan Pöyry Oy:n toimesta.

Muita, isompia ympäristövahinkoja ei ole kunnan alueella ilmennyt. 1950-luvulla tehty Oulujoen val-jastaminen voimatalouskäyttöön on muuttanut ympäristöä ja maisemaa voimakkaasti ja aiheuttanut tietynlaisia haittoja mm. kauneusaltaiden vesien tilassa. Näitä haittoja on pyritty korjaa-maan ja ympäristön tilaa parantamaan erilaisilla yhteisillä hankkeilla mm. Oulujoen moninaiskäyttö-ohjelman mukaisesti. OUMO-hankkeen tuloksena on tehty ruoppauksia Oulujoella Utajärven kohdalla vuoden 2018 alkupuolella. OUMO-hankkeena on valmisteltu Utajärven taajaman seudulle veden virtaaman parantavaa lisävesiputki hanketta. Hanke toteutetaan vuonna 2019.

Utajärven taajamassa Seo huoltoasema on lopettanut toimintansa konkurssin myötä. Jos huoltoase-matoiminnalle ei löydy ostajaa, joka jatkaa samaa toimintaa, on riskinä, että kunta voi joutua vastaa-maan lopulta kiinteistön huoltoasematoiminnan päättymisen velvoitteista.

Utajärvi, Muhos, Tyrnävä ja Liminka ovat tehneet yhteisen jätehuoltoalueen. Lakeuden EKO lauta-kunta tulee toimimaan jätehuoltoviranomaisena näissä neljässä kunnassa. Kempeleen jätekuljetus Oy käsittelee näiden kuntien yksityistalouksien jätteet vuoden 2019 alusta. Tavoitteet ovat kierrä-tysasteen nostaminen sekä saada kiinteistön omistajat 100% mukaan lakisääteiseen jätteenkeräys-järjestelmään.

1.2 SELONTEKO SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Sisäisen valvonnan järjestäminen perustuu kuntalakiin ja sisäisen valvonnan ohjeisiin sekä muihin sääntöihin, määräyksiin ja ohjeisiin. Sisäisen valvonnan tarkoituksena on varmistaa, että kunnan toiminta on taloudellista ja tuloksellista, päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa ja että lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan ja että omaisuus ja voimavarat turvataan.

Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan kunnan ja kuntakonsernin sisäisiä menettely- ja toimintatapoja, joiden avulla pyritään varmistumaan organisaation tavoitteiden saavuttamisesta ja toiminnan lailli-suudesta. Riskienhallinnalla tunnistetaan, arvioidaan ja hallitaan tavoitteiden saavuttamista uhkaa-via tekijöitä. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen on siten osa kunnan ja kuntakon-sernin johtamista.

Valtuusto on päättänyt kunnan ja kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista. Riskienhallintapolitiikka hyväksyttiin valtuustossa 15.12.2016. Lisäksi hallintosääntöön on otettu tar-peelliset määräykset asiaa koskevasta toimivallasta ja tehtävien jaosta. Kuntalain säännöksiin ta-voitteena on ollut terävöittää kuntien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämistä ja siitä ra-portointia.

Utajärven sisäinen valvonta toteutuu käytännössä kunnan johtamis-, suunnittelu- ja ohjauskäytän-nöissä. Sisäisen valvonnan järjestämisvastuu on kunnanhallituksella. Sisäinen valvonta on osa joh-tamista ja samalla johtamisen apuväline, se tuottaa tietoa ja analyysijä johdon tarpeisiin. Kunnan sisäistä valvontaa toteutetaan operatiivisella tasolla tilivelvollisten johtavien viranhaltijoiden toimesta. He vastaavat oman alueensa sisäisen valvonnan järjestämisestä ja toimivuudesta.

Säännösten ja määräysten noudattaminen

Utajärven kunnan tytäryhtiöissä noudatetaan valtuuston 28.2.2017 hyväksymää Utajärven kunnan konserniohjetta. Konserniohjeella luodaan puitteet ensisijaisesti kuntakonserniin kuuluvien tytäryhtiöiden omistajaohjaukselle kunnan tavoitteiden mukaisesti. Konserniohje koskee Utajärven kuntaa ja sen tytäryhteisöjä. Kuntayhtymissä ja kunnan osakkuusyhteisöissä, sekä muissa merkittävissä yhteisöissä kunnan edustajien tulee pyrkiä siihen, että Utajärven kunnan konserniohjeen periaatteita noudatetaan. Myös Utajärven kunnan omat toimitukset ovat velvollisia noudattamaan konserniohjetta. Hyvä hallinto- ja johtamistapa Utajärven kunnan tytäryhtiöissä -suositus hyväksyttiin 2.9.2014 kunnanhallituksessa täydentämään lakisääteisiä menettelytapoja ja konserniohjetta.

Sisäisen valvonnan onnistumisesta raportoidaan toimielimille, esimerkiksi talousraporttien yhteydessä. Sisäistä valvontaa arvioidaan myös tilinpäätöksen hyväksymisen yhteydessä. Lisäksi vuosittaisissa valtuustoseminaarissa käydään läpi hallintokuntaohjeita nykytila-analyysejä, joissa arvioidaan toiminnan onnistumista ja nostetaan esille keskeiset kehittämistarpeet.

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

Valtuuston talousarviossa asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden asettamisen valvonta kuuluu toimielinten tilivelvollisten viranhaltijoiden tehtäviin. Kunnanhallitus seuraa talousarvion toteutumista aktiivisesti ja valtuustolle raportoidaan toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta.

Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä

Toimielin ja sen alainen johtava viranhaltija vastaavat toiminnan sisäisestä valvonnasta. Sisäisen valvonnan rakenteet ja menettelytavat perustuvat hallintosääntöön, toiminnan ja talouden suunnitteluun, valiokuntien toimintasääntöihin sekä seurannan menettelyihin, toimintojen prosessikuvauksiin ja työ- ja tehtäväkuvauksiin. Keskeisimpänä kehittämishaasteena on riskikartoituksen toteutus määrajoin koko konsernin tasolla ja sen pohjalta riskienhallinnan kehittäminen ja organisointi.

1.3 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

1.3.1 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN

Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

	2018	2017
ulkoiset (katkaistut luvut)	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	4266	3989
Toimintakulut	-24063	-23825
Toimintakate	-19796	-19836
Verotulot	9873	10398
Valtionosuudet	11539	11940
Korkotuotot	54	68
Muut rahoitustuotot	6	26
Korkokulut	-102	-97
Muut rahoituskulut	-8	-1
Vuosikate	1566	2499
Poistot ja arvonalentumiset	-1052	-1273
Satunnaiset erät		
Tilikauden tulos	514	1226
Poistoeron lisäys (-), vähennys (+)	11	1
Varausten lisäys (-), vähennys (+)		-450
Rahastojen lisäys (-), vähennys (+)	-500	
Tilikauden ylijäämä	25	778

Tuloslaskelman tunnusluvut

Toimintatuotot/toimintakulut, %	%	17,73	16,74
Vuosikate / poistot %	%	148,83	196,35
Vuosikate, euroa/asukas	e	581,78	903,13
Asukasmäärä	hlö	2693	2768

Toimintatuotot/toimintakuluista, %

= 100 * Toimintatuotot/(Toimintakulut-Valmistus omaan käyttöön)

Tunnusluku kuvaa maksurahoituksen osuutta toimintamenoista

Vuosikate %, poistoista

= 100 * vuosikate / poistot

Tunnusluvun ollessa yli 100 oletetaan kunnan tulorahoituksen olevan riittävä

Oletus on pätevä vain jos poistot vastaavan kunnan vuotuista investointitasoa.

Talousarvion laadintavaiheessa arvioitiin, että maksurahoituksen osuus toimintamenoista tunnusluku olisi 18,9%. Lopullinen luku on 17,73%. Pidemmän ajan tavoitteena on ollut, että tunnusluku on yli 15.

Vuosikate on keskeinen luku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Tulorahoitus on riittävä, kun vuosikate/poistot% -tunnusluvun arvo on 100 tai yli. Lopullinen luku on 148,83. Talousarvion laadintavaiheessa tavoitteena on ollut, että tämän tunnusluvun arvo on n. 100.

1.3.2 TOIMINNAN RAHOITUS

Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

(katkaistut luvut)	2018 1 000 €	2017 1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	1 566	2 499
Satunnaiset erät		
Tulorahoituksen korjauserät	-528	-130
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-1 412	-4 138
Rahoitusosuudet investointimenoihin	44	146
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	983	153
Toiminnan ja investointien rahavirta	653	-1 468
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-18	-86
Antolainasaamisten vähennykset	125	294
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 000	3 598
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 216	-1 143
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	178	-758
Rahoituksen rahavirta	69	1 903
Rahavarojen muutos	722	434
Rahavarat 31.12.	2 143	1 420
Rahavarat 1.1.	1 420	985
RAHAVARAT	722	434

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		2 018	2 017
Toiminnan ja inv. rahavirran kertymä 5v:lta	t€	-1 167	-1 773
Investointien tulorahoitus, %	%	115	63
Lainanhoitokate		1,3	2,1
Kassan riittävyys, pv	pv	27	17
Asukasmäärä	hlö	2 693	2 768

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5v. =tilinpäätösvouden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pidemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätös vuonna on positiivinen

Investointien tulorahoitus, % = 100*vuosikate / investointien omahankintameno

Tunnusluku kertoo paljonko investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella(vuosikate)

Pääomamenojen tulorahoitus, % = 100*vuosikate / (invest.omahankintameno+antolainojen nettolisäys+lainanlyh.)

Tunnusluku kertoo vuosikatteen riittävydestä investointeihin ja lainojen lyhennyksiin

Lainanhoitokate = (vuosikate+korkokulut) / (korkokulut +lainalyhennykset)

Lainanhoitokate kertoo tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun

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

Kassan riittävyys, pv = 365*kassavarat 31.12. / kassasta maksut tilikaudella

Tunnusluku ilmaisee monenko pv:n kassasta maksut voidaan kattaa rahavaroilla.

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta –tunnusluku on voimakkaasti negatiivinen: -1 167(t€). Tähän ovat syynä vuoden 2015 ja 2017 isot investoinnit. Tämä tunnusluku ei saisi kuitenkaan muodostua pysyvästi negatiiviseksi luvuksi.

Lainanhoitokate –tunnusluvun tavoitetasoksi on määritetty, että se ei painuisi alle yhden. Tällöin kunnan lainanhoitokyky olisi heikko. Tunnusluku oli 1,3.

Kassan riittävyys -tunnusluvun tavoitetasona on ollut, että arvo on yli 15. Tämä ylitettiin reilusti vuonna 2018 arvon ollessa 27.

1.4 RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET

Tase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	2018	2017	VASTATTAVAA	2018	2017
(katkaistut luvut)	1 000 €	1 000 €	(katkaistut luvut)	1 000 €	1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	23 670	23 918	OMAPÄÄOMA	14 644	14 119
Aineettomat hyödykkeet	398	426	Peruspääoma	9054	9054
Muut pitkävaikutteiset menot	398	426	Muut omat rahastot	500	
Aineelliset hyödykkeet	12 886	12 880	Edellisten tilikausien ylijäämä (alij.)	5064	4286
Maa- ja vesialueet	1149	1096	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	25	778
Rakennukset	8532	8827	POISTOERO JA VAPAAEHT.VAR.	987	998
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2697	2772	Poistoero	537	286
Koneet ja kalusto	65	61	Vapaaehtoiset varaukset	450	711
Muut aineelliset hyödykkeet	121	121	PAKOLLISET VARAUKSET	194	194
Ennakkomaksut ja kesk.hankinnat	320	0	Muut pakolliset varaukset	194	194
Sijoitukset	10 386	10 610	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	94	146
Osakkeet ja osuudet	7820	7938	Lahjoitusrahastojen pääomat	94	146
Muut lainasaamiset	2565	2672	VIERAS PÄÄOMA	11 577	11 787
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	3	70	Pitkäaikainen	8 524	8 556
Valtion toimeksiannot	0	0	Lainat rahoitus- ja vakuutuslait.	8087	8204
Lahjoitusrahastojen varat	3	70	Muut velat/Liittymism. ja muut velat	436	351
VAIHTUVAT VASTAAVAT	3 823	3 256	Lyhytaikainen	3 053	3 230
Saamiset	1 679	1 836	Lainat rahoitus- ja vakuutuslait.	1084	1182
Pitkäaikaiset saamiset	54	0	Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
Lyhytaikaiset saamiset	892	1 190	Saadut ennakot	2	0
Myyntisaamiset	630	717	Ostovelat	483	978
Muut saamiset	262	473	Muut velat	165	147
Siirtosaamiset	733	645	Siirtovelat	1317	921
Rahoitusarvopaperit	23	30	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	27 497	27 245
Osakkeet ja osuudet	23	30	Omavaraisuusaste, %	56,85	55,49
Rahat ja pankkisaamiset	2120	1389	Suhteellinen velkaantuneisuus,%	45,07	44,77
VASTAAVAA YHTEENSÄ	27 497	27 245	Velat ja vastuut % käyttötuloista	45,34	45,20
			Kertynyt yli-/alijäämä, 1000e	5090	5064
			Kertynyt yli-/alijäämä, e/asukas	1890	1830
			Lainakanta 31.12, 1000e	9172	9388
			Lainat euroa/asukas	3406	3392
			Lainasaamiset, 1000e	2565	2672
			Asukasmäärä	2693	2768

Omavaraisuusaste = 100*(Omapääoma + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma-Saadut ennakot) mittaa kunnan vakavaraisuutta. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää 70% omavaraisuutta. 50% tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta.

Suhteellinen velkaantuneisuus= 100*(Vieras pääoma – Saadut ennakot)/ Käyttötulot. Tämä tunnusluku kertoo kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulo-rahoituksella. **Velat ja vastuut% käyttötuloista** tunnusluvussa on lähes sama kaava kuin suhteellisessa velkaantuneisuudessa; mukaan on lisäksi laskettu vastuut leasingsovimuksista.

1.5 KUNNAN KOKONAISTULOT JA MENOT

TULOT	1 000 €	%	MENOT	1 000 €	%
Toiminta			Toiminta		
Toimintatuotot	4266	15,59	Toimintakulut	24063	89,72
Verotulot	9873	36,08	- Valmistus omaan käyttöön		
Valtionosuudet	11539	42,17	Korkokulut	102	0,38
Korkotuotot	54	0,20	Muut rahoituskulut	8	0,03
Muut rahoitustuotot	6	0,02	Satunnaiset kulut		
Satunnaiset tuotot			Tulorahoituksen korjauserät		
Tulorahoituksen korjauserät		0,00	Pakollisten varausten muutos	0	
- Pys.vast.hyödykk.luovutusvoitot	-528	-1,93	- Pakollisten varausten lis+./väh-.	0	0,00
			- Pys.vast.hyödykk.luovutustappiot	0	0,00
Investoinnit			Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointeihin	44	0,16	Investointimenot	1412	5,26
Pys vast.hyödykk.luovutustulot	983	3,59			
Rahoitustoiminta			Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähennykset	125	0,46	Antolainasaamisten lisäykset	18	0,07
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1000	3,65	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	1216	4,53
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0	0,00	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0	0,00
Oman pääoman lisäykset			Oman pääoman vähennykset		
Kokonaistulot yhteensä	27362	100,0	Kokonaismenot yhteensä	26819	100,0
Kokonaistulot				27 365 643,76	
Kokonaismenot				26 820 883,16	
				544 760,60	
Muut maksuvalmiuden muutokset				178 216,17	
Rahavarojen muutos				722 976,77	
				-544 760,60	

1.6 KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

1.6.1 YHDISTELMÄ KONSERNITILINPÄÄTÖKSEEN SISÄLTUVISTÄ YHTEISÖISTÄ

	Yhdistely konsernitilinpäätökseen	
	<i>Yhdistelty (kpl)</i>	<i>Ei yhdistelty (kpl)</i>
Tytäryhteisöt		
Yhtiöt		
Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt	3	0
Kunnallista liiketoimintaa harjoittavat yhtiöt		
Muut yhtiöt	1	0
Osuuskunnat		
Yhdistykset		
Säätiöt		
Kuntayhtymät	3	0
Osakkuusyhteisöt	1	
Muut omistusyhteisyyshyhteisöt		4
Yhteensä	8	4

Tytäryhtiöitä:

- Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt: Kiinteistö Oy Järvenneito, Kiinteistö Oy Mäyrä ja Kiinteistö Oy Rokuanrivi.
- Muut yhtiöt: Utajärven Yrityspuisto.

Kuntayhtymiä ovat Oulunkaaren kuntayhtymä, Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri, Pohjois-Pohjanmaan liitto. Osakkuusyhteisöihin luetaan Humanpolis Oy. Muut omistusyhteisyyshyhteisöt (ei yhdistellä tilinpäätöksessä, koska omistusosuus alle 20%) ovat As. Oy Utajärven Jokihovi, As. Oy Utarivi, ja As. Oy Sillankartio, Asunto Oy Utajärven Anttilanhovi (yli 20%, mutta merkitys vähäinen; ei yhdistellä).

1.6.2 KONSERNIN TOIMINNAN OHJAUS

Toimintakertomuksessa tehdään lyhyesti selkoa, miten konserniohjaus on kunnassa järjestetty. Selvityksestä tulee käydä ilmi, mitä tavoitteita kunta omistajana on asettanut tytäryhteisöilleen ja miten konserniohjauksen piiriin kuuluvien yhteisöjen toiminnan seuranta ja raportointi on vastuutettu kunnan toimielimille ja viranhaltijoille. Toimintakertomuksessa on lisäksi tehtävä selkoa, miten valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ovat toteutuneet kuntakonsernin toiminnassa. Näiden tavoitteiden toteutumaa esitellään edempänä.

1.6.3 OLENNAISET KONSERNIA KOSKEVAT TAPAHTUMAT

Talousarvion yhteydessä tytäryhtiöille on asetettu tavoitteita, joiden toteutumista esitetään seuraavassa taulukossa.

Tavoite	Toimenpide/ Mittari	Toteutuminen Asunto Oy:t	Toteutuminen Yrityspuisto Oy
Raportointi kunnanhallitukselle, krt/vuosi	4 kertaa vuodessa	toteutui	toteutui
Säännöllinen ajankohtaistarkastus merkittävistä muutoksista kunnanhallitukselle, krt/vuosi	2 kertaa vuodessa	toteutui	toteutui
Säännöllinen ajankohtaistarkastus tarkastuslautakunnalle, krt/ vuosi	Vähintään 1 kertaa vuodessa	toteutui	toteutui
Sisäisen valvonnan ja kokonaisvaltaisen riskienhallinnan tarkastelu, krt/ vuosi	Tilinpäätöksen yhteydessä	Toteutui osittain (kirjallisesti ei ole raportoitu)	Toteutui osittain (kirjallisesti ei ole raportoitu)

Seuraavana on esitelty Utajärven kunnan tytäryhtiöiden keskeisimpiä tapahtumia vuodelta 2018:

Kiinteistö Oy Järvenneito

Kiinteistö Oy Järvenneito on Utajärvi-konserniin kuuluva tytäryhtiö ja sen koko osakekannan omistaa Utajärven kunta. Yhtiö omistaa 117 rivitaloaluoneistoa. Talot on rakennettu vuosina 1975 – 1992 ja ne ovat valtion aravalainalla rakennettuja rivitaloja.

Varsinainen yhtiökokous pidettiin Utajärven kunnanvirastolla 19.3.2018. Hallituksen puheenjohtaja on Jari Aitta ja varsinaisia jäseniä ovat Pertti Kamula, Inkeri Perttunen, Kirsi Kumpulainen sekä Sinikka Hämälä. Hallituksen varajäsen on Eero Pirttikoski. Hallitus kokoontui vuoden aikana viisi kertaa. Tilintarkastajana toimii Utajärvi-konsernin valitsema tilintarkastusyhteisö BDO Audiator Oy, vastuullisena tilintarkastajanaan Mikko Palomäki HT, KHT.

Asukaskokous pidettiin Utajärven kunnanvirastolla 15.1.2018. Asukaskokoukseen osallistui 7 asukasta. Asukaskokous asetti ehdokkaan nimettäväksi yhtiön hallitukseen. Asukasedustajana yhtiön hallituksessa on Sinikka Hämälä.

Isännöintipalvelut on ostettu Utajärven kunnalta ja tilitoimistopalveluista on toimeksiantosopimus Dextili Oy:n kanssa, joka on osa Aallon Group Oy:tä. Yhtiön toimitusjohtajana on 1.1.2014 alkaen ollut Sanna Valtanen. Tekniset palvelut ostetaan Utajärven kunnalta, elinympäristöjohtaja Petri Leskinen toimii yhtiön teknisenä asiantuntijana.

Kiinteistönhuolto kilpailutettiin keväällä 2018 ja kiinteistönhoidosta on sopimus Kiinteistöhuolto Raimo Karhulan kanssa ajalle 1.6.2018 – 31.5.2021. Kiinteistönhuoltosopimus kattaa kaikki yhtiön omistamat vuokratilat kirkonkylän alueella. Ojarivissä on yhtiön palkkaamana sivutoiminen kiinteistöhoitaja.

Asuntojen käyttöaste oli 91,74 %. Asuntojen tyhjänä olon vuoksi vuokratuottoja jäi saamatta yhteensä 55.025,84 euroa (budjettivaiheen arvio tyhjänä olost 58.000,00 euroa) Neliövuokra yhtiön asunnoissa on keskimäärin 9,55 euroa/jm². Yhtiön asuntoihin on vuonna 2016 asennettu vesimittarit osana tervehdyttämishjelmaa. Mittarit ovat kylmässä vedessä ja kertomusvuonna asukkaiden vesimaksuja tuloutui 26.916,63 euroa, hintaan 6,32 euroa/m³. Kunnalle maksetut vesi- ja jätevesimaksut olivat 35.876,90 euroa kun niihin budjetissa varauduttiin 39.150,00 eurolla.

Suunniteltu lämmitystapamuutos ei toteutunut tilikaudella. Yhtiössä on jääty odottamaan kaukolämpöverkon laajentumista Putaalansaaren alueelle. Kunnan aiemmin myöntämä 80.000 euron korvausmerkitty avustus lämmitystapamuutoksiin on vielä nostamatta. Lämmityskustannuksiin kertomusvuonna varattiin 124.050,00 euroa ja toteutuneet lämmityskustannukset olivat 125.651,96 euroa, josta kaukolämmön osuus 34.568,22 euroa.

Vuosikorjauksia tehtiin 123.206,34 eurolla, kun budjetissa niihin oli varattuna 50.609,00 euroa. Korjauksiin saatiin kertomusvuonna kunnan avustusta 40.000,00 euroa, joka kirjattiin muihin tuottoihin. Korjaustoimenpiteet kohdistuivat muuttotarkastusten yhteydessä havaittujen vikojen korjaamiseen, lähinnä pesuhuoneremontteihin. Kertomusvuonna remontoitiin useita pesuhuoneita sekä kaksi kaksiota remontoitiin kauttaaltaan. Näillä toimenpiteillä on vastattu asetettuun tavoitteeseen, että asunnot pidetään kunnossa ja asukasviihtyvyyttä ylläpidetään ja parannetaan.

Tilikaudella lainoja lyhennettiin lainaohjelman mukaisesti 208.015,35 euroa. Lainojen korkoja maksettiin yhteensä 18.622,30 euroa. Yhtiön poistosuunnitelma päivitettiin. Uuden poistosuunnitelman mukaan rakennukset poistetaan taseesta 5 – 12 vuoden aikana. Poistoaika on määritelty rakennuksen iän ja tekninen kunnan perusteella, poistoaikaksi tulee noin 40 vuotta.

Tilikauden liikevaihto on 647.906,89 euroa ja tilikauden tulos on 3.088,77 euroa alijäämäinen.

Kiinteistö Oy Mäyrä

Yhtiö omistaa Utajärven keskustassa sijaitsevan kolmikerroksisen 23 huoneiston kerrostalon. Yhtiön osakkeista Utajärven kunta omistaa 82 % ja Stora Enso Oyj 18 %.

Varsinainen yhtiökokous pidettiin Utajärven kunnanvirastolla 19.3.2018. Jari Aitta on hallituksen puheenjohtaja ja varsinaisia jäseniä ovat Pertti Kamula, Inkeri Perttunen sekä Kirsi Kumpulainen. Hallituksen varajäsen on Eero Pirttikoski. Hallitus kokoontui neljä kertaa.

Isännöintipalvelut on ostettu Utajärven kunnalta ja tilitoimistopalveluista on toimeksiantosopimus Dextili Oy:n kanssa, joka on osa Aallon Group Oy:tä. Yhtiön toimitusjohtajana on 1.1.2014 alkaen ollut Sanna Valtanen. Tekniset palvelut ostetaan Utajärven kunnalta, elinympäristöjohtaja Petri Leskinen toimii yhtiön teknisenä asiantuntijana.

Kiinteistönhuolto kilpailutettiin keväällä 2018 ja kiinteistönhoidosta on sopimus Kiinteistöhuolto Raimo Karhulan kanssa ajalle 1.6.2018 – 31.5.2021.

Asukaskokous pidettiin 2.10.2018. Asukaskokous ei asettanut ehdokasta yhtiön hallitukseen.

Asuntojen käyttöaste vuonna 2018 on 85,24 %. Kuukausittain asunnoista oli tyhjillään 2 – 5 kappaletta. Koska asuntoja oli tyhjillään, mahdollisti se viemäri- ja pesuhuoneremontin tekemisen viidessä asunnossa. Asuntojen vajaakäytön vuoksi vuokratuottoja jäi saamatta 17.846,26 euroa, kun sen arvioitiin talousarviovaiheessa yltävän 20.000,00 euroon. Asukkailta perittävä neliövuokra kerrostalon puolella rapuilla A – C on 7,78 euroa/jm² ja nk. liikesiivessä 10,92 euroa/jm².

Vuosikorjauksiin käytettiin kertomusvuonna 73.763,73 euroa. Korjauksiin saatiin kunnan avustusta 40.000,00 euroa. Omin varoin yhtiöllä ei olisi ollut mahdollisuutta remontoida asuntoja. Budjetissa korjauksiin oli varattuna 1.434,00 euroa. Kaukolämmön kustannuksiin varattiin 33.500,00 euroa ja siitä maksettiin 27.870,63 euroa. Vesi- ja jätevesimaksut olivat 9.899,87 euroa ja ne ylittivät budjetin 1.099,87 eurolla. Mäyrässä ei toistaiseksi peritä asukkailta erikseen vesimaksuja.

Pitkäaikaisten lainojen korkokulut ovat 313,86 euroa ja lainaa lyhennettiin 15.700,00 euroa. Liikevaihto on 107.756,83 euroa. Tilikaudella purettiin asuintalovaroja vuosilta 2011 ja 2012 yhteensä 14.180,00 euroa. Tilikauden tulos on 6,39 euroa ylijäämäinen.

Kiinteistö Oy Rokuanrivi

Yhtiö omistaa Rokualla sijaitsevat kaksi rivitaloa, joissa on 10 asuntoa. Rakennukset sijaitsevat Rokuan terveys- ja kuntouttamissäätiöltä vuokratulla tontilla. Tontin vuokrasopimus on voimassa 31.12.2032 saakka. Yhtiön osakkeista Utajärven kunta omistaa 54 % (27 kpl) ja Rokuan terveys- ja kuntouttamissäätiö 46 % (23 kpl).

Yhtiökokous pidettiin Utajärven kunnanvirastolla 19.3.2018. Hallituksen puheenjohtajana toimii Jari Aitta ja varsinaisena jäsenenä Heli Kaikkonen. Eero Pirttikoski ja Jussi Liedes ovat hallituksen varajäseniä.

Isännöintipalvelut on ostettu Utajärven kunnalta ja tilitoimistopalveluista on toimeksiantosopimus Dextili Oy:n kanssa, joka on osa Aallon Group Oy:tä. Yhtiön toimitusjohtajana on 1.1.2014 alkaen ollut Sanna Valtanen. Tekniset palvelut ostetaan Utajärven kunnalta, elinympäristöjohtaja Petri Leskinen toimii yhtiön teknisenä asiantuntijana.

Asukaskokous pidettiin 13.3.2018. Asukkaat eivät asettaneet ehdokasta yhtiön hallitukseen.

Asuntojen käyttöaste vuonna 2018 on 68,98 %. Asuntojen vajaakäytön vuoksi vuokria jäi saamatta 13.982,54 euroa. Käyttöasteen ennakoitiin olevan merkittävästi alhaisempi ja siihen varauduttiin 20.000,00 eurolla. Asukkailta perittävä neliövuokra on 7,10 euroa/jm². Neliövuokra on pystytty pitämään alhaisena omistajien maksaman 5.332,32 euron vuosittaisen avustuksen turvin. Kohteen sijainti etäällä kuntakeskuksesta on tuonut omat haasteensa kiinteistön pidolle. Asukkaat maksoivat käyttämästään vedestä 1.287,00 euroa. Kunnalle maksetut vesi- ja jätevesimaksut olivat 2.567,05 euroa.

Lämmityksestä maksettiin 5.562,89 euroa, joka jäi 1.937,11 euroa alle budjetoidun.

Yhtiökokous linjasi jo vuonna 2015, että kiinteistöllä tehdään ainoastaan välttämättömimmät remontit. Alhaisen käyttöasteen vuoksi remonttikulut on jouduttu pitämään alhaisina, vuonna 2018 korjauksiin käytettiin ainoastaan 2.432,30 euroa. Korjaustarpeita kohteessa on mutta ainoastaan pakollisia korjauksia toteutettu.

Rivitalokohde on hakemuksesta vapautettu aravarajoituslain mukaisista rajoituksista tammikuussa 2018. Vapautuminen rajoituksista mahdollistaa kohteen käyttötarkoituksen muutoksen ja myynnin. Yhtiön rivitalot ovat olleet julkisessa myynnissä 6.10.2018 lähtien. Hyväksyttäviä tarjouksia ei saatu vuoden 2018 aikana. Myyntiä jatketaan vuonna 2019. Kohteen sijainti matkailullisesti merkittävällä Rokua Geoparkin ydinalueella antaa hyvät mahdollisuudet kohteen jalostamiseen matkailukäyttöön. Yhtiöllä ei nykyisen muotoisella toiminnalla ole resursseja lähteä kehittämään kohdetta esim. hotellitasoa edullisemmaksi majoituspaikaksi tai muuksi majoitusta tarjoavaksi yritykseksi mutta mahdollisen uuden toimijan vetämänä kohteen kehittämiselle nähdään hyvät mahdollisuudet.

Lainan korkokulut ovat 102,41 euroa ja lainaa lyhennettiin 10.828,00 euroa. Liikevaihto 32.836,04 euroa. Tilikaudelle muodostettiin asuintalovaraus 11.260,00 euroa ja tilikauden tulos on 2,55 euroa ylijäämäinen.

Tilinpäätöslukuja

	KIINTEISTÖ OY JÄRVENNEITO	KIINTEISTÖ OY MÄYRÄ	KIINTEISTÖ OY ROKUANRIVI
kunnan omistusosuus	100 %	82 %	53,3 %
VUOKRATUOTOT 100%	611.190,44	105.870,95	31.088,06
autopaikat ja käyttö- ja käyttökorvaukset	36.716,45	1.885,88	1.747,98
käyttöaste % (saa- matta jäänyt vuokra- tulo)	91,74 % (55.025,84)	85,24 % (17.846,26)	68,98 % (13.982,39)
LIIKEVAIHTO	647.906,89	107.756,83	32.836,04
Hoitokulut	444.857,75	147.769,42	22.440,38
Rahoituskulut	18.622,30	313,86	102,41
Lainojen lyhennykset	208.015,35	15.700,00	10.828,00
asuintalovaraus		14.180,00 (purettu)	11.260,00 (muod.)
TILIKAUDEN TULOS	-3.088,77	+ 6,39	+2,55
Lainasaldo 31.12.2018	1.671.493,25	109.888,93	29.296,69
Valtiokonttori	1.092.776,22		
rahoituslaitos	118.720,00	39.250,00	5.414,00
Kunnan tertiäärilainat	459.997,01	70.638,93	23.882,69

Kiinteistöosakeyhtiöiden toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2018

Tavoite	Toimenpide/Mittari	Toteutuma 2018
Kysyntää vastaavat toimivat vuokra-asunnot	-korkea käyttöaste ja hyvä asukastyytyväisyys	- käyttöasteiden toteutumat 2018 (2017) Järvenneidolla ja Mäyrällä lähes ennustetusti, Rokuanrivin käyttöaste odotettua korkeampi: <ul style="list-style-type: none"> • Järvenneito 91,74 % (91,56 %) • Mäyrä 85,24 % (82,25 %) • Rokuanrivi 68,98 % (72,65 %)
Vuokra-asuntojen kunnossa-pitäminen, asukasviihtyvyyden ylläpito ja parantaminen	- kosteusmittauksen entiseen tapaan aina muuttojen yhteydessä ja remontointi tarpeen mukaan, jos budjetti sallii. Epäkelpoja asuntoja ei vuokrata ennen remonttia. - asukaskokouksia vuosittain, vähintään 1/vuosi	- Aina asukkaiden poismuuttojen yhteydessä pesuhuoneiden kosteusmittaus, huoneistoremontit/ph remontit tarpeen mukaan. Epäkelpoja asuntoja ei vuokrattu ennen remonttia. Vuosikorjauksiin varatut rahat kohdennettiin niihin kohteisiin

	- käyttöasteiden alhaisuuden vuoksi, on mietittävä tulevaisuudessa jostain kohteesta luopumisesta (salkutus)	joissa pidempi ennustettu elinkaari. Salkutuksen merkitys rajallisten korjaus-määrärahojen kohdentamisessa. D-salkun kohteessa ei tehty remontteja. Vuoden aikana koko huoneiston täysremontteja 2 kpl, pesuhuoneremontteja lisäksi 2 kpl sekä joitakin huoneistojen maaliremontteja. - asukaskokoukset 1 kpl /yhtiö, asukkaiden vaikutusmahdollisuus yhtiön asioihin (asukas-edustaja hallituksessa/Järvenneito) - asukastilaisuus toimistolla joulukuussa
Putaalansaaren kohteiden öljylämmityksen muutos	- lämmitystapamuutokseen valmistautuminen, toteutuuko 2018-2019	Kaukolämmön liiketoiminta siirtyy v. 2019 Utajärven kunnalta Vapolle. Kaukolämpöverkon laajentumista odotellaan. Toteutusaikataulu avoin. Joka tapauksessa lämmityksiasia tulee mietittäväksi lähivuosien aikana ikääntyneiden öljykattiloiden vuoksi. Uudet öljykattilat / kaukolämpöön liittyminen ?

Utajärven Yrityspuisto Oy

Utajärven yrityspuisto Oy on Utajärven kunnan 100% omistama elinkeinotoiminnan kehittämissyhtiö. Yhtiön osakepääoma on 1 631 423,02 euroa, kunnan omistusosuus on 100 %. Osakkeita on 970 kpl, joiden nimellisarvo on n. 1 681,88 euroa. Yhtiö on rekisteröity 17.10.1997.

Utajärven kunnan strategian tavoitteena on lisätä asukkaita ja työpaikkoja sekä veto- ja pitovoimaa. Utajärven Yrityspuisto Oy toteuttaa kunnan strategiaa hankkimalla työpaikkoja, vahvistamalla ja monipuolistamalla alueen elinkeinorakennetta, auttamalla kunnan yrityksiä liiketoimintaosaamisessa, kehittämällä kilpailukykyä, parantamalla elinkeinoelämän toimintaedellytyksiä kansainvälisyssä ympäristössä ja luo talouskasvua kestäväällä tavalla Utajärven kunnan alueelle.

Yritysten lisääntyminen ja toimivien yritysten kasvaminen auttavat kunnan tärkeimmän strategisen tavoitteen toteutumista. Yritysneuvontaa ja –koulutusta tehostetaan edelleen. Yritysten verkostoitumista ja kasvua pyritään edistämään kaikin mahdollisin keinoin. Samoin kehitetään yrittäjyyden lisäämiseen tähtäävää yhteistyötä oppilaitosten, hankkeiden, yrittäjien ja yrittäjähdistyksen kanssa. Utajärven Yrityspuisto Oy:n suurimpien yhteistyöyritysten toimialat ovat muoviteollisuus, elintarviketeollisuus sekä mekaaninen puunjalostus.

Uuden yritystoiminnan käynnistämiseksi ja siirtymiseksi paikkakunnalle käytiin yhteistyöneuvotte-luja eri tahojen kanssa vuoden aikana useita. Utajärven kunnassa toimivien yritysten nettolisäys on vuosina 2017-2018 on ollut 18; uusia yrityksiä on perustettu 40 ja lakanneita on 22. Liiketoimintasuunnitelmia valmistui runsaasti. Kunnassa jo toimivien yritysten toimintaa on pyritty tukemaan eri

koulutusten ja kontaktien avulla esim. erilaisten rahoitusvaihtoehtojen ja kumppaneiden löytämisen avustamisella. Tämä työ on jatkuvaa ja tehokasta mahdollisuuksien etsimistä.

Yleisenä tavoitteena oli edelleen yhteistoiminnan tiivistäminen erilaisten kehittämisen- ja neuvontatahojen kanssa. Utajärven Yrityspuisto Oy:n järjestämän yritysneuvonnan kumppaneina ovat olleet mm. Oulunkaaren kuntayhtymän yritysasiainmies Ilkka Pirttikoski, Uusyrittäjäkeskus, Tulevaisuuden Kasvupolut Oy ja BusinessOulu.

Liikevaihto ja tuloksen muodostuminen

Utajärven Yrityspuisto Oy, talousarvio					
	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
Liikevaihto	721 060	420 703	420 000	430 000	440 000
Liikevoitto (-tappio)	-85 136	-726 535	-27000	2000	2000
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	-74 487	-692 460	3000	32 000	32 000
Tase	3 851 294	3 056 018	3 000 000	3 000 000	3 000 000
Oma pääoma	3 147 062	2 454 601	2 500 000	2 500 000	2 500 000
Lainat	540 169	486 789	433 409	380 029	326 649

Vuoden 2018 tappio johtuu vanhoista tiedossa olevista asioista, jotka ovat osa edellisellä vaalikaudella aloitettua yhtiön talouden tervehdyttämishjelmää.

Utajärven Yrityspuisto Oy:n rakennuksien arvoa suhteessa tase-arvoon on tarkasteltu kriittisesti. Osasta rakennuksista on tehty alaskirjauksia. Näiden kirjausten lisäksi on tehty luottotappioiden alaskirjauksia sekä aikoinaan on tehty sijoitus, joka on purettu vuonna 2018. Nämä yhdessä aiheuttavat 2018 vuoden tappion. Tappio kirjataan Utajärven Yrityspuisto Oy:n vapaasta omasta pääomasta. Yhtiön oma pääoma ja kassa ovat vahvat, tappiosta ei aiheudu vaaraa yrityksen taloudelle. Tavoitteena on, että yhtiön talous on pitkällä tähtäimellä tasapainossa. On muistettava, että Utajärven Yrityspuisto Oy on kehitysyhtiö, jonka tavoitteena kunnan elinvoiman vahvistaminen, ei voiton tuottaminen.

Suurin osa yhtiön tiloista on vuokrattuna ja neuvotteluja käydään tilojen saamiseksi yrityskäyttöön, jos niitä vapautuu.

Utajärven Yrityspuisto Oy:ssä työskentelee yksi henkilö, joka toimii yhtiön toimitusjohtajana. Teknistä osaamista ja toimistopalveluja ostetaan Utajärven kunnalta, kirjanpito- ja tilintaloustalouden palvelut ostetaan tilintaloustaloustalolta.

Vuoden 2018 investoinneissa on Mustikkakankaan aluerakentaminen.

Hallitus ja toimitusjohtaja

Yhtiön hallituksen nimeää yhtiökokous vuodeksi kerrallaan. Utajärven Yrityspuisto Oy:n toimitusjohtajana on toiminut 1.4.2016 alkaen Vuokko Paso. Vuonna 2018 yhtiön hallitukseen ovat kuuluneet: Mikko Kemilä (pj.), Antti Vääräniemi (vpj.), Heino Tapio (jäsen), Ahti Moilanen (jäsen), Eero Merilä (jäsen) ja Jani Ijäs (varajäsen). Lisäksi kunnan edustajina ovat olleet kunnanjohtaja Anne Sormunen, kunnanhallituksen pj. Pentti Tuovinen ja asiantuntijajäsenenä Kyösti Juujärvi, kunnan edellinen kunnanjohtaja.

Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä ja riskienhallinnasta

Utajärven Yrityspuisto Oy:n sisäinen valvonta ja riskienhallinta on järjestetty konsernin ohjeistuksen mukaisesti. Hallitus valvoo toimitusjohtajaa, jonka tehtävänä on sekä konserniohjeiden että hallituksen antamien toimintaohjeiden ja valtuutusten mukaisesti hoitaa yhtiön operatiivista toimintaa. Utajärven kunnanhallitukselle on annettu raportit taloudesta ja toiminnasta neljännesvuosittain.

Utajärven Yrityspuisto Oy:n toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen vuonna 2018

Asia	Tavoite	Toteutuma
1. Työpaikkojen ja asukkaiden saaminen kuntaan	<ul style="list-style-type: none">- Työpaikkojen hankkiminen ja luominen alueen yritystoimintaa lisäämällä ja monipuolistamalla- Työllisten määrän lisääntyminen < 1148	<ul style="list-style-type: none">- Työllisten määrä vuonna 2018 on ollut alhaisempi (1106), kun tavoite on ollut enemmän kuin 1148.- Yksi syy tähän on väestön ikääntyminen ja työikäisten poismuutto.
2. Yrityspuiston toiminnan vahvistaminen	<ul style="list-style-type: none">- Nettolisäys 7 uutta yritystä- Yritysten yhteistoiminnan ja verkostoitumisen edistäminen	<ul style="list-style-type: none">- Perustettujen yritysten nettolisäys vuonna 2018 on ollut 9 yritystä.- Yrityspuisto toimii useissa eri verkostoissa esim. Utajärven Yrittäjät, PPY, ELY-keskus, ProAgraria, Oppilaitokset, kunnan omat verkostot jne.
3. Yrityspuiston brändäys ja markkinointi	<ul style="list-style-type: none">- Markkinointisuunnitelma tehty kunnan strategian mukaisesti. Markkinoinnin toteutuksen sekä brändäyksen aloittaminen.	<ul style="list-style-type: none">- Kunnan brändäyssuunnitelma on vielä kesken, sitä on tehty. Samoin koko kunnan strategian mukainen markkinointisuunnitelma on valmisteilla ja samaan suunnitelmaan sisältyy myös yrityspuiston markkinointisuunnitelma.

Aamu- ja iltakahvitoimintaa yrittäjille ja yrittäjyydestä kiinnostuneille on jatkettu edelleen sekä järjestetty muita yhteisiä tilaisuuksia ja koulutuksia. Tapahtumia ja tilaisuuksia pyritään järjestämään nuorten, 4H:n, TyöTakomo -hankkeen, Utajärven kunnan, yrittäjien sekä muiden järjestöjen kanssa yhteistyössä. Utajärven, Vaalan ja Muhoksen alueellista yritysyritysyhteistyötä käynnistetään.

Yrityspuistoa on markkinoitu aktiivisesti lehdissä, Utajärven Yrityspuisto Oy:n Facebook-sivuilla, kunnan sivuilla ja Oulujokilaakson yrittäjien sivuilla. Eri tilaisuuksissa on esitelty ja markkinoitu yrityspuiston toimintaa.

Vuoden 2018 alussa Timo Timber Oy:n saha lopetti toiminnan. Sahatoiminta käynnistyi uudestaan Haadex Oy:n ostettua liiketoiminnan. Loppuvuodesta saha on työllistänyt entistä enemmän työvoimaa, toisen uuden, perustetun sahan Orasko Oy:n mukana työvoiman tarve kasvaa edelleen. Kinusen Mylly Oy rakentaa parhaillaan uutta kaurankuorimyllyä, josta on tulossa uusia työpaikkoja kuntaan. Myös uusia yrityksiä perustetaan jatkuvasti. Kokonaisuutena teollisuusalueen toiminta on vilkastumassa ja kehittymässä myönteiseen suuntaan. Tavoitteena on, että yritystoiminnan kautta saadaan ihmisiä muuttamaan paikkakunnalle ja työllisten määrä kasvuun.

1.6.4 SELONTEKO KONSERNIVALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus ja kunnanjohtaja. Konsernijohto vastaa omistajaohjauksesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä.

Konserniohje on päivitetty (Valt. 28.2.2017, §13), koska uusi kuntalaki tuli voimaan 2017 konserniohjauksen osalta. Hyvä hallinto- ja johtamistapa Utajärven kunnan tytäryhtiöissä suosituksen on kunnanhallitus hyväksynyt 2.9.2014 § 201. Näissä ohjeissa ja suosituksissa määritellään Utajärven kunnan konsernivalvonnan periaatteet.

Tytäryhtiöiden hallitusten kokoonpano käy ilmi kunkin yhtiön tähän tilinpäätökseen toimittamasta esittelytekstistä.

Vuoden 2018 aikana tytäryhtiöt ovat esitelleet kunnanhallitukselle toimintaansa ja taloudellista tilannettaan säännöllisesti. Lisäksi kunnanhallituksessa on käsitelty tytäryhtiöiden asioita erillisinä asioina tai asia on esitelty kunnanhallitukselle kunnanjohtajan katsauksessa. Tällöin on ollut kyse lähinnä omistajanohjaukseen liittyvistä asioista.

1.6.5 KONSERNIN TILINPÄÄTÖS JA SEN TUNNUSLUVUT

Konsernituloslaskelma ja tunnusluvut

	2018	2017
(katkaistut luvut)	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	28 935	27 684
Toimintakulut	-48 035	-46 615
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	5	22
Toimintakate	-19 093	-18 909
Verotulot	9 845	10 383
Valtionosuudet	11 539	11 940
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	94	95
Muut rahoitustuotot	28	32
Korkokulut	-133	-140
Muut rahoituskulut	-14	-1
Vuosikate	2 266	3 400
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 968	-2 044
Tilikauden yli- ja alipariarvot		
Arvonalentumiset	-585	-96
Satunnaiset erät	288	-7
Tilikauden tulos	1	1 250
Tilinpäätössiirrot	-509	-2
Tilikauden verot	-1	-1
Laskennalliset verot	-1	-7
Vähemmistöosuudet	-3	-5
Tilikauden alijäämä	-515	1 233

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/toimintakulut %	60,24	59,39
Vuosikate / poistot %	115,13	166,28
Vuosikate, e/as.	842	1228
Asukasmäärä	2693	2768

Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

(katkaistut luvut)	2018 1 000 €	2017 1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	2266	3400
Satunnaiset erät	288	-7
Tilikauden verot ja laskennalliset verot	-1	-1
Tulorahoituksen korjaukset	-808	153
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-2469	-2209
Rahoitusosuudet investointimenoihin	44	146
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1610	206
Toiminnan ja investointien rahavirta	930	1 688
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainauksen lisäykset	-18	-179
Antolainauksen vähennykset	182	336
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1383	4074
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2117	-4289
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-3	-168
Oman pääoman muutokset	-14	-17
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	13	73
Vaihto-omaisuuden muutos	-4	-2
Saamisten muutokset	372	323
Korottomien velkojen muutokset	-370	-583
Rahoituksen rahavirta	-577	-433
Rahavarojen muutos	352	1 254
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	5204	4852
Rahavarat 01.01.	4852	3597
Rahavarojen muutos	352	1 254

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja inv.rahavirran kertymä 5v., 1000€	3361	2749
Investointien tulorahoitus %	93,45	164,84
Lainanhoitokate	1,07	0,80
Kassan riittävyys pv	35,98	31,43
Asukasmäärä	2693	2768

Konsernitase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	2018	2017	VASTATTAVAA	2018	2017
(katkaistut luvut)	1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	24 045	25 175	OMAPÄÄOMA	13 773	13 798
Aineettomat hyödykkeet	731	696	Peruspääoma	9054	9054
Aineettomat oikeudet	62	70	Muut omat rahastot	584	72
Muut pitkävaikutteiset menot	612	585	Edellisten tilik. ylijäämä (alijäämä)	4648	3437
Ennakkomaksut	57	40	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-515	1233
Aineelliset hyödykkeet	20 592	21 474	VÄHEMMISTÖOSUUDET	76	72
Maa- ja vesialueet	1572	1315	POISTOERO JA VAPAAEHT.		
Rakennukset	14 340	15 802	VARAUKSET	0	0
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2953	2832	Poistoero	0	0
Koneet ja kalusto	815	834	Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Muut aineelliset hyödykkeet	127	128	PAKOLLISET VARAUKSET	558	544
Ennakkomaks. ja kesk.hankinn.	782	561	Muut pakolliset varaukset	558	544
Sijoitukset	2 722	3 002	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	213	265
Osakkuusyhteisöosuudet	61	59	VIERAS PÄÄOMA	18 818	19 431
Muut osakkeet ja osuudet	632	750	Pitkäaikainen	11 390	12 158
Joukkovelkakirjalainasaamiset	14	14	Lainat rahoitus- ja vakuutuslait.	9996	10196
Muut lainasaamiset	2014	2177	Lainat julkisyhteisöiltä	957	1610
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	119	185	Muut velat/Liittymism.	436	351
VAIHTUVAT VASTAAVAT	9 272	8 751	Lyhytaikainen	7 427	7 272
Vaihto-omaisuus	99	95	Lainat rahoitus- ja vakuutuslait.	1522	1413
Saamiset	3 969	3 805	Lainat julkisyhteisöiltä	174	204
Pitkäaikaiset saamiset	409	538	Saadut ennakot	14	10
Lyhytaikaiset saamiset	3559	3266	Ostovelat	1754	1953
Rahoitusarvopaperit	133	126	Muut velat	482	516
Rahat ja pankkisaamiset	5070	4725	Siirtovelat	3442	3131
			Laskenall.verovelat	37	42
			VASTATTAVAA YHTEENSÄ	33 438	34 110
VASTAAVAA YHTEENSÄ	33 438	34 110	omavaraisuusaste%	41,43	40,70
			suhteellinen velkaantuneisuus %	37,37	38,84
			velat ja vastuut % käyttötuloista	37,97	41,79
			kertynyt ylijäämä(alijäämä),1000e	4134	4671
			kertynyt ylijäämä(alijäämä)/as.	1535	1688
			Konsernilainat e/asukas	4860	4977
			Konsernin lainak. 31.12.,1000e	13088	13425
			Konsernin lainasaamiset,1000e	2028	2192
			asukasmäärä	2693	2768

1.7 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY

Kunnan vuoden 2018 tilinpäätöksen tulos on 514 063,16 €. Poistoeron vähennys on 11 071,50 €.

Utajärven kuntaan on perustettu kehittämisrahasto. Valtuusto on hyväksynyt kehittämisrahaston perustamisen (28.3.2019 § 24). Kunnan taseeseen kirjattavan, tilinpäätöksen tuloksesta muodostettavan vapaaehtoisen rahaston kartuttamisesta ja käytöstä on laadittu säännöt.

Vuoden 2018 tilinpäätöksen tuloksesta muodostetaan Utajärven kehittämisrahaston pääoma 500 000 €.

Kunnanhallitus esittää, että tilikauden ylijäämä 25 134,66 € siirretään taseeseen tilikauden ylijäämätilille.

Kertyneet ylijäämät	5 064 447,70€
V. 2018 ylijäämä	25 134,66€
Ylijäämä yhteensä	5 089 582,36€

2 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

2.1 KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMISVERTAILU

2.1.1 HALLINTOPALVELUT

Hallintopalveluiden tehtäväalue

Hallintopalveluiden tehtäväalueeseen kuului valtuuston, kunnanhallituksen, tilintarkastuksen, lupa- ja valvontalautakunnan, keskusvaalilautakunnan, kunnan johtamisen, edustamisen ja tiedottamisen, hallintotiimin ja työntekijöiden työterveyshuollon menot. Uuden hallintomallin mukaan myös elinvoimavaliokunnan, hyvinvointivaliokunnan ja sivistysvaliokunnan menot kuuluvat hallintopalveluiden tehtäväalueelle.

Ulkopuolisilta ostettavia palveluja ovat Oulunkaaren kuntayhtymältä ostetut kuntapalvelutoimiston talous- henkilöstö- ja tietohallintopalvelut, hankita-asiamiehen palvelut sekä eläkeasiamiehen –palvelut. Humanpolis Oy:ltä Muhoksen, Vaalan ja Utajärven yhteisen viestintäasiantuntijan palvelut.

Hallintotiimi hoitaa kunnan ja Utajärven Yrityspuisto Oy:n toimistotehtävät. Yhteispalvelupisteen nimike on muutettu Asiointipisteeksi, jossa hoidetaan kunnan, Kelan ja TE-toimiston avustavat asiakaspalvelutehtävät.

Hallintopalveluiden talousarvion toteutuminen

	TA 2018	muu- tos	TA muutok- sen jälkeen	Toteutuma 2018	Poikkeama	Käyttö %
Ulkoiset						
Toimintatulot	74 570		74 570	81 917,98	-7 347,98	109,9
Toimintamenot	1 724 322	3 100	1 727 422	1 828 352,30	-100 930,30	105,8
Netto (toimintakate)	1 649 752	3 100	1 652 852	1 746 434,32	-93 582	105,7
Sisäiset						
Toimintatulot	203 320		203 320	219 721,37	-16 401,37	108,1
Toimintamenot	0		0	12 795,34	-12 795,34	-100,0
Netto (toimintakate)	203 320		203 320	206 926,03	-3 606,03	101,8
Yhteensä						
Toimintatulot	277 890		277 890	301 639,35	-23 749,35	108,5
Toimintamenot	1 724 322	3 100	1 727 422	1 841 147,64	-113 725,64	106,6
Netto (toimintakate)	1 446 432	3 100	1 449 532	1 539 508,29	-89 976,29	106,2

Hallintopalveluiden talousarvion toimintakate ylittyi 89 976,29€. Valtuusto hyväksyi 13.12.2018 §75 hallintopalveluille 80 000€ ylityksen.

Hallintopalvelujen toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen 2018

Asia	Tavoite	Toteutuma
1. Terve kuntatalous	<ul style="list-style-type: none"> - Kunnan suhteellinen velkaantuneisuus <50 % - Omavaraisuusaste > 50 % - Konsernin lainamäärä ei saa ylittää maan keskiarvoa enemmän kuin 50 % - Vuosikate positiivinen - Tuloveroprosentti enintään 0,5 % -yksikköä maan keskiarvoa korkeampi - Taseessa on ylijäämää - riskien kartoitus-lomake tilinpäätöksen yhteydessä kunnanhallitukselle 	<ul style="list-style-type: none"> - Toteutui (45,09%) - Toteutui (56,85%) - käytettävissä v.2017 tieto (maan ka 6296€). Toteutui - Toteutui - 20,50%. Ei tot. (k.a.19,86%) - Toteutui - Ei toteutunut
2. Hallinnon läpinäkyvyys - sähköiset palvelut	<ul style="list-style-type: none"> - Vaikuttavuudesta läpinäkyvyyteen-luennot/teemaseminaari - valtuuston kokousten videointi, kokoukset kyllä - Hallintoasioiden aamukahvit kuntalaisille - Dynasty -sähköinen kokoushallinta - tietoturvakoulutus käyty ja tietoturvasitoumus allekirjoitettu - TOS otetaan käyttöön 2018 - Sopimushallinta käyttöönotto menossa 2018 - Taloushallinnon raportointi-ohjelma vakiintunut 2018 	<ul style="list-style-type: none"> - Ei toteutunut - Ei toteutunut - Ei toteutunut - Toteutui - Toteutui - Toteutui - Toteutui - Ei toteutunut
3. Motivoiva henkilöstöpolitiikka	<ul style="list-style-type: none"> - Sairauspoissaolot laskee - Henkilöstö jää vanhuuseläkkeelle, ei työkyvyttömyyseläkkeelle - Työvoiman vaihtuvuus vähäistä 	<ul style="list-style-type: none"> - Ei toteutunut - Toteutui - Vaihtuvuus vähäistä

	<ul style="list-style-type: none"> - Caf-arvioinnit toteutuu - muutosjohtamiseen liittyvät koulutukset järjestetty - henkilöstökysely tehty ja kehittämissaasteisiin vastattu 	<ul style="list-style-type: none"> - Ei toteutunut - Ei toteutunut - Toteutui
--	--	--

Hallintopalveluiden tunnuslukuja/mittareita

TUNNUSLUKU / MITTARI	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TP 2018
(ulkoiset luvut) asukasm.	2857	2824	2768	2693
Hallintopalveluiden nettomenot € /as.	536	578	647	649
Hallintotiimi, nto € /as.	117	116	114	132
Kunnan tietohall.(tilit 4342,4362) kulut, €	197952	206927	214937	247100
Kunnan tietohallinnon kulut € /as.	69	73	78	92
Oulunk.tietohallinnonkulut (Utaj.) €/as.	49	48	43	37
Oulunk. henkilöstöpalvelut -kulut (Utaj.) €/as.	15	13	19	21
Ouluk. talouspalvelut -kulut (Utaj.) €/as.	33	34	36	39
Luottamuselinhallinto €/as.	57	92	136	137

Talous

Tavoitteena on, että

- kriisikunnan tunnusmerkit eivät toteudu
- verot, maksut ja taksat ovat kilpailukykyisellä tasolla naapurikuntiin verrattuna
- palvelulinjojen rajapinnat ovat kustannustehokkaita
- toimintakatteen kasvu jää alle verorahoituksen kasvun.

Tiedonohjaussuunnitelman laatiminen edennyt suunnitelman mukaisesti Oulunkaaren ja Oulunkaaren kuntien kanssa. Therefore –sopimushallinta otettiin käyttöön kevään aikana. Valtiovarainministeriön sähköisiä asiointipalveluja on otettu käyttöön palvelujen valmistuttua.

Utajärven kunta on ollut mukana USO4, Uuden sukupolven organisaatiot – verkostoprojektissa. Kuntien rooli ja palvelurakenteet ovat muotoutumassa uudelleen – nyt jos koskaan on tarvittu kuntajohdon yhteistä uudistamistyötä ja siinä Uuden sukupolven organisaatiot – verkosto on tarjonnut tälle työlle oivan alustan. USO on osallistujakuntien vertaisoppimis- ja vertaistukiverkosto, kokemus ja tutkimustiedon kokoaja sekä paikallinen kehittämistyön konsulttija. Vuoden 2017 alussa käynnistyi neljäs kaksivuotinen USO-verkostokausi, jonka työskentelyssä painottuvat tulevaisuuden kunnan toiminnan kirkastaminen, kuntien strategisen johtamisen ja verkosto- ja konsernijohtamisen kehittäminen sekä muutoksessa johtaminen.

Kuntapalvelutoimiston tuotanto

Henkilöstöpalvelut

Henkilöstöpalvelut tuotettiin Iille, Pudasjärvelle, Simolle, Utajärvelle, Vaalalle ja Oulunkaaren kuntayhtymälle. Lisäksi kunnille myytiin erillisten sopimusten mukaisesti palkka- ja eläkeasiamiespalveluja. Henkilöstöpalveluissa laskutusperusteena oli toimintolaskenta.

KÄYTTÖTALOUS ULKOISET JA SISÄISET	TP 2017	ALKUPERÄINEN TA 2018	TA- MUUTOKSET	LOPULLINEN TA 2018	TP 2018	POIKKEAMA LOPULLISEEN TALOUSARVIOON	KÄYTTÖ- %
003201 Henkilöstöpalvelut							
TOIMINTATUOTOT	625 625,59	682 583,00	2 584,00	685 167,00	599 178,75	-85 988,25	87,5
TOIMINTAKULUT	-617 222,19	-682 583,00	-4 453,00	-687 036,00	-599 178,75	-87 857,25	87,2
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	8 403,40	0,00	-1 869,00	-1 869,00	0,00	1 869,00	0,0
Poistot ja arvonalentumiset	-8 403,40						
TILIKAUDEN YLI/JÄÄMÄ	0,00	0,00	-1 869,00	-1 869,00	0,00	1 869,00	0,0

Talouspalvelut

Talouspalvelut tuotettiin vuonna 2018 Iin, Simon, Utajärven ja Vaalan kunnille, Pudasjärven kaupungille sekä Oulunkaaren omalle toiminnalle. Laskutusperusteena oli vuonna 2018 toimintolaskenta. Talousarvioon myynti arvioitiin 66 % kunnille ja 34 % Oulunkaaren omalle tuotannolle, ja laskutuksen toteuma oli tilinpäätöksessä 65 % kunnille ja 35 % omalle tuotannolle. Kuntien laskutusennakot olivat 605.982,24 euroa ja lopullinen osuus 614.417,15 euroa, eli lisälaskutusta kunnille syntyi 8.488,91 euroa.

KÄYTTÖTALOUS ULKOISET JA SISÄISET	TP 2017	ALKUPERÄINEN TA 2018	TA- MUUTOKSET	LOPULLINEN TA 2018	TP 2018	POIKKEAMA LOPULLISEEN TALOUSARVIOON	KÄYTTÖ- %
003202 Talouspalvelut							
TOIMINTATUOTOT	884 555,17	919 810,00	4 919,00	924 729,00	965 362,51	40 633,51	104,4
TOIMINTAKULUT	-879 466,17	-919 810,00	-7 626,00	-927 436,00	-965 362,51	37 926,51	104,1
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	5 089,00	0,00	-2 707,00	-2 707,00	0,00	2 707,00	0,0
Poistot ja arvonalentumiset	-5 089,00						
TILIKAUDEN YLI/JÄÄMÄ	0,00	0,00	-2 707,00	-2 707,00	0,00	2 707,00	0,0

Tietopalvelut

Kuntapalvelutoimiston Tietopalvelut-yksikön perustehtävä on turvata Oulunkaaren kuntayhtymän ja sen jäsenkuntien tietoteknisen toimintaympäristön tarkoituksenmukainen toiminta. Palvelutuotanto käsittää loppukäyttäjien tuen lisäksi n. 7.000 käyttäjän, 4.200 päätelaitteen ja 50 palvelinkoneen sekä alueverkon muodostaman kokonaisuuden ylläpidon. Ylläpidettävien päätelaitteiden määrä pysyi lähes samana vuoteen 2017 verrattuna, mutta laitekannan rotaatio laski laitteiden keski-ikää vähentäen niihin kohdistuvia tukipyyntöjä. Tietopalveluita tuotettiin vuonna 2018 Oulunkaaren kuntayhtymän, Iin, Simon, Utajärven ja Vaalan kuntien sekä Pudasjärven kaupungin organisaatioille.

Vuoden 2018 merkittävimpiä tietopalveluiden toteuttamia kehittämistoimenpiteitä ovat olleet sähköisiin palveluihin liittyvät kehittämistoimet sekä palvelinkapasiteetin kasvattaminen, jolla on varmistettu tuotannon toiminta kasvaneessa ympäristössä.

KÄYTTÖTALOUS ULKOISET JA SISÄISET	TP 2017	ALKUPERÄINEN TA 2018	TA- MUUTOKSET	LOPULLINEN TA 2018	TP 2018	POIKKEAMA LOPULLISEEN TALOUSARVIOON	KÄYTTÖ- %
003203 Tietopalvelut							
TOIMINTATUOTOT	1 623 624,23	1 740 441,00	3 813,00	1 744 254,00	1 686 329,59	-57 924,41	96,7
TOIMINTAKULUT	-1 623 624,23	-1 740 441,00	-5 211,00	-1 745 652,00	-1 686 329,59	-59 322,41	96,6
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0,00	0,00	-1 398,00	-1 398,00	0,00	1 398,00	0,0

Kuntapalvelutoimiston hankkeet

Vuonna 2018 Kuntapalvelutoimiston henkilökuntaa osallistui Valtion tieteellisen tutkimuskeskuksen (VTT) Valtioneuvoston kanslialle (VNK) toteuttamaan KUNiT-hankkeeseen. Hankkeen tavoitteena oli selvittää kuntien eri toimintojen digitalisaation nykytilaa, digitalisaation mahdollistamaa toimintaprosessien uudistamista ja säästöpotentiaalia sekä kartoittaa niitä toimenpiteitä, joita säästöpotentiaalin toteuttaminen kunnissa edellyttäisi. Oulunkaaren kuntayhtymä toimi hankkeessa osatoteuttajana ja tapausesimerkkinä erityisesti lin kunnalle myytävien palveluiden osalta. KUNiT-hanke oli kokonaisuudessaan Valtioneuvoston kanslian rahoittama.

Hankkeessa arvioitiin Talous- ja Henkilöstöpalveluiden prosessien digitalisaation nykytilaa sekä automatisoinnin ja digitalisaation avulla saavutettavaa säästöpotentiaalia. Prosesseissa tunnistettiin olevan digitalisaation avulla toteutettavaa säästöpotentiaalia erityisesti rutiiniluontoisissa tehtävissä. Säästö mahdollistaisi resurssien uudenlaisen kohdentamisen esimerkiksi erityisosaamista vaativiin asiakaspalvelutehtäviin. Näin pystyttäisiin vastaamaan paremmin asiakkaiden tarpeisiin ja parantamaan asiakastytyvääisyyttä.

Hankkeen loppuraportti on luettavissa osoitteessa https://vnk.fi/artikkeli/-/asset_publisher/selvitys-kuntien-digipotentiali-loytvy-organisaatorajat-ylittavista-asiakaslatoisista-uusista-palveluista.

2.1.2 ELINVOIMAPALVELUT

Elinvoimapalveluiden tehtäväalue

Elinvoimapalveluiden tehtäväalueeseen kuuluvat Oulun maaseutupalvelut, messut ja tapahtumat, varauskeskus Supan toiminta, erilaisten hankkeiden hallinta ja elinkeinoelämän kehittäminen.

Asia	Tavoite	Toteutuma
1. Elinvoimaohjelman laatiminen	<ul style="list-style-type: none"> - Ohjelma on valmis maaliskuun loppuun mennessä ja pohjautuu vuoden 2017 valmistuvaan strategiaan - Toteutuksen arviointi ja raportointi toiminnan osalta osana talouden ja toiminnan suunnittelun vuosikelloa - Utajärven yrityspuiston ja elinvoimatiimin yhteistyön kehittäminen - Reitistöjen kehittäminen suunnitelman mukaisesti 	<ul style="list-style-type: none"> - Valmistuneen strategian toimeenpano-ohjelmaksi päätettiin koostaa kokonaisuus, jonka osana on myös elinvoima. - Utajärven yrityspuiston toimitusjohtaja on osallistunut elinvoimaryhmän kokouksiin. - Geopark-alueen reitistöjen kokonaisuutta ollaan selvittämässä. Osana selvitystä valmistuu myös toimenpideehdotukset.
2. Opastuskeskus Supan kehittäminen	<ul style="list-style-type: none"> - Supan liikevaihto kasvaa 10 % - Henkilöstörakenteen vakiinnuttaminen 	<ul style="list-style-type: none"> - Henkilöstöä on vakiinnutettu
3. Projektikori	<ul style="list-style-type: none"> - Kunnan kaikki kehittämishankkeet ja –projektit koordinoitu osaksi johtamista - Priorisoidaan kuntastrategian linjausten mukaisiksi - Haetaan lisärahoituksia strategialinjausten mukaisesti, kansalliset ja EU-rahoitus - Käynnissä olevien elinvoimaprojektien toteutus (Oumo-hankkeet, Puuta-hanke, Utajärvi YhteisBio-hanke) 	<ul style="list-style-type: none"> - Kehittämishankkeet on linjattu strategian toimeenpano-ohjelmassa - PUUTA-hanke ja utajärven YhteisBio-hanke on saatu päätökseen. - Uusiin hankkeisiin on saatu ulkopuolista rahaa (mm. PP-liitto)
4. Markkinointi ja viestintä	<ul style="list-style-type: none"> - Viestintäsuunnitelma laadinta elinvoimaohjelman mukaisesti - Toteutus erilliseen suunnitelmaan pohjautuen 	<ul style="list-style-type: none"> - Viestintää on kehitetty strategian toimeenpano-ohjelman mukaisesti, mm. kunnan brändäyksen suunnittelu on aloitettu - Viestinnän vuosikello on valmistunut

<p>5. Verkostoyhteistyö ja sen kehittäminen</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Humanpolis Oy:n kanssa matkailun kehittäminen - Oulun yliopisto, Kerttu Saalasti-instituutti, mikroyrittäjyyden kehittäminen - Oulun yliopiston kauppakorkeakoulu, puualan yrittäjyyden edistäminen - Oulun ammattikorkeakoulu, luonnonvarayksikkö, puualan yrittäjyyden edistäminen - Maaseutuviranomaisen palvelut ostetaan Oulun kaupungilta - OUMO-verkosto (Fortum, ELY-keskus, Oulujokivarren ja latvajokivarsien kunnat Oulusta Kainuuseen) - Oulunkaari, yritysasiain ja käynnissä olevissa elinkeinohankkeissa mukana toimiminen - Rahoittajat (Oulun seudun leader, Pohjois-Pohjanmaan liitto, Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskus) - Valtionvarainministeriö, digikokeilukunta-hankkeessa kokeilijana toimiminen - Mahdolliset muut ministeriöt, strategian mukaiset hankkeet - Yrittäjäverkostot, yhteistyössä Yrityspuiston kanssa kunnan omat verkostot, Rokua Geopark-yrittäjäverkosto 	<ul style="list-style-type: none"> - GeoPark-alueen kehittämissuunnitelma on valmistunut.
<p>6. Toimintaprosessien kuvaaminen osana kunnan laatutyötä</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Toiminnan ja prosessien uudelleen kuvaaminen (organisaatio ja toimintajärjestelmän päivittäminen) 	<ul style="list-style-type: none"> - organisaatiouudistus on käynnissä. - toiminnan ja prosessien uudelleen kuvaaminen tehdään organisaatiouudistuksen valmistuttua.

Elinvoimapalveluiden talousarvion toteutuminen ja määrärahan ylitys

	TA 2018	muutos	TA muutok- sen jälkeen	Toteutuma 2018	Poikkeama	Käyttö %
Ulkoiset						
Toimintatulot	161 214		161 214	100 418,50	60 795,50	62,3
Toimintamenot	878 010	-43 200	834 810	752 370,13	82 439,87	90,1
Netto (toimintakate)	716 796	-43 200	673 596	651 951,63	21 644	96,8
Sisäiset						
Toimintatulot	0		0	142,78	-142,78	0,0
Toimintamenot	47 850		47 850	71 343,15	-23 493,15	-100,0
Netto (toimintakate)	-47 850		-47 850	-71 200,37	23 350,37	148,8
Yhteensä						
Toimintatulot	161 214	0	161 214	100 561,28	60 652,72	62,4
Toimintamenot	925 860	-43 200	882 660	823 713,28	58 946,72	93,3
Netto (toimintakate)	764 646	-43 200	721 446	723 152,00	-1 706,00	100,2

Elinvoimapalveluiden talousarvion toimintakate ylittyi 1706 euroa.

Rokua Unesco Global Geopark-alueen kunnat Muhos, Utajärvi ja Vaala olivat yhteisellä messu-osastolla Oulun rakentajamessuilla. Osastolla korostettiin asumista, yrittämistä ja lähimatkailua alueella. Yhteistyö onnistui hyvin ja yhteismarkkinointia alueen kuntien kanssa jatketaan edelleen.

Oulujoen moninaiskäyttö

Oulujoen moninaiskäyttö (OUMO)-hanketyöryhmä laajeni vuonna 2015 koskemaan koko Oulujoki varren kuntia aivan joen latvoilta Ouluun saakka. Tällä samalla mallilla toimintaa jatkettiin vuonna 2016, 2017 ja 2018. Kyse on Fortum Oyj:n ja kuntien yhteistyömallista, jossa jokivarren kunnat yhdessä energiayhtiön kanssa pyrkivät hankkeiden avulla edesauttamaan mm. rakennetun jokivarren virkistyskäytölle sopivien puitteiden ylläpitämistä. Myös joen vedenlaadun parantamiseen tähtäviä yhteistyöhankkeita on aikojen saatossa tehty.

Utajärven alueella suoritettiin 2018 vuonna OUMO yhteistyönä laskuojien liittymien ruoppaus-hanke. Hanke toteutui suunnitellusti keväällä ja pysyi kustannusarviossaan.

Lisävesiputki Utasen yläaltaasta on suunniteltu 2018 ja toteutus tapahtuu 2019 vuonna.

PUUTA-hanke

Puuta-hanke saatiin maaliin vuoden 2018 aikana. Hankkeen tavoitteena oli uuden puunjalostusyri-tystoiminnan ja työpaikkojen syntyminen Utajärven Mustikkakankaan teollisuusalueelle sekä puunjalostuksen ja biotalouden osaamisen edistäminen ja hyödyntäminen. Hanke toteutettiin 20.10.2015-30.6.2018 Utajärven kunnan, Oulun yliopiston ja Oulun ammattikorkeakoulun yhteistyönä. Puuta-hankkeessa toteutettiin useita osakokonaisuuksia seuraavasti: Selvitettiin laatuha-keen markkinoita, tuotannon tekijöitä, korjuuajankohdan vaikutusta hakkeen kuivumiseen ja sähkökulutukseen, lajitellun puun käyttöä hakkeen raaka-aineena ja hakkeen kuivauksen kannatta-vuutta. Laadittiin visio Mustikkakankaan tulevasta toimintamallista, johon perustuen tehtiin simu-lointimalli, jolla testattiin integroidun sähkö- ja lämmön tuotannon kannattavuutta. Tehtiin alueen rakennettavuusselvitys kaavoituksen pohjaksi.

Järjestetty seminaari, oppilaitosyhteistyö ja monipuolinen markkinointiviestintä edistivät alueen ja alan tunnettavuutta. Lisäksi hankkeen julkaisut ovat edistäneet biotaloutta tuomalla tietoa hakkeen kuivauksesta ja käytön hyödyntämisestä. Uutta puualan liiketoimintaa on Mustikkakankaan

teollisuusalueelle syntymässä. Hankkeessa havaitut kehittämistarpeet tulevat vaikuttamaan alueen suunnitteluun jatkossa.

YhteisBio-hanke

YhteisBio-hanke tuli vireille maaliskuussa 2017 ja sitä rahoittamassa oli Euroopan maaseudun kehittämisen maatalousrahasto, Utajärven kunta ja muutamat utajärveläiset yritykset. Hankkeen avulla pyrittiin rakentamaan pohja yritysten väliselle yhteistyölle, jolla voitaisiin luoda kannattava biokaasutuotannon toimintamalli. Tavoitteena oli selvittää taloudellisesti, ekologisesti ja sosiaalisesti toimiva konsepti, jossa nykyisin hyödyntämätöntä raaka-ainepotentiaalia hyödynnettäisiin perustettavan biokaasulaitoksen raaka-aineena. Hanke tuli päätökseen vuoden 2018 aikana ja siinä saatuja tuloksia on hyödynnetty uusissa biokaasua koskevissa keskustelunavauksissa.

Humanpolis Oy

Humanpolis Oy:n neljäs toimintavuosi 2018 kuntien omistuksessa sujui suunnitellusti ja budjetin mukaisesti. Yhtiön toiminta on jatkunut lievästi voitollisena. Mikäli yhtiön toiminta on pääsääntöisesti hanketoimintaa, ei sen avulla pysty tekemään voittoa. Vuodelle 2018 suunniteltu hanketoiminta toteutui suunnitellusti. Vuoteen sisältyi kaksi erityisen merkittävää tapahtumaa: Rokua Geopark nimettiin yleisöäännten pohjalta Suomen vuoden retkikohteeksi 2018, ja elokuun alussa UNESCO:n arvioijat suorittivat Rokua Geoparkin toisen nelivuotisarvioinnin. Lisäksi syksyn aikana käytiin kuntien ja muiden perustajatahojen kanssa rahoitusneuvottelut koskien seuraavaa Rokua Geoparkin toimintakautta 2019- 2022. Samanaikaisesti Rokua Geoparkin neuvottelujen kanssa käytiin kuntien kanssa neuvottelut koko yhtiön hallinnon yksinkertaistamisesta sekä perusrahoituksen turvaamisesta, sekä hallinnon järjestämisestä vuoden 2019 alkupuolella nykyisen toimitusjohtajan jäädessä eläkkeelle.

Kehittämishankkeilla on yhtiön toiminnassa ollut edelleen merkittävä rooli. Vuoden 2018 aikana on päätetty kaksi isoa hanketta, jotka ovat olleet käynnissä jo muutaman vuoden. Lisäksi 2018 on alkanut muutama uusi hanke, jotka jatkuvat nykyisen EU-ohjelmakauden, eli vuoden 2020 loppuun. Hankkeista suurin osa on Humanpolioksen hakemia ja hallinnoimia hankkeita, poikkeuksen tekee vain yhteishanke, Vaalan Lukion hallinnoima Erasmus+-.

Matkailullisesti monipuolinen - kansainvälistyvä Oulun seutu, ATTRACTIVE OULU REGION 2018 –yhteishanke Rokua Geoparkin, BusinessOulun, Oulun Matkailu Oy:n, Kalajoen Matkailuyhdistyksen, Syöteen matkailuyhdistyksen ja Metsähallituksen Luontopalveluiden kanssa päättyi 31.8.2018. Hankkeen tulokset olivat jopa ennakoitua paremmat, Rokua Geopark alueelle saatiin runsaasti uusia matkailijaryhmiä, näkyvimpinä kiinalaiset leirikoululaiset. Hanke sai ”jatkohankkeen”, joka alkoi 1.6.2018: Matkailuviennin kasvuhanke (Attractive Oulu Region 2020), joka jatkuu 31.12.2020 loppuun.

Kyläpaikat kartalle- Alueellisella opastusverkostolla potkua matkailuun ja kylätoimintaan –hanke päättyi 31.12.2018, sen toiseksi viimeinen ja loppumaksatus menevät vuoden 2019 puolelle. Hanke on toteutunut suunnitellusti ja kaikki haetut kustannukset ovat tulleet hyväksytyiksi. Erasmus+ / Geodiversity and climate change opening the secrets of home -hanke päättyi 31.8.2018. Vaalan lukio sai hankkeelle jatkohankkeen, joka alkoi syksyllä 2018.

Rokua Geopark aikamatka –hanke alkoi vuoden 2018 alussa yhteishankkeena Kajaanin Ammattikorkeakoulun kanssa. Hankkeessa toteutetaan uusi Geopark alueen näyttely sekä laaditaan aikamatka hyödyntäen virtuaalitodellisuutta. Hanke kestää vuoden 2020 loppuun.

Yhtiö vastasi määräaikaisesta alueellisesta viestinnän asiantuntijan tehtävästä vuosina 2017–2018. Kunnat palkkasivat viestinnän asiantuntijan vuoden 2017 keväällä. Tehtävänä oli laatia alueen yhteinen sekä kuntakohtaiset viestintäsuunnitelmat. Suunnitelmat laadittiin palvelumuotoilun menetelmällä, mikä vastaavasti kesti kauemmin kuin perinteisellä tavalla tehty suunnitelma. Loppuvuodesta valmistunut suunnitelma sai osakseen laajaa näkyvyyttä ja kiitosta mm. Kuntaliitosta.

Maaseutuelinkeinoviranomainen

Uuden Oulun, Iin, Pudasjärven ja Utajärven maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alue aloitti toimintansa 1.1.2013. Järjestelyvastuu on kuntien välisellä sopimuksella Oulun kaupungilla.

Tukihakemuksia ja korvauksia on vuosittain käsitelty seuraavat määrät:

2015	Ii	Oulu	Pudasjärvi	Utajärvi	Yhteensä
Maatilat (kpl)	93	322	130	98	643
-niistä kotieläintiloja	32	101	75	36	244
Peltoala ha	2520	10215	4001	4582	21318
Tukihakemukset kpl	589	1973	990	702	4254
Petoeläinvahinkohakemukset kpl	0	7	33	4	44
Tuet ja korvaukset milj. €	2,03	7,97	4,62	3,76	18,38
2016	Ii	Oulu	Pudasjärvi	Utajärvi	Yhteensä
Maatilat (kpl)	87	315	126	93	621
-niistä kotieläintiloja	34	86	71	34	225
Peltoala ha	2460	10120	3994	4483	21057
Tukihakemukset kpl	540	1839	888	624	3891
Petoeläinvahinkohakemukset kpl	2	7	31	1	41
Tuet ja korvaukset milj. €	1,93	7,43	4,44	3,67	17,47
2017	Ii	Oulu	Pudasjärvi	Utajärvi	Yhteensä
Maatilat (kpl)	87	311	126	94	618
-niistä kotieläintiloja	29	76	62	31	198
Peltoala ha	2464	9846	3995	4474	20779
Tukihakemukset kpl	511	1742	842	676	3771
Petoeläinvahinkohakemukset kpl	1	15	32	2	50
Tuet ja korvaukset milj. €	2,01	7,39	4,54	3,66	17,60
2018	Ii	Oulu	Pudasjärvi	Utajärvi	Yhteensä
Maatilat (kpl)	90	300	123	93	606
-niistä kotieläintiloja	32	72	54	31	189
Peltoala ha	2726	9611	3940	4448	20725
Tukihakemukset kpl (*enn.tieto)	525*	1650*	820*	650*	3645*
Petoeläinvahinkohakemukset kpl	3	7	31	2	43
Tuet ja korvaukset milj. €	2,08*	7,10*	4,50*	3,60*	17,28*

Oulunkaaren elinkeinopalvelut

Toiminnassa näkyä voimakkaasti yleisen taloustilanteen parantuminen, kun yritysten nettolisäys lisääntyi lähes nelinkertaiseksi edelliseen vuoteen verrattuna. Uusia yrityksiä perustettiin n. 6 % enemmän kuin edellisenä vuonna ja yrityksiä lopetettiin n. 14 % vähemmän kuin edellisenä vuonna. Yritysten investointihalukkuus myös lisääntyi.

Alla olevassa taulukossa on seudullisen yritysneuvojan yrityskontaktit 1.1.- 31.12.2018 seuraavasti:

- Yritysten perustamiseen liittyvät kontaktit (tapaamiset tai puhelinneuvonta).
- Perustetut yritykset, lakanneet yritykset ja yritysten nettolisäys sekä niiden perustettujen yritysten määrä, joissa yritysneuvoja on ollut mukana.

- Olemassa olevien yritysten neuvontaan liittyvät kontaktit (mukana on osittain samoja yrityksiä), yritysneuvojan kontaktimäärät ja niistä syntyneiden rahoitus- ja tukihakemusten määrät.
- Sidosryhmäkontaktit (tapaamisia tai puhelimitse hoidettuja).

Kunta	Yritysten perustaminen					Yritysneuvonta		Sidosryhmät
	kontaktit	perustetut yrit. yht.	perustami- sessa yritysn. mu- kana	lakanneet yritykset	yritysten nettoli- säys	kontaktit	tulosteet	kontaktit
Ii	38	51	15	37	14	22	5	
Pudasjärvi	19	28	9	28	0	42	6	
Utajärvi	28	22	11	13	9	39	7	
Vaala	7	11	3	7	4	7	5	
Kaikki yht.	92	112	38	85	27	110	23	36

2.1.3 HYVINVOINTIPALVELUT

Hyvinvointipalvelujen palvelualue kattaa Hyvinvoinnin edistämisen (sisältää myös turvallisuuden, yhteisöllisyyden ja osallisuuden edistämisen sekä verkostoitumisen alueellisiin ja kansallisiin hyte-verkostoihin), maahanmuuttopalvelut, työllisyyspalvelut (työpajatoiminta ja palkkatukityöllistäminen) nuorten työpaja, etsivä nuorisotyö, kuntouttava työtoiminta, nuorten kesätyöllistäminen ja Oulunkaaren kuntayhtymältä ostettavat sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut.

Hyvinvointipalveluiden talousarvion toteutuminen

	TA 2018	muu- tos	TA muutok- sen jälkeen	Toteutuma 2018	Poikkeama	Käyttö %
Ulkoiset						
Toimintatulot	399 525		399 525	586 705,98	-187 180,98	146,9
Toimintameno	11 706 407	7 200	11 713 607	11 967 202,41	-253 595,41	102,2
Netto (toimintakate)	11 306 882	7 200	11 314 082	11 380 496,43	-66 414	100,6
Sisäiset						
Toimintatulot	0		0	0,00	0,00	0,0
Toimintameno	21 990		21 990	21 773,84	216,16	-100,0
Netto (toimintakate)	-21 990		-21 990	-21 773,84	-216,16	99,0
Yhteensä						
Toimintatulot	399 525		399 525	586 705,98	-187 180,98	146,9
Toimintameno	11 728 397		11 735 597	11 988 976,25	-253 379,25	102,2
Netto (toimintakate)	11 328 872	0	11 328 872	11 402 270,27	-73 398,27	100,6

Hyvinvointipalveluiden talousarvion toimintakate ylittyi 73 398,27€.

Hyvinvoinnin edistäminen

Kuntalain 1 §:n mukaisesti kunta edistää asukkaidensa hyvinvointia ja alueensa elinvoimaa.

Hyvinvointia edistääkseen kunta:

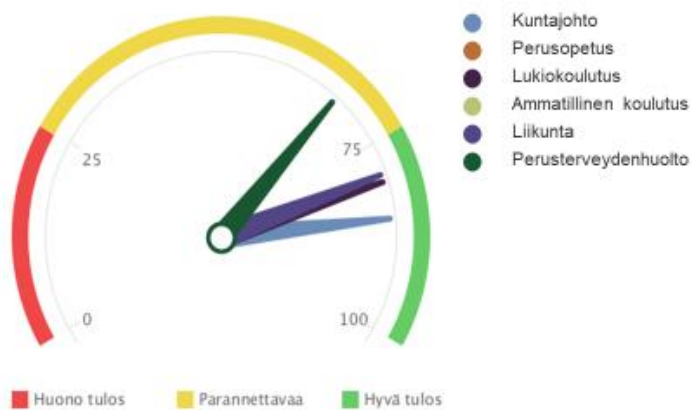
- kehittää kunnan elinvoimaa ja toimintakykyä pitkäjänteisesti ja kokonaisvaltaisesti.

- tunnistaa eri-ikäisten kuntalaisten hyvinvointitarpeet sekä -odotukset ja luo sille edellytyksiä mm. hyvinvointipalveluilla.
- ehkäisee ja vähentää aktiivisesti sosiaalisia ongelmia ja eriarvoisuutta.
- tiedostaa, että hyvinvoinnin edistäminen on kunnan asukkaiden ja eri yhteisöjen yhteinen asia.

Utajärvellä on panostettu hyvinvoinnin edistämistyön kehittämiseen jo useiden vuosien ajan. Kunnan johtoryhmä vastaa hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen systemaattisesta johtamisesta. Hyvinvointityön vaikutuksia seurataan ja arvioidaan monipuolisesti, ja arvioinnin pohjalta nousevat Hyvinvoinnin edistämisen kehittämisaalueet on kirjattu seuraavan vuoden taloussuunnitelmaan.

Kunnan terveydenedistämisen aktiivisuus oli THL:n TEA-mittarilla arvioituna hyvällä tasolla.

Terveydenedistämisen aktiivisuus : Utajärvi 2018



Terveydenedistämisen aktiivisuus : Utajärvi 2018

	Utajärvi	Koko maa
Terveydenedistämisen aktiivisuus	81	70
Kuntajohto	85	79
Perusopetus	-	67
Lukiokoulutus	80	70
Ammatillinen koulutus	-	67
Liikunta	79	73
Perusterveydenhuolto	67	67

Merkittävin terveyden ja hyvinvoinnin edistämisen haaste oli edelleen kunnan korkea sairastavuus. Vuonna 2017 Terveyspuntarin (KELA) vakioimaton sairausindeksi oli Utajärvellä 172.9, mikä tarkoittaa sitä, että Utajärvellä esiintyy kansantauteja n. 73% enemmän kuin maassa keskimäärin. Indeksillä on noussut edellisistä vuosista (luku oli 166,4 % vuonna 2015) ja se on Pohjois-Pohjanmaan neljänneksi korkein. Utajärven vakioitu sairausindeksi oli 135,7 %. Luku on Pohjois-Pohjanmaan kuntien kolmanneksi korkein.

Kuntalaisten hyvinvoinnin edistämisen palvelusuunnitelma on heidän fyysisen, psyykkisen, sosiaalisen, emotionaalisen ja hengellisen hyvinvoinnin edistäminen huomioiden hyvinvoinnin eri ulottuvuudet: osallisuus ja vaikuttaminen, elämänlaatu ja –hallinta, henkinen hyvinvointi, terveys- ja toimintakyky, turvallisuus, opiskelu ja työ, tasa-arvo ja oikeudenmukaisuus, asuminen ja ympäristö sekä toimeentulo.

Hyvinvointipalveluiden toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen 2018

Asia	Tavoite	Toteuma
1. Kuntalaisten monipuolisen hyvinvoinnin edistäminen	- Laajan 2017-2021 Hyvinvointikertomuksen (-suunnitelman tekeminen ja toteuttaminen)	- Hyvinvoinnin edistämisen tavoitteet on työstetty yhdessä eri toimijoiden kanssa ja kirjattu kunnan strategiaan, strategiaa tukevaan toimenpideohjelmaan sekä talous- ja toimintasuunnitelmaan.
2. Osallisuuden edistäminen	- Työllisyysuunnitelman, Etsivän nuorisotyön ja Nuorten työpajan toimintasuunnitelmien tekeminen ja toteuttaminen	- Työllisyysuunnitelma, Etsivän nuorisotyön ja Nuorten työpajan toimintasuunnitelmat on tehty ja niitä on toteutettu.
3. Terveysterojen kaventaminen	- Työllisyysuunnitelman, Etsivän nuorisotyön ja Nuorten työpajan toimintasuunnitelmien tekeminen ja toteuttaminen - Terveellisten elintapojen edistäminen	- Työllisyysuunnitelma, Etsivän nuorisotyön ja Nuorten työpajan toimintasuunnitelmat on tehty ja niitä on toteutettu. - Voimaa vanhuuteen-hankkeessa on koulutettu Vertaisohjaajia, jotka ovat pitäneet liikuntaryhmiä eri puolilla kuntaa. - Virtuaalisin keinoin voimaa vanhuuteen-hankkeessa on aloitettu vertaisen vetämiä liikuntaryhmiä etänä. - Vesote-hankkeessa on koulutettu useita elintapaohjaajia (ravinto, liikunta, uni) ja pidetty erilaisia ryhmiä.
4. Pakolaisten kotouttaminen	- Kotouttamissuunnitelman toteuttaminen ja kotouttamisen kehittäminen	- Suunnitelmaa on toteutettu ja kehitetty yhdessä Oulunkaaren perhepalvelujen kanssa. - Pudasjärven kaupungin kanssa on haettu kotouttamisen kehittämiseen Amif-hankerahotusta.

Työllistämispalveluiden palvelusuunnitelma oli hoitaa työllisyyttä ratkaisukeskeisellä toimintamallilla, jossa keskitytään yksilön vahvuuksien vahvistamiseen ja niiden esteiden poistamiseen, jotka ovat tämän työllistymisen esteenä. Toiminta lähtee aina yksilön tarpeesta ja se on luonteeltaan vaativaa moniammatillista verkostotyötä.

Työllisyysuunnitelmassa vuodelle 2018 Työllistämispalvelujen ensisijaisiksi kohderyhmiä määriteltiin alle 29-vuotiaat nuoret, 300 päivää työmarkkinatukea työttömyyden perusteella saaneet henkilöt sekä monialaisen yhteispalvelun piiriin (TYP) kuuluvat asiakkaat.

Vuoden 2018 aikana kunnan palkkatukipaikoissa työskenteli 55 henkilöä ja Oulunkaaren kuntayhtymällä kuusi henkilöä. Edeleen sijoitettuja yrityksiin oli TyöTakomo –hankkeen kautta yhdeksän henkilöä. Kuntouttavassa työtoiminnassa osallistui 20 henkilöä ja kuntouttavaa työtoimintaa järjestettiin

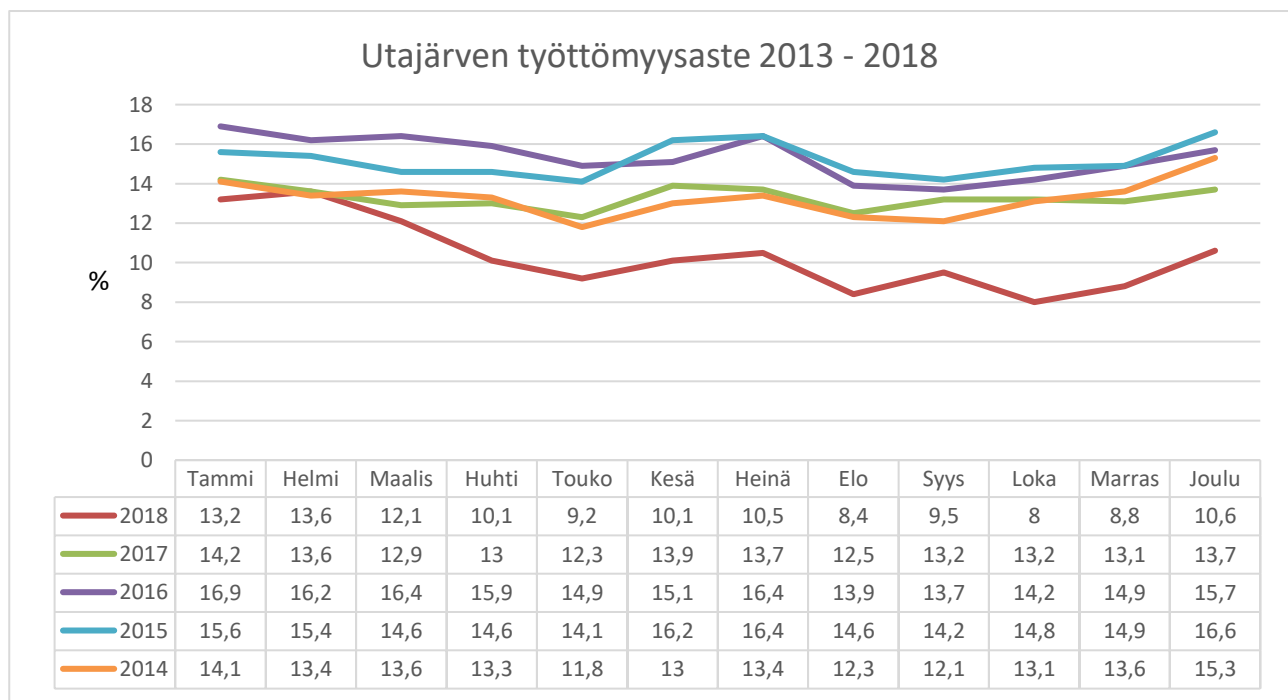
yhteensä 635 toimintapäivää. Työkokeiluun osallistui neljä henkilöä. Nuorten työpajalla oli ohjauksessa 24 nuorta ja etsivä nuorisotyö tavoitti vuoden aikana 21 nuorta. Sama henkilö on voinut osallistua useampaan em. toimenpiteeseen.

Työllisyyspalveluiden tavoite / toteutuma:

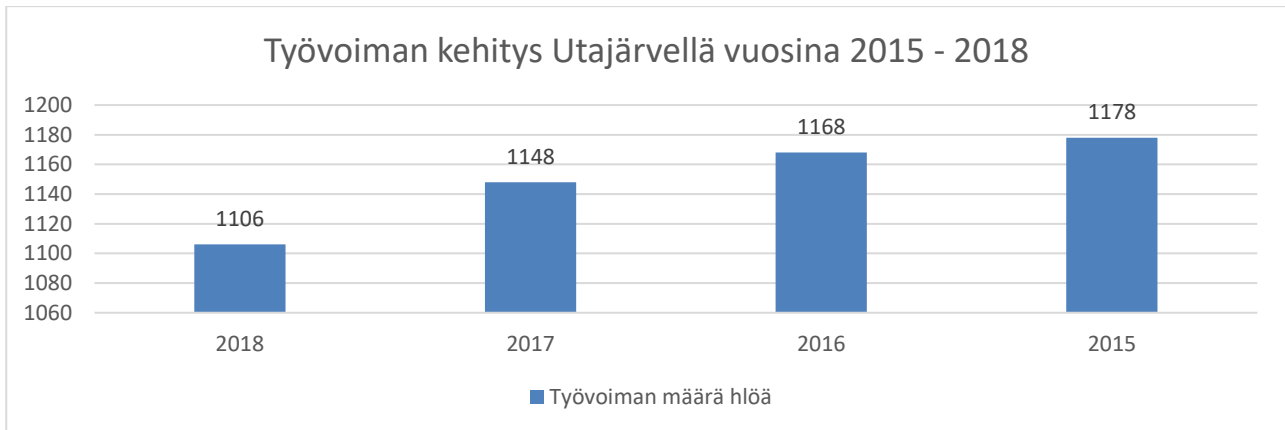
- Työttömyysprosentti on enintään koko maan keskitason tasoa vuoden 2018 loppuun mennessä. Joulukuussa 2018 työttömien osuus työvoimasta oli koko maassa 9,7 % ja Utajärvellä 10,6 %. Pohjois-Pohjanmaalla vastaava luku oli 10,8 %, Vaalassa 13,6 %, Iissä 12,4 % ja Pudasjärvellä 12,2 %.
- 300 päivää työmarkkinatukea työttömyyden perusteella saaneiden henkilöiden määrä ei nouse. Luku oli 10 hlöä joulukuussa 2018, vastaava luku oli 7 hlöä joulukuussa 2017.
- Työmarkkinatuen kuntaosuus on alle 50 000 €/vuosi. Työmarkkinatuen kuntaosuutta maksettiin 42 278 €.

	2018	2017
Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta, %	10,4	13,3
Työttömät työnhakijat	115	152
Työttömät työnhakijat, naiset	49	67
Työttömät työnhakijat, miehet	66	85
Alle 25-vuotiaat työttömät työnhakijat	12	18
Yli vuoden työttömänä olleet	36	54
Yli 50-vuotiaat työttömät työnhakijat	64	81
Avoimet työpaikat	10	4

Taulukko: Utajärven kunnan työttömien työnhakijoiden tilanne katsaus 2018 ja 2017. Lähde: TEM:n työnvälitystilasto.



Kaavio: Utajärven kunnan työttömyysaste kuukausittain 2013 – 2018. Lähde: TEM:n työnvälitystilasto.



Kaavio: Työllisten määrän kehitys Utajärvellä 2015 – 2018. Lähde: TEM:n työnvälitystilasto.

Utajärven kunta on mukana Euroopan sosiaalirahaston rahoittamassa *VALPAS-hankkeessa*, jossa kehitetään sektorirajat ylittävää matalan kynnyksen toimintaa yhdessä kumppanikuntien kanssa Nuorten Ystävien valmennuspajamallia soveltaen. Hankkeen kohderyhmänä ovat työn ja koulutuksen ulkopuolella olevat pohjoissuomalaiset nuoret ja nuoret aikuiset (15-40 vuotiaat), jotka ovat vaikeimmassa työmarkkina-asemassa ja vaarassa tipahtaa palvelujen ulkopuolelle. Hankkeen tavoitteena on:

- Työn ja koulutuksen ulkopuolella olevien nuorten ja nuorten aikuisten tavoittaminen
- Matalan kynnyksen toiminnan kehittäminen vaikeimmassa asemassa oleville asiakkaille
- Asiakkaiden osallisuuden, elämänhallinnan ja työelämävalmiuksien vahvistaminen.

Hankkeeseen osallistuvat Muhoksen, Kemijärven, Pudasjärven ja Utajärven kunnat, ja se kestää 31.7.2019 saakka.

Oulunkaaren kuntayhtymän hallinnoimassa *TyöTakomo-hankkeessa* ensisijaisena tavoitteena on työllistää kohdekuntien työttömiä työnhakijoita. Lisäksi vahvistetaan työnhakijoiden työelämävalmiuksia ja edistetään uusien työpaikkojen syntymistä. Hankkeessa luodaan ohjaava linkki elinkeinoelämän ja työnhakijan välille VuokraWerstas-toimintamallin kautta. Hanketta rahoittaa Euroopan rakennerahasto, Pohjois-Pohjanmaan Ely-keskus ja Oulunkaaren kuntayhtymän kunnat, ja se kestää 31.3.2020 asti.

Työllistämispalveluita ja vuoden 2018 suunnitelmia kuvataan tarkemmin Utajärven kunnan työllistämissuunnitelma 2018 –asiakirjassa.

Nuorten työpajatoiminnan palvelusuunnitelma on toteuttaa nuorten työpajatoimintaa seinättömän työpajamallin mukaisesti ja tarjota nuoren tarpeesta lähtevää yhteiskuntaan sijoittumista tukevaa ja voimavaraistavaa toimintaa yksilöllisesti. Tavoitteena on nuoren osallisuuden tukeminen ja yhteiskuntaan sijoittuminen, koulutusvalmiuksien parantaminen, opintojen loppuun suorittamisen edistäminen ja tukea avoimille työmarkkinoille sijoittumista.

Nuorten työpajatoimintaan on saatiin valtionavustusta 27 700 euroa. Nuorten työpajan palveluja on kuvattu tarkemmin Utajärven nuorten työpajan toiminta- ja kehittämissuunnitelmassa vuodelle 2018.

Etsivän nuorisotyön palvelusuunnitelma on kohderyhmään kuuluvien nuorten tavoittaminen, tukeminen ja auttaminen tarvittaessa sellaisten palvelujen ja muun tuen piiriin, joilla edistetään heidän kasvuaan ja itsenäistymistään sekä pääsyään koulutukseen ja työmarkkinoille.

Etsivään nuorisotyöhön on haettu valtionavustusta 27 250 euroa. Budjetti on sivistyspalvelujen alaisuudessa. Kyseisiä palveluja on kuvattu tarkemmin Utajärven etsivä nuorisotyö 2018 - suunnitelma toiminnasta -asiakirjassa.

Maahanmuuttopalvelujen palvelusuunnitelma oli kaikkien kunnassa olevien maahanmuuttajien kotouttaminen, ohjaus ja neuvonta, erityisesti pakolaistaustaisten kuntalaisten. Maahanmuuttopalvelut toimivat kotouttamista ohjaavan lain ja Utajärven kotouttamissuunnitelman mukaisesti yhteistyössä kunnan ja Oulunkaaren kuntayhtymän eri toimijoiden sekä muiden viranomaistahojen ja vapaaehtoistoimijoiden kanssa. Kotouttamistyötä on tehty yhteistyössä ELY-keskuksen, Oulunkaaren kuntayhtymän, SPR:n ja muiden järjestöjen, seurakunnan ja vapaaehtoisten kuntalaisten kanssa. Yhdessä Pudasjärven kaupungin kanssa haettiin Amif-rahastolta hankerahaa kotouttamistyön edelleen kehittämiseksi, hankepäätös saadaan tammikuun 2019 loppuun mennessä.

Utajärven kunta, Oulunkaaren kuntayhtymän tilinpäätös 2018

KUNTAYHTYMÄN JOHTAJAN KATSAUS

Oulunkaaren kuntayhtymä on vastannut yhdeksän vuotta jäsenkuntiensa lin, Pudasjärven, Utajärven ja Vaalan sosiaali- ja terveystalvelujen järjestämisestä ja tuottamisesta. Simon kunta liittyi kuntayhtymän jäseneksi vuoden 2011 alusta. Kuntayhtymä on tuottanut myös seudullisen kuntapalvelutoimiston palvelut vuodesta 2009 lähtien sekä elinkeinojen kehittämistoimintaa alueen yrityksille. Lisäksi Oulunkaaren kuntayhtymällä on aluekehittämiseen liittyviä tehtäviä.

Kuntayhtymän strategia päivitettiin vuonna 2016 ja se on voimassa vuoteen 2020 saakka. Visiomme on mielekäs elämä kotona. Strategisiksi tavoitteiksi on määritelty laaja-alainen hyvinvointi, alueellinen vaikuttavuus ja osallisuus. Keinoina strategisten tavoitteiden saavuttamiseksi on hyvinvointityön yhdyspinnat ja yhdessä tekeminen, omasta ja lähipiirin hyvinvoinnista ja turvallisesta arjesta huolehtiminen sekä lähipalvelut. Digitaaliset palvelut turvaavat osaltaan arjen sujuvuutta. Digipalvelujen kehittämistyön tukena on kuntayhtymän digikummi. Arvojamme ovat yhdessä tekeminen, vastuullinen omatoimijuus sekä rohkea kehittäminen. Kuntayhtymän strategiassa on huomioitu kansalliset linjaukset sekä sote- ja maakuntaudistuksen alueellisen valmistelun muutosvisiosta johdetut linjaukset.

Kuntayhtymän kehittämistyö on nivoutunut maakunta- ja sote-uudistuksen valmistelun kansallisiin ja alueellisiin tavoitteisiin. Kulttuurihyvinvoinnin edistämisen tavoitteita jatkoi vuonna 2017 käynnistynyt LÄHDE-hanke. Palvelujärjestelmän sisällöllistä uudistumista osaltaan vauhdittivat hallituksen kärkihankkeet mm. lapsiperheiden Lape-hanke ja ikäihmisten I & O kärkihanke. Lastensuojelun kehittämistyössä on pilotoitu kansallisesti edistettyä systeemisen lastensuojelun toimintamallia. Terveystalveluissa on turvattu hoidon jatkuvuutta ja on vahvistettu lähipalvelujen osaamista ja suositusten mukaista hoidon porrastusta.

Vuoden 2018 tilinpäätös on koko kuntayhtymän tasolla alijäämäinen 78.574 euroa. Sosiaali- ja terveystalvelujen nettokulut kasvoivat vuoden 2017 tilinpäätökseen verrattuna 4,9 % (edellisen vuoden nettokulujen pienennys oli 2,6 %), erikoissairaanhoidon nettomenot kasvoivat 0,6 % ja oman toiminnan nettokulut 7,4 %. Oman toiminnan nettokustannukset kasvoivat kaikissa Oulunkaaren jäsenkunnissa (vaihteluväli +5,5 % - +9,5 %) vuoteen 2017 verrattuna. Erikoissairaanhoidon kustannusten osalta kunnittainen vaihteluväli oli -4,6 % - +14,3 % edelliseen vuoteen verrattuna. Sosiaali- ja terveystalvelujen oman toiminnan menot kasvoivat noin 4,9 miljoonaa euroa, ja erikoissairaanhoidon kustannukset n. 300.000 euroa. Koko sosiaali- ja terveystalvelujen tuotannon kustannukset nousivat 5,2 miljoonaa euroa, kun ne edellisenä vuonna pieneneivät 3,6 miljoonaa euroa. Oman toiminnan kustannukset nousivat henkilöstökuluissa sekä palvelutarpeiden kasvun myötä palvelujen ostoissa perhepalvelujen vammais- ja lastensuojelupalveluissa sekä terveystalvelujen palveluissa. lin osalta kustannusten nousuun vaikutti Jakkukylän osakuntaliitos.

Suomen talouden tuotanto lisääntyi vuonna 2018, mutta vuotta 2017 hitaammin. Vuonna 2018 BKT kasvoi 2,5 %. Vahvana jatkuva talouskasvu ja voimistunut työvoiman kysyntä nostivat vuoden 2018 työllisten määrän 2,5 % vuotta 2017 korkeammaksi ja työllisyysasteen 71,6 prosenttiin. Hyvä suhdannetilanne ja menojen kasvua hillitsevät toimet vahvistavat julkisen talouden tasapainon tuntuun. Myös julkisen talouden velka suhteessa BKT:hen laskee lähivuosina. Julkinen talous alkaa kuitenkin vähitellen heikentyä 2020-luvun alkuvuosina, kun talouskasvu hidastuu ja sopeutus- toimet päättyvät. Julkista taloutta heikentää väestön ikääntyminen, joka kasvattaa eläke-, terveystalvelu- ja hoivamenoja. Myös Oulunkaaren alueella ikääntyvä väestö lisää palvelujen tarvetta, joka edellyttää jatkuvaa palvelurakenteen tarkastelua.

Henkilöstökyselyn perusteella työhyvinvointi on kuntayhtymässä pysynyt hyvällä tasolla edellisvuosien tapaan. Kyselyn perusteella organisaation muutoskyky on hyvällä tasolla, työyksiköissä on yhteisöllisyyttä ja kehittäminen kuuluu kaikille –toimintamalli on laajasti juurtunut osaksi toimintaa. Pitkittyvä sote-uudistus aiheuttaa kuitenkin epävarmuutta ja uudistuksesta kaivataan konkreettista tietoa. Erityisesti oman työyksikön asiakastyön laatu arvioidaan hyväksi. Myös omistajaohjauksen arvioinnissa tulokset heijastavat epävarmuutta tuleviin maakunta- ja sote-uudistuksiin liittyen. Yleisen arvioinnin osalta luottamushenkilöt ovat tyytyväisimpiä talouden suunnitteluun ja ohjaukseen sekä vaikuttavaan kehittämistoimintaan. Myönteisimmät arviot ovat Oulunkaaren toimielimissä mukana olevilla luottamushenkilöillä. Myös kuntapalvelutoimiston toimintaan oltiin tyytyväisiä.

Tätä kirjoittaessa sote- ja maakuntauudistuksen etenemisen epävarma tilanne jatkuu. Vuonna 2018 olemme olleet tiiviisti mukana edistämässä alueellisia valmisteluja. Uudistuksen ympärillä vellova epävarmuus on heijastunut järjestämiskeskuksen työhön ja paikallisella tasolla käytyjä palvelujen järjestämisen neuvotteluja on ollut paljon mm. Meri-Lapin alueella. Samalla oman palvelutuotannon kehittämistoimintaa on viety eteenpäin järjestelmällisesti kohti asetettuja tavoitteita ja hoito- ja palvelutakuista huolehtien. Kuntapalvelutoimiston toimintaa on uudistettu ja vuoden 2019 alussa aloittaa toimintansa perustettu Oulunkaaren työterveys Oy. Kiitos kaikille vuodesta 2018.

Leena Pimper-Koivisto
kuntayhtymän johtaja

Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet

Tilikauden 2017 tulos oli ylijäämäinen 133.893,90 euroa. Ylijäämä jätettiin edellisten tilikausien yli-/alijäämättilille ja käytettiin vuonna 2018 hallituksen sekä valtuuston päätöksen mukaisesti työn vaativuuden arvioinnin perusteella määritettyyn palkkojen harmonisointiin. Vuoden 2018 talousarvioon ja käyttösuunnitelmaan tehtiin tarvittavat muutokset tarkan kustannuspaikkakohtaisen jaon valmistuttua. Tämän käsittelyn vuoksi sosiaali- ja terveystoimen tuotannon tulos vuonna 2018 on alijäämäinen 133.893,90 euroa. Hallinnon ja Elinkeinopalveluiden tilikauden tulos on ylijäämäinen 55.319,53 euroa. Ylijäämä jätetään yli-/alijäämättilille ja otetaan huomioon vuoden 2020 Hallinnon ja Elinkeinopalvelujen ennakkolaskutuksen yhteydessä. Koko Oulunkaaren tilikauden tulos vuonna 2018 on alijäämäinen 78.574,37 euroa.

Kuntaosuuslaskelma

Kunta	Asukkaat		2018 hallinnon ja elinkeinojen lopulliset osuudet	Hallinnon ja elinkeinojen ennakot	Hallinnon ja elinkeinojen yli-/alijäämä	Sosiaali- ja terveystoimen alijäämä	Alijäämä yhteensä
	1.1.2018	%					
li	9 966	37,06	302 243,91	318 864,00	16 620,09	-38 495,29	-21 875,20
Pudasjärvi	8 103	30,14	245 743,77	271 140,00	25 396,23	-47 135,47	-21 739,24
Simo	3 110	11,57	86 160,08	91 169,00	5 008,92	-16 587,80	-11 578,88
Utajärvi	2 768	10,29	83 946,53	93 526,00	9 579,47	-15 311,70	-5 732,23
Vaala	2 941	10,94	89 193,19	87 908,00	-1 285,19	-16 363,64	-17 648,83
Yhteensä	26 888	100,00	807 287,47	862 607,00	55 319,53	-133 893,90	-78 574,37

Kuntien osuudet yli- ja alijäämistä

Kunta	2012	2017	2018	2018	Yhteensä
	Lomapalkkavelan lisäys	Ylijäämä	Sosiaali- ja terveystoimen alijäämä	Hallinnon ja elinkeinojen ylijäämä	
li	-473 002,56	38 495,29	-38 495,29	16 620,09	-456 382,47
Pudasjärvi	-485 431,99	47 135,47	-47 135,47	25 396,23	-460 035,76
Simo	-187 150,90	16 587,80	-16 587,80	5 008,92	-182 141,98
Utajärvi	-194 181,28	15 311,70	-15 311,70	9 579,47	-184 601,81
Vaala	-190 233,27	16 363,64	-16 363,64	-1 285,19	-191 518,46
Yhteensä	-1 530 000,00	133 893,90	-133 893,90	55 319,53	-1 474 680,47

Vuoden 2012 lomapalkkavelan lisäyksen käsittelystä on Yhtymävaltuustossa päätetty seuraavaa: YhtValt§ 16 29.5.2013

Lomapalkkajaksotukseen liittyvä edellisten tilikausien alijäämä 1.530.000 euroa jaetaan laskennallisesti kuntien vastuiksi oman pääoman suhteessa. Alijäämä laskutetaan jäsenkunnilta, mikäli kuntayhtymän omistuksessa tapahtuu muutoksia.

Utjärven palvelutuotanto

KÄYTTÖTALOUS ULKOISET JA SISÄISET	TP 2017	ALKUPERÄINEN TA 2018	TA- MUUTOKSET	LOPULLINEN TA 2018	TP 2018	POIKKEAMA LOPULLISEEN TALOUSARVIOON	KÄYTTÖ- %
Utjärven perhepalvelut							
TOIMINTATUOTOT	349 423,57	291 659,00		291 659,00	352 833,32	61 174,32	121,0
TOIMINTAKULUT	-2 456 560,33	-2 715 983,00	-9 037,00	-2 725 020,00	-2 649 986,60	-75 033,40	97,2
<i>Henkilöstökulut</i>	<i>-938 966,25</i>	<i>-1 041 556,00</i>	<i>-8 541,00</i>	<i>-1 050 097,00</i>	<i>-1 015 749,35</i>	<i>-34 347,65</i>	<i>96,7</i>
<i>Palvelujen ostot</i>	<i>-1 044 751,89</i>	<i>-1 190 583,00</i>	<i>-496,00</i>	<i>-1 191 079,00</i>	<i>-1 141 677,73</i>	<i>-49 401,27</i>	<i>95,9</i>
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-2 107 136,76	-2 424 324,00	-9 037,00	-2 433 361,00	-2 297 153,28	-136 207,72	94,4
Utjärven terveyspalvelut							
TOIMINTATUOTOT	1 022 097,45	831 137,00		831 137,00	1 132 757,75	301 620,75	136,3
TOIMINTAKULUT	-3 175 056,36	-3 234 636,00	-18 558,00	-3 253 194,00	-3 300 608,24	47 414,24	101,5
<i>Henkilöstökulut</i>	<i>-1 820 038,98</i>	<i>-1 897 450,00</i>	<i>-18 062,00</i>	<i>-1 915 512,00</i>	<i>-1 916 705,67</i>	<i>1 193,67</i>	<i>100,1</i>
<i>Palvelujen ostot</i>	<i>-816 597,01</i>	<i>-776 265,00</i>	<i>-496,00</i>	<i>-776 761,00</i>	<i>-824 795,28</i>	<i>48 034,28</i>	<i>106,2</i>
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-2 152 958,91	-2 403 499,00	-18 558,00	-2 422 057,00	-2 167 850,49	-254 206,51	89,5
Poistot ja arvonalentumiset	-3 162,76						
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 156 121,67	-2 403 499,00	-18 558,00	-2 422 057,00	-2 167 850,49	-254 206,51	89,5
Utjärven vanhuspalvelut							
TOIMINTATUOTOT	785 645,90	677 311,00		677 311,00	840 426,00	163 115,00	124,1
TOIMINTAKULUT	-3 240 591,30	-3 052 098,00	-18 084,00	-3 070 182,00	-3 465 917,14	395 735,14	112,9
<i>Henkilöstökulut</i>	<i>-2 101 130,42</i>	<i>-2 041 284,00</i>	<i>-17 589,00</i>	<i>-2 058 873,00</i>	<i>-2 144 374,74</i>	<i>85 501,74</i>	<i>104,2</i>
<i>Palvelujen ostot</i>	<i>-746 509,62</i>	<i>-644 383,00</i>	<i>-495,00</i>	<i>-644 878,00</i>	<i>-839 729,46</i>	<i>194 851,46</i>	<i>130,2</i>
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-2 454 945,40	-2 374 787,00	-18 084,00	-2 392 871,00	-2 625 491,14	232 620,14	109,7
Utjärven oma tuotanto yhteensä							
TOIMINTATUOTOT	2 157 166,92	1 800 107,00		1 800 107,00	2 326 017,07	525 910,07	129,2
TOIMINTAKULUT	-8 872 207,99	-9 002 717,00	-45 679,00	-9 048 396,00	-9 416 511,98	368 115,98	104,1
<i>Henkilöstökulut</i>	<i>-4 860 135,65</i>	<i>-4 980 290,00</i>	<i>-44 192,00</i>	<i>-5 024 482,00</i>	<i>-5 076 829,76</i>	<i>52 347,76</i>	<i>101,0</i>
<i>Palvelujen ostot</i>	<i>-2 607 858,52</i>	<i>-2 611 231,00</i>	<i>-1 487,00</i>	<i>-2 612 718,00</i>	<i>-2 806 202,47</i>	<i>193 484,47</i>	<i>107,4</i>
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-6 715 041,07	-7 202 610,00	-45 679,00	-7 248 289,00	-7 090 494,91	-157 794,09	97,8
Poistot ja arvonalentumiset	-3 162,76						
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-6 718 203,83	-7 202 610,00	-45 679,00	-7 248 289,00	-7 090 494,91	-157 794,09	97,8
Utjärven esh ja muut ulkop. palv.ostot							
TOIMINTAKULUT	-3 489 748,23	-3 365 500,00		-3 365 500,00	-3 579 988,01	214 488,01	106,4
<i>Palvelujen ostot</i>	<i>-3 464 018,80</i>	<i>-3 343 500,00</i>		<i>-3 343 500,00</i>	<i>-3 550 222,21</i>	<i>206 722,21</i>	<i>106,2</i>
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-3 489 748,23	-3 365 500,00		-3 365 500,00	-3 579 988,01	214 488,01	106,4
UTAJÄRVI YHTEENSÄ							
TOIMINTATUOTOT	2 157 166,92	1 800 107,00		1 800 107,00	2 326 017,07	525 910,07	129,2
TOIMINTAKULUT	-12 361 956,22	-12 368 217,00	-45 679,00	-12 413 896,00	-12 996 499,99	582 603,99	104,7
<i>Henkilöstökulut</i>	<i>-4 860 135,65</i>	<i>-4 980 290,00</i>	<i>-44 192,00</i>	<i>-5 024 482,00</i>	<i>-5 076 829,76</i>	<i>52 347,76</i>	<i>101,0</i>
<i>Palvelujen ostot</i>	<i>-6 071 877,32</i>	<i>-5 954 731,00</i>	<i>-1 487,00</i>	<i>-5 956 218,00</i>	<i>-6 356 424,68</i>	<i>400 206,68</i>	<i>106,7</i>
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-10 204 789,30	-10 568 110,00	-45 679,00	-10 613 789,00	-10 670 482,92	56 693,92	100,5
Poistot ja arvonalentumiset	-3 162,76						
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-10 207 952,06	-10 568 110,00	-45 679,00	-10 613 789,00	-10 670 482,92	56 693,92	100,5

Oulunkaaren kuntayhtymässä palveluseteli on käytössä yhtenä palvelun tuottamismuotona tehostetussa asumispalvelussa, kotihoidossa ja sen tukipalveluissa sekä vammaispalveluiden henkilökohtaisessa avussa. Palvelusetelin täysimääräinen hyöty jää kuitenkin toteutumatta, koska alueella toimivien palveluseteliyrittäjien määrä ei vastaa asiakastarvetta.

Tuen polku -malli on käytössä lasten ja perheiden palveluissa ja perhekeskustoiminnassa. Mallissa keskeistä on varhainen puuttuminen ja siinä on avattu jokaisen toimijan vastuut ja roolit lasten ja perheiden asioissa. Tuen polku -mallia tulee vielä juurruttaa ja yhteistyötä tehostaa eri toimijoiden välillä toimintamallin mukaisesti.

Lastensuojelussa hyödynnetään systeemistä toimintamallia, joka perustuu tiiviiseen moniammatilliseen tiimityöskentelyyn asiakasperheiden kanssa. Jotta systeemistä toimintamallia pystytään hyödyntämään tehokkaasti, on Tuen polku -mallin toimittava mahdollisimman hyvin.

Perhe- ja sosiaalipalveluissa sosiaalipäivystystapausten määrät ovat kasvaneet koko vuoden ajan. Syksyllä 2018 hätäkeskuksessa otettiin käyttöön ERICA-järjestelmä, joka tulee nostamaan sosiaalipäivystyksen määriä myös jatkossa. ERICA-järjestelmän käyttöönoton yhteydessä on määritelty, että se hälyttää automaattisesti sosiaalipäivystystä ennakoivasti myös sellaisissa hälytystapauksissa, joissa aikaisemmin ei ole hälytystä tullut.

Sosiaalitoimessa on ollut haasteita toimitilojen suhteen. Vuoden 2018 aikana on jouduttu siirtymään toisiin väistötiloihin. Sosiaalityöntekijöiden ja -ohjaajien tehtäväkuvia on järjestelty uudelleen vastaamaan paremmin asiakastarpeita.

Terveyspalveluissa hoitohenkilökuntaa on saatu hyvin rekrytoitua etenkin vakituisiin toimiin ja muun muassa lääkärihenkilöstön pysyvyys on parantunut. Toiminnallisesti vuosi on mennyt järjestämissopimuksen mukaisesti. Painopiste kehittämisessä on ollut digitaalisissa ja etäyhteyksiä hyödyntävissä palvelutuotteissa. Esimerkkeinä voidaan mainita sähköisen ajanvarauspyyntöpalvelun laajentaminen, omahoitoalustan ilmeen ja sisällön mittava uudistaminen sekä INR-etämittauspilotin toteutus ja tuotantoon juurruttaminen. Vuonna 2019 osallisuuden lisääminen sekä digitalisuutta ja verkkoa hyödyntävien palvelutuotteiden kehittäminen on keskiössä. Maahanmuuttajien tarkastuksiin on käytetty ulkopuolisia erikoislääkäripalveluita, joista on saatu hyvää palautetta. Utajärvellä on osallistuttu aktiivisesti muuntojoustavan vuodeosaston suunnitteluun. Rakennustyöt on aloitettu vuoden 2018 aikana ja tilat valmistuvat marraskuussa 2019.

Lainsäädäntöön perustuvaa työterveyshuollon yhtiöittämistä on valmisteltu tiiviisti vuoden 2018 aikana ja työterveyshuolto irtaantuu omaksi yhtiökseen alkuvuodesta 2019. Pääomistajina perustettavassa yhtiössä toimivat Oulunkaaren jäsenkunnat.

Kotihoidossa asiakkaiden palvelutarpeet ovat muuttuneet sairaanhoidollisempaan suuntaan, minkä vuoksi hoitohenkilökuntaan tarvitaan yhä enemmän sairaanhoidollista ammattitaitoa. Vanhuspalveluissa on tehty suuri rakennemuutos, jossa asumispalvelut ja hoiva ovat siirtyneet täysimääräisesti palvelusetelin piiriin. Yhteistoimintamenettelyn mukaisesti henkilöstö on sijoittunut Oulunkaaren kuntayhtymässä uusiin tehtäviin kaikille palvelualueille.

Maksuosuuksien jakautuminen vuonna 2018

Asukkaat 1.1.2018	li	Pj	Uj	Va	Si	Yht
Asukkaat	9 966	8 103	2 768	2 941	3 110	26 888
%	37,06	30,14	10,29	10,94	11,57	100,00
Asukkaat	9 966	8 103	2 768	2 941		23 778
%	41,91	34,08	11,64	12,37		100,00
Asukkaat	9 966	8 103	2 768			20 837
%	47,83	38,89	13,28			100,00

HALLINTO, ELINKEINOJEN KEHITTÄMINEN

HALLINTO		Kunnat					Maksuosuus	li	Pudasjärvi	Utajärvi	Vaala	Simo	Yhteensä
Kp	Nimi	li	Pj	Uj	Va	Si							
1101	Yhtymävaltuusto	x	x	x	x	x	26 351,77	9 767,25	7 941,40	2 712,80	2 882,35	3 047,98	26 351,77
1102	Tarkastuslautakunta	x	x	x	x	x	35 794,69	13 267,25	10 787,13	3 684,90	3 915,21	4 140,19	35 794,69
1103	Yhtymähallitus, tiimit	x	x	x	x	x	39 961,56	14 811,70	12 042,86	4 113,86	4 370,98	4 622,15	39 961,56
1201	Yleinen toimisto	x	x	x	x	x	373 035,80	138 265,20	112 418,52	38 402,38	40 802,52	43 147,18	373 035,80
1204	Arkisto	x	x	x	x	x	37 196,62	13 786,88	11 209,62	3 829,23	4 068,55	4 302,35	37 196,62
1205	Viestintä	x	x	x	x	x	79 483,85	29 460,58	23 953,35	8 182,51	8 693,92	9 193,50	79 483,85
1206	Tietohallinto	x	x	x	x	x	85 812,55	31 806,30	25 860,57	8 834,02	9 386,15	9 925,51	85 812,55
8001	Rahoitus	x	x	x	x	x	-6 041,78	-2 239,38	-1 820,76	-621,97	-660,85	-698,82	-6 041,78
HALLINTO YHTEENSÄ							671 595,06	248 925,78	202 392,69	69 137,72	73 458,83	77 680,03	671 595,06

ELINKEINOJEN KEHITTÄMINEN		Kunnat					Maksuosuus	li	Pudasjärvi	Utajärvi	Vaala	Simo	Yhteensä
Kp	Nimi	li	Pj	Uj	Va	Si							
2101	Elinkeinoneuvonta	x	x	x	x		52 004,17	21 796,35	17 721,83	6 053,81	6 432,18		52 004,17
2102	Osallisuushankkeet	x	x	x	x		10 372,62	4 347,44	3 534,75	1 207,48	1 282,95		10 372,62
2814	Kantama-hanke	x	x	x	x	x	12 274,37	4 549,48	3 699,02	1 263,59	1 342,57	1 419,71	12 274,37
2815	OK#Kasvuverkosto-hanke	x	x	x	x	x	22 858,67	8 472,53	6 888,72	2 353,20	2 500,27	2 643,95	22 858,67
2816	TyöTakomo-hanke	x	x	x	x	x	38 182,58	14 152,32	11 506,75	3 930,73	4 176,40	4 416,39	38 182,58
ELINKEINOJEN KEHITTÄMINEN YHTEENSÄ							135 692,41	53 318,13	43 351,07	14 808,81	15 734,36	8 480,05	135 692,41
HALLINTO JA ELINKEINOJEN KEHITTÄMINEN YHTEENSÄ V 2018							807 287,47	302 243,91	245 743,77	83 946,53	89 193,19	86 160,08	807 287,47

Laskelma kuntien maksuosuuksista 2017-2019

II	TP 2017	TA 2018/ENNAKOT	TP 2018	ERO TA - TP 2018	Tot-%	MUUTOS TP 2017-2018	Muutos, %	TA 2019	MUUTOS TP 2018-TA 2019	Muutos, %
Yleinen	274 251	318 864	302 244	-16 620	94,8	27 993	10,2	312 420	10 176	3,4
Kuntapalvelutoimisto	654 802	684 870	677 197	-7 673	98,9	22 395	3,4	715 027	37 830	5,6
Sote	29 940 881	31 659 955	31 088 501	-571 454	98,2	1 147 619	3,8	32 426 534	1 338 033	4,3
YHTEENSÄ	30 869 934	32 663 689	32 067 941	-595 748	98,2	1 198 007	3,9	33 453 981	1 386 040	4,3

PUDASJÄRVI	TP 2017	TA 2018/ENNAKOT	TP 2018	ERO TA - TP 2018	Tot-%	MUUTOS TP 2017-2018	Muutos, %	TA 2019	MUUTOS TP 2018-TA 2019	Muutos, %
Yleinen	233 204	271 140	245 744	-25 396	90,6	12 539	5,4	254 017	8 273	3,4
Kuntapalvelutoimisto	511 057	586 100	563 422	-22 678	96,1	52 365	10,2	558 145	-5 277	-0,9
Sote	33 731 920	33 993 064	35 042 207	1 049 142	103,1	1 310 287	3,9	34 576 549	-465 658	-1,3
YHTEENSÄ	34 476 182	34 850 304	35 851 372	1 001 068	102,9	1 375 190	4,0	35 388 711	-462 661	-1,3

UTAJÄRVI	TP 2017	TA 2018/ENNAKOT	TP 2018	ERO TA - TP 2018	Tot-%	MUUTOS TP 2017-2018	Muutos, %	TA 2019	MUUTOS TP 2018-TA 2019	Muutos, %
Yleinen	80 441	93 526	83 947	-9 579	89,8	3 506	4,4	86 773	2 826	3,4
Kuntapalvelutoimisto	272 478	273 077	261 655	-11 422	95,8	-10 823	-4,0	299 056	37 401	14,3
Sote	10 213 606	10 579 758	10 680 058	100 300	100,9	466 452	4,6	10 856 531	176 473	1,7
YHTEENSÄ	10 566 525	10 946 361	11 025 659	79 299	100,7	459 135	4,3	11 242 360	216 701	2,0

VAALA	TP 2017	TA 2018/ENNAKOT	TP 2018	ERO TA - TP 2018	Tot-%	MUUTOS TP 2017-2018	Muutos, %	TA 2019	MUUTOS TP 2018-TA 2019	Muutos, %
Yleinen	78 348	87 908	89 193	1 285	101,5	10 846	13,8	92 196	3 003	3,4
Kuntapalvelutoimisto	202 458	249 629	226 176	-23 453	90,6	23 718	11,7	222 585	-3 591	-1,6
Sote	13 587 449	13 653 050	14 186 553	533 503	103,9	599 104	4,4	14 406 119	219 566	1,5
YHTEENSÄ	13 868 255	13 990 587	14 501 922	511 335	103,7	633 668	4,6	14 720 900	218 978	1,5

SIMO	TP 2017	TA 2018/ENNAKOT	TP 2018	ERO TA - TP 2018	Tot-%	MUUTOS TP 2017-2018	Muutos, %	TA 2019	MUUTOS TP 2018-TA 2019	Muutos, %
Yleinen	81 397	91 169	86 160	-5 009	94,5	4 763	5,9	86 176	16	0,0
Kuntapalvelutoimisto	148 002	163 140	165 365	2 225	101,4	17 363	11,7	164 872	-493	-0,3
Sote	11 477 092	12 112 559	12 777 939	665 380	105,5	1 300 847	11,3	12 357 013	-420 926	-3,3
YHTEENSÄ	11 706 491	12 366 868	13 029 465	662 597	105,4	1 322 974	11,3	12 608 061	-421 404	-3,2

YHTEENSÄ	TP 2017	TA 2018/ENNAKOT	TP 2018	ERO TA - TP 2018	Tot-%	MUUTOS TP 2017-2018	Muutos, %	TA 2019	MUUTOS TP 2018-TA 2019	Muutos, %
Yleinen	747 641	862 607	807 287	-55 320	93,6	59 646	8,0	831 582	24 295	3,0
Kuntapalvelutoimisto	1 788 797	1 956 816	1 893 815	-63 001	96,8	105 018	5,9	1 959 685	65 870	3,5
Sote	98 950 948	101 998 386	103 775 258	1 776 871	101,7	4 824 309	4,9	104 622 746	847 488	0,8
YHTEENSÄ	101 487 386	104 817 809	106 476 360	1 658 551	101,6	4 988 974	4,9	107 414 013	937 653	0,9

Huom! Pudasjärven Kuntapalvelutoimiston maksuosuus sisältää myös Pudasjärven Lämpö Oy:n maksuosuuden

Laskelmassa esitetyissä sosiaali- ja terveystoimen TP 2018 maksuosuuksissa ei ole huomioitu vuoden 2017 ylijäämän vaikutusta.

KUNTAPALVELUTOIMISTON TUOTANTO

Kuntapalvelutoimisto	Maksuosuus	li	Pudasjärvi	Utajärvi	Vaala	Simo	Kunnat yhteensä	Oulunkaari	Kaikki yhteensä
Henkilöstöpalvelut	599 178,75	98 599,93	69 414,55	48 065,57	40 301,14	32 482,99	288 864,18	310 314,57	599 178,75
Talouspalvelut	945 804,25	201 986,60	162 765,65	104 905,53	82 181,02	62 578,35	614 417,15	331 387,10	945 804,25
Tietopalvelut	1 634 654,54	376 610,32	331 241,70	108 684,08	103 693,70	70 303,91	990 533,71	644 120,83	1 634 654,54
Kuntapalvelutoimisto yhteensä	3 179 637,54	677 196,85	563 421,90	261 655,18	226 175,86	165 365,25	1 893 815,04	1 285 822,50	3 179 637,54

Huom! Pudasjärven maksuosuus sisältää myös Pudasjärven Lämpö Oy:n maksuosuuden.

SOTEN TUOTANTO

SOTE-HANKKEET		Kunnat					Maksuosuus	li	Pudasjärvi	Utajärvi	Vaala	Simo	Yhteensä
Kp	Nimi	li	Pj	Uj	Va	Si							
4802	Sote osallishankkeet	x	x	x	x	x	11 137,87	4 128,25	3 356,52	1 146,59	1 218,26	1 288,26	11 137,88
4830	Digikummi	x	x	x	x	x	43 802,13	16 235,20	13 200,26	4 509,23	4 791,06	5 066,37	43 802,13
4832	Lähde	x	x	x	x	x	37 256,45	13 809,05	11 227,65	3 835,39	4 075,10	4 309,27	37 256,45
4833	Lähde/lin kunta	x					4 913,62	4 913,62					4 913,62
4899	Soten kehittämistoiminta	x	x	x	x	x	812,45	301,13	244,84	83,64	88,87	93,97	812,45
SOTE-HANKKEET YHTEENSÄ							97 922,52	39 387,25	28 029,27	9 574,85	10 173,28	10 757,87	97 922,53

Soten tuotanto	Maksuosuus	li	Pudasjärvi	Utajärvi	Vaala	Simo	Yhteensä
Perhepalvelut	22 061 318,18	6 869 245,54	7 489 487,37	2 297 153,28	3 146 829,55	2 258 602,44	22 061 318,18
Terveyspalvelut	20 307 329,06	6 561 363,46	6 711 412,13	2 167 850,49	2 659 503,27	2 207 199,71	20 307 329,06
Vanhuspalvelut	23 734 702,54	6 140 464,09	8 972 186,52	2 625 491,14	3 096 007,19	2 900 553,60	23 734 702,54
Oma tuotanto yhteensä sis soten hankkeet	66 201 272,30	19 610 460,34	23 201 115,29	7 100 069,76	8 912 513,29	7 377 113,62	66 201 272,31
Erikoissairaanhoido	37 573 985,31	11 478 040,27	11 841 091,23	3 579 988,01	5 274 040,01	5 400 825,79	37 573 985,31
SOTE YHTEENSÄ	103 775 257,61	31 088 500,61	35 042 206,52	10 680 057,77	14 186 553,30	12 777 939,41	103 775 257,62

Kuntien maksuosuudet yhteensä	Maksuosuus	li	Pudasjärvi	Utajärvi	Vaala	Simo	Yhteensä
V 2018	106 476 360,12	32 067 941,37	35 851 372,19	11 025 659,48	14 501 922,35	13 029 464,74	106 476 360,13

Huom! Sosiaali- ja terveystoimen maksuosuuksissa ei ole huomioitu vuoden 2017 ylijäämän vaikutusta.

2.1.4 SIVISTYSPALVELUT

Sivistyspalveluiden kokonaisuuteen kuuluvat opetuspalvelut, kirjasto, kansalaisopisto, kulttuuripalvelut, nuorisopalvelut, liikuntapalvelut ja varhaiskasvatuspalvelut.

Sivistyspalveluiden talousarvion toteutuminen

	TA 2018	muutos	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2018	Poikkeama	Käyttö %
Ulkoiset						
Toimintatulot	409 945		409 945	595 807,83	-185 862,83	145,3
Toimintamenot	5 374 198	26 100	5 400 298	5 346 966,36	53 331,64	99,0
Netto (toimintakate)	4 964 253	26 100	4 990 353	4 751 158,53	239 194,47	95,2
Sisäiset						
Toimintatulot	0		0	0,00	0,00	-100
Toimintamenot	889 276		889 276	943 389,37	-54 113,37	106,1
Netto (toimintakate)	889 276		889 276	943 389,37	-54 113,37	106,1
Yhteensä						
Toimintatulot	409 945		409 945	595 807,83	-185 862,83	145,3
Toimintamenot	6 263 474		6 289 574	6 290 355,73	-781,73	100,0
Netto (toimintakate)	5 853 529		5 853 529	5 694 547,90	158 981,10	97,3

Sivistyspalveluiden talousarvion toimintakate alittui 158 981,10 euroa.

TUNNUSLUKU / MITTARI	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
sisäiset- ja ulkoiset menot (netto)	as. 2957	as. 2950	as. 2945	as. 2895	as. 2857	as. 2824	as. 2760	as. 2693
Sivistyspalvelut/ nettomenot €/ asukas	1494,98	1489,42	1515,28	1662	1985	2163	2086	2114
Esi- ja perusopetus €/ asukas	878,99	863,38	877,15	818	1020	1080	1175	1173
Koulujen yhteiset/kuljetus €/as.						220	198	164
Lukio €/ asukas	155,77	179,88	190,13	186	193	222	244	247
Kansalaisopisto €/asukas	5,88	10,98	7,07	5,2	8,9	8,9	10,5	11,5
Kirjasto €/asukas	53,38	56,88	54,86	63	69	75	80	72
Kulttuuritoimi €/asukas	11,78	9,06	12,01	13	14,2	13,8	14	14
Liikuntatoimi €/asukas	25,15	20,98	21,18	23,5	54,4	52,3	48	48
Nuorisotoimi €/asukas	21,12	24,02	21,00	19	21,6	29	29	31
Päivähoito €/ asukas	315,41	308,85	311,55	331	316	434	379	403

Sivistyspalvelujen toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen 2018

Asia	Tavoite	Toteutuma 2018
Opetusympäristön kehittäminen	Uuden oppimisympäristön mukainen kalustaminen ja digi toiminnan kehittäminen jatkuu	Kalustoa on hankittu modernin oppimisen tueksi.
Esi-, perus-, ja lukion opetussuunnitelmien toteuttaminen	Opetussuunnitelmat on otettu käyttöön ja toiminta on vakiintunut	Toiminta vakiintunut
Kansainvälisyystoiminta	Verkostoituminen ja hankeperustainen toteuttaminen mm. Kiina ja eurooppalaiset yhteistyöhankkeissa olevat maat	Kansainvälisyystoiminta on edennyt suunnitelmallisesti
Päivähoitopaikkojen tarjoaminen tarpeiden mukaisesti	Kaikille järjestyy päivähoitopaikka hakemusten mukaisesti	Toteutunut
Liikuntaohjelman toteuttaminen	Liikuntaohjelman mukainen toiminta	Toteutunut
Parempaan palvelun kirjasto	Kirjastohanke toteutuu	Tavoite on toteutunut, toiminnot vakiintuneet
Varhaisnuorten ja nuorten kerhojen ja tapahtumien kehittämien	Kerhojen määrä ja tapahtumia on vähintään nykyinen taso	Toteutunut
Kulttuuriohjelma	Kulttuuriohjelman mukainen toiminta	Toteutunut ja käytössä

Esiopetus, peruskoulu ja lukio

Utajärven koulussa toimii esiopetus, perusopetus ja lukio. Koulu järjestää myös kunnan aamu- ja iltapäiväkerhotoiminnan. Perusopetusta annetaan yhtenäisen perusopetuksen opetussuunnitelman mukaisesti. Lukiolla ja esiopetuksella on omat opetussuunnitelmat. Oppilaita Utajärven koulussa on yhteensä noin 425 ja henkilökuntaa noin 45.

Toteutuma: Utajärven koulu antoi tasokasta opetusta ja kasvatusta ajanmukaisessa ja viihtyisässä oppimisympäristössä, jossa tavoitteen mukaisesti vallitsee turvallinen, kiireetön ja innostava ilmapiiri. Lukion oppilasmäärän positiivinen kehitys jatkuu.

Varhaiskasvatus

Keisarintien päiväkotitoimi on Utajärven ainoa päiväkotitoimi ja siinä on neljä ryhmää. Päiväryhmiä (avoinna 6.30 – 17) ovat 0-3-vuotiaiden Koiramäki 12 paikkaa, 3-6-vuotiaiden Kissankulma, jossa on 24 paikkaa. Vaahteramäki on 3-6-vuotiaiden ryhmä, jossa on 24 paikkaa.

Vuorohoitoryhmä Huvikumpu on avoinna lasten etukäteisen ilmoitettujen hoitoaikojen mukaan. Ryhmässä on 0-6-vuotiaita lapsia. Päiväkodissa on paikka n. 100 lapselle ja henkilökuntaa 22.

Vuonna 2018 omassa kodissaan perhepäivähoitajina työskenteleviä työntekijöitä oli yksi ja hoitopaikassa oli 4 kokopäiväpaikkaa ja 1 paikka osapäiväiselle esiopetukseen osallistuvalla lapsella. Varhaiskasvatuksen tehtävä on edistää lasten kokonaisvaltaista kasvua, kehitystä ja oppimista yhteistyössä huoltajien kanssa. Toiminta tapahtuu pitkälti pienryhmissä, jolloin lapsen yksilölliset tarpeet tulevat huomioiduiksi. Varhaiskasvatus on lasten tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta edistävä ja syrjäytymistä ehkäisevä palvelu. Varhaiskasvatuksessa opitut tiedot ja taidot vahvistavat lasten osallisuutta sekä aktiivista toimijuutta yhteiskunnassa. Lisäksi varhaiskasvatus tukee huoltajia kasvatustyössä sekä mahdollistaa heidän osallistumisensa työelämään tai opiskeluun.

Toteutuma:

Päämääränä on lapsen kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin, kasvun, kehityksen ja oppimisen tukeminen yhteistyössä vanhempien kanssa. Tavoitteen mukaisesti tarjoamme laadukasta ja lapsen yksilölliset tarpeet huomioivaa varhaiskasvatusta. Tavoitteemme on ollut varmistaa, että lapsella on ympärillään välittäviä ihmisiä ja hän kokee tulevansa kuulluksi ja arvostetuksi yhteisön jäsenenä.

Vasitetiimi

Vasitetiimi on Utajärven kunnan vapaan sivistystyön ja vapaa-aikapalveluiden henkilöstön tiimi. Siihen kuuluvat kirjaston, nuorisopalveluiden, liikuntapalveluiden ja kulttuuripalveluiden henkilökunta. Tiimi vastaa lisäksi kansalaisopistoyhteistyöstä.

Toteutuma:

Tiimin tehtävänä on kirjaston, nuoriso-, liikunta- ja kulttuuripalveluiden sekä kansalaisopiston toiminnan suunnittelu, seuranta ja kehittäminen.

Omia tapahtumia tiimiorganisaatio järjesti vuoden aikana 80. Tapahtumat sisältävät esim. kirjavinkkauksia, musiikki- ja teatteriesityksiä, Piknik-tapahtuman, kotiseutuaiheisia luentotilaisuuksia).

Osallistujia niihin oli n. 5300. Tuettuja tapahtumia tiimiorganisaatio järjesti 26 vuoden aikana. Tuettuja tapahtumia olivat esim. erilaiset liikunta- ja urheilutapahtumat ja järjestöjen kesätapahtumat. Osallistujia näihin oli n. 1500.

Tiimi toteuttaa koululaisten kulttuurikasvatussuunnitelmaa järjestämällä mm. kirjavinkkauksia ja organisoimalla koululuokkien taide- ja kulttuuriretkiä, opastamalla Kotiseutuarkiston käytössä ym.

Kansalaisopisto

Kansalaisopisto tarjoaa mahdollisuuden elinikäiseen oppimiseen. Palvelut ostetaan Muhoksen kunnalta. Utajärven kunta korvaa Muhoksen kunnalle kustannukset niistä kursseista, jotka järjestetään Utajärvellä. Hallintokuluista Utajärven kunta maksaa osansa samassa suhteessa kuin opiston tunnit jakautuvat Muhoksen ja Utajärven kuntien välillä.

Toteutuma:

Tilintarkastusvuonna kansalaisopisto järjesti Utajärvellä liki 1264 opetustuntia.

Syksyllä aloitettiin lukuvuoden kestävä kokeilu, jolla kunta tarjosi utajärvisille Utajärvellä järjestettävään viin koko lukukauden taikka lukuvuoden kestäville kursseille alennusta. Syksyn osalta tämä tarkoitti reilun 900 euron panostusta.

Vuoden 2018 talousarviototeutuman mukaan budjetti on alitettu, Muhoksen kunnan ilmoituksen mukaan se palauttaa n. 2500 euroa maksettuja ennakkoita.

Kirjasto

Kirjastolain mukaisesti tavoitteena on edistää väestön yhdenvertaisia mahdollisuuksia sivistykseen ja kulttuuriin, tiedon saatavuutta ja käyttöä, lukemiskulttuuria ja monipuolista lukutaitoa, mahdollisuuksia elinikäiseen oppimiseen ja osaamisen kehittämiseen, aktiivista kansalaisuutta, demokratiaa ja sananvapautta.

Toteutuma:

Outi-kirjastoon liittymisen myötä käyttöön otettiin Paremmän palvelun kirjasto, joka Utajärvellä tarkoittaa asiakkaille omatoimista asiointia kirjastossa kirjaston aukioloaikojen ulkopuolella. Aukioloaikoja supistettiin samaan aikaan. Henkilökuntaa kirjastossa oli vuonna 2018 4,3 henkilötyövuotta.

Yksi työsuhde vakinaistettiin. Kirjastonhoitaja palkattiin, mutta hän irtisanoutui koeajan aikana. Kirjaston lähiesimiehenä ja vastuuhenkilönä em. irtisanoutumisen jälkeen toimi kulttuurisihteeri.

Kulttuuripalvelut

Kulttuuripalveluissa on yksi vakituisessa virkasuhteessa oleva työntekijä. Kulttuuripalveluiden lisäksi työntekijän tehtäviin kuuluu vastata kansalaisopistoyhteistyöstä, kirjastosta, yhdistysavustuksista sekä tietyistä tiedottamisasioista kunnassa.

Toteutuma:

Tapahtumatoiminta on edennyt suunnitelmallisesti. Ohjelmaa on tarjottu kaikenikäisille, paikallisille sekä kesäasukkaille. Yhteistyötä eri järjestöjen kanssa on tehty laajasti. Yhdistysavustuksin sekä työapua antamalla yhdistysten toimintaa on tuettu. Yhteistyö koulun kanssa on toteutunut Kulttuurikasvatussuunnitelman kautta.

Vuonna 2018 kulttuuripalveluiden kautta hankittiin Tammenlehvä-merkkejä veteraanitunnuksen omaavien haudoille. Kulttuurisihteeri on osallistunut järjestörakennehankkeeseen ja toiminut kunnan järjestöyhdyshenkilönä. Lisäksi kulttuurisihteeri toimii elinympäristöryhmän esittelijä.

Liikuntapalvelut

Liikuntapalvelut ostetaan yksityiseltä yrittäjältä. Liikuntapalveluiden budjetissa on 40 000 euroa käytettävissä liikuntatoimintaan. Liki puolet siitä käytetään yhdistysavustuksiin. Vuonna 2018 palkattiin kokoaikainen vapaa-ajanohjaaja, joka toimii puoleksi nuoriso- ja liikuntapalveluissa.

Toteutuma:

Liikuntatoimi pyörittää 12 ohjattua ryhmää viikossa. Ikäjakaumaltaan ryhmät ovat 3-5-vuotiaiden naperokerhosta, lasten, nuorten ja työikäisten liikuntaryhmien kautta aina ikäihmisten voima- ja tasapainojumppaan. Yhteensä ryhmissä kävi n. 150 hlöä viikossa. Liikuntasalin käyttöaste oli arkisin klo 15-22 ja viikonloppuisin klo 16-19 noin 85 %. Syksyllä sunnuntaisin ei ollut salissa liikuntavuoroja. Liikuntatoimi vastaa myös osaltaan kunnan liikunta- ja elintapaneuvonnasta. Lisäksi liikuntatoimi oli mukana mm. Voimaa vanhuuteen-, Vesote- sekä Kyläkisällihankkeissa. Liikuntatoimi tekee laajasti yhteistyötä järjestöjen ja yhteisöjen kanssa. Jäähallin käyttöaste noussut vuosittain.

Nuorisopalvelut

Nuorisopalvelut ostetaan yksityiseltä yrittäjältä. Nuorisopalveluiden budjetissa 25 000 euroa käytettävissä nuorisotoimintaan, summasta reilut puolet jaetaan yhdistysavustuksina.

Toteutuma:

Nuorisotilat ovat avoinna arkisin klo 15-20. Nuorisotoimi piti yhdessä järjestöjen kanssa kuppiloita ja eri teemaisia nuorten ilta/yö -tapahtumia. Nuorisotoimi järjestää leirejä sekä retkiä lapsille ja nuorille ympärivuoden. Nuorisotoimi toimii mm. esittelijänä, kokoonkutsujana sekä vaalien järjestäjänä nuorisovaltuustossa, nuorten ohjaus ja palveluverkoston sihteerinä. Nuorisotoimi vastasi lasten kesäpäivä- ja leikkikenttätöiminnan organisoimisesta. Nuorisotoimi tekee laajaa yhteistyötä koulun kanssa nuorisotalolla toimivan ilta-päiväkerhon kanssa. Lisäksi nuoriso-ohjaaja oli mukana koulun eritapahtumien järjestämisessä.

2.1.5 ELINYMPÄRISTÖPALVELUT

Elinympäristöpalveluiden tehtäväalue

Tekniset palvelut vastaavat mm. kiinteistöomaisuuden hallinnasta, yhdyskuntasuunnittelusta, asuntosektorista, kaukolämpötoiminnasta, ympäristön viihtyisyydestä, rakentamisen ohjauksesta sekä kunnan ruoka- ja siivouspalveluista. Oulunkaaren ympäristöpalvelut järjestää Pudasjärven kaupunki, jonka kustannukset ovat teknisten budjetissa. Kunnan vesi- ja viemärilaitos toimii omana taseyksikönään teknisten palveluiden alla.

Teknisten palveluiden talousarvion toteutuminen

	TA 2018	muutos	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2018	Poikkeama	Käyttö %
Ulkoiset						
Toimintatulot	2 318 696		2 318 696	2 901 653,65	-582 957,65	125,1
Toimintamenot	4 016 987	52 800	4 069 787	4 168 483,43	-98 696,43	102,4
Netto (toimintakate)	1 698 291	52 800	1 751 091	1 266 829,78	484 261,22	72,3
Sisäiset						
Toimintatulot	1 177 358		1 177 358	1 300 681,45	-123 323,45	110,5
Toimintamenot	421 562		421 562	471 243,90	-49 681,90	111,8
Netto (toimintakate)	755 796		755 796	829 437,55	-73 641,55	109,7
Yhteensä						
Toimintatulot	3 496 054		3 496 054	4 202 335,10	-706 281,10	120,2
Toimintamenot	4 438 549		4 491 349	4 639 727,33	-148 378,33	103,3
Netto (toimintakate)	942 495	52 800	995 295	437 392,23	557 902,77	43,9

Teknisten palveluiden talousarvion toimintakate alittui 557 902,77 euroa. Tämä johtui pääasiassa siitä, että loppuvuodesta toteutettiin kiinteistön myynti, jota ei oltu budjetoitu.

Elinympäristöpalveluiden toiminnallisten tavoitteiden toteutuma 2018

Tavoite	Toimenpide / Mittari	Toteutuma 2018
Kiinteistökannan jalostaminen terveelliseksi, viihtyisäksi ja kauniiksi ympäristölle, taloudellisesti tehokkaaksi ja tarkoituksenmukaiseksi	<ul style="list-style-type: none"> - Kerrostalohanke kilpailutus tehty keväällä 2018. - Vanhat sote kiinteistöt Suvituuli kokonaisuus hallittu alasajo 2018 vuoden loppuun. - Kunnanviraston tilojen vakiinnuttaminen 	<ul style="list-style-type: none"> - Hankkeen kilpailutuksesta ei saatu yhtään tarjousta eikä jatko neuvottelut tuottanut tulosta. Hanke keskeytettiin, ei saatu liikkeelle 2018 vuoden aikana. - Suvituulen hoivaosasto ja tehostetun palveluasumisen osasto on tyhjennetty 12/2018. Asiakkaat siirtyneet palvelusetelillä yksityisen hoivatuottajan palveluun. - Toiminta pääsääntöisesti vuokratiiloissa hajautettuna. Ostettu UPM:ltä 80 m2 toimistotiloja kunnalle.
Yhdyskuntasuunnittelun operatiivinen toteutus	- Kirkonkylän asemakaavayhdistelmän tekninen päivitystyö valmis 7/2018	- Päivitystyö käynnissä. Valmistuu 2019 vuoden aikana

	<ul style="list-style-type: none"> - Lämpötien asemakaava hyväksytään/ehdotusvaiheessa 12/2018 mennessä - Määttänsaaren asemakaava hyväksytään 12/2018 - 2 rakentajaa/tontin ostajaa saatu Kirkonmutkan alueelle 	<ul style="list-style-type: none"> - Lämpötien kaavoitusprosessi käynnissä. Maaperä- ja melututkimukset tehty - Määttänsaaren varsinaista kaavoitusprosessia ei ole saatu liikkeelle kulkuyhteysongelmien selvittelyn vuoksi. - Kirkonmutkan alueelta ei ole toteutunut yhtään kauppaa toistaiseksi
Rakentamisen mahdollistaminen asiakastarpeita kuunnellen ja vastata tarpeisiin	<ul style="list-style-type: none"> - Tekniset palvelut markkinoi palveluitaan ja rakentamisen mahdollisuuksia ”unelmien toteuttajat” teemalla 	<ul style="list-style-type: none"> - Asiakaspalvelussa toteutetaan rakentajan kaverit toimintakonseptia. Kaava-alueelta on myyty 2 oktalotonttia, 1 rivitalotontti on vuokrattu. Vapaa-ajan tontteja on myyty 2 kpl.
Infrarakenteiden toiminnallisuuden turvaaminen, taajaman viihtyisyyden parantaminen ja turvallisuuden kehittäminen	<ul style="list-style-type: none"> - Taajama-alueen runkovesijohtoverkon uusiminen VAIHE 2 toteutus - Veden jakeluvarmuuden ja laadun parantaminen (investoinnit toteutus varavoimakoneet ja UV-laitteet) - Puolangantien varteen taajamasta Lahdensuuhun kevyenliikenteen väylän suunnittelu ja toteutus - Lämpölaitostoiminnan yhtiöittäminen tai liiketoimintakaupan tekeminen 6/2018 	<ul style="list-style-type: none"> - VAIHE 2 toteutettu - Investoinnit toteutettu - Suunnittelu valmis ja suunnitelmat hyväksytyt. Toteutus 2019. - Liiketoimintakauppa tehty
Siivous- ja ruokapalvelut	<ul style="list-style-type: none"> - Asiakastyytyväisyysseuranta - Toimintojen suunnittelu strategisesti maakuntauudistuksen linjauksia vastaavaksi 2018 aikana 	<ul style="list-style-type: none"> - Asiakastyytyväisyyttä ei ole kyselyllä mitattu. Yleisesti vaikuttaa siltä, että toimintaan ollaan tyytyväisiä - Suunnitelmat tehty ja jalkautettu toteutukseen.

Tunnuslukuja

TUNNUSLUKU / MITTARI	2014	2015	2016	2017	2018
Nettomenot €/as. (ulk ja sis.)	226	334	274	232	162
Kiinteistöjen ylläpito sähkö yht. €	159 126	164 750	175277	185100	202 000
lämmitys yht. €	262 053	207 860	225812	246167	253 174
rakenn.kunn.p. palv. ja tarvikkeet yht.€	137 221	221 691	265827	191261	203 988
Kotim. polttoa. tuotettu lämpö MWh / % tuotannosta	8262 / 100	7925 / 100	8638 / 100	8962 / 99,8	8539 / 99,30
Kaukolämmön myynti MWh	6 584	6 106	6661	7025	6918,8
Kaukolämmön hinta €/ MWh	50,71	50,71	53,25	55,90	55,90
Teiden kunnossap.€/ /km kaavat.(14,6km)	5 823	4 990	6683	4796	5161
Teiden kunnossap. €/km yksityist.(88km)	762	988	813	1216	709
Pumpattu vesi/ myyty vesi m3	288501 / 224185	271948 / 210620	279108 / 213953	256797 / 210662	249136 / 205000
Vast.otet. jätevesi/ laskutet. jätev. m3	178100 / 101347	186054 / 105028	173651 / 105537	163254 / 98423	146359 / 94039
Vesi / Jätevesi -hinta €	1,09 / 2,34	1,09 / 2,34	1,14 / 2,46	1,20 / 2,57	1,26 / 2,70
Ateria hinta € / Suvituuli(veroll.) suoritteisiin perustuva, kpl	4,89 / 128556	4,89 / 123122	4,89 / 121972	4,96 / 113852	5,25 / 109427
Ateriapäivän hinta € (veroll.)	22,39	22,39	22,39	22,30	18,37
ateriapäivät, kpl	10112	9239	9309	8219	109427
Aterian hinta € / koulu (veroll.) suoritteet, kpl	2,73 / 100347	2,73 / 97871	2,93 / 101410	2,84 / 106854	2,95 / 109411

Yhdyskuntasuunnittelu kaavoitus ja maankäyttö

Vuonna 2018 maankäytön suunnittelun osalta työstettiin eteenpäin lähinnä asemakaavoja. Kirkonmutkan asemakaava on valmistunut ehdotusvaiheeseen vuoden 2018 aikana. Kirkonmutkan alue muodostetaan isojen tonttien ja turvallisen asumisen alueeksi lähelle palveluita.

Lämpötien työpaikka-alueelle on tehty melu- ja värinäselvitykset, jotka ohjaavat kaavarungon jatkokehittelyä. Kirkonkylän asemakaavayhdistelmää on päivitetty edelleen vastaamaan uutta pohjakarttaa ja tonttien käyttötarkoituksia on tarkistettu. Määtänsaaren tielinjausta ei saatu päätettyä, minkä vuoksi alueen asemakaavoitusta ei ole saatu edistettyä.

Yleiskaavojen osalta vietiin vahvasti eteenpäin Pahkavaaran tuulivoimapuiston osayleiskaavaa, jonka valtuusto on myös hyväksynyt.

Loppuvuodesta 2018 päätettiin käynnistää Sotkajärvi-Alakylä osayleiskaavan päivitys ja kaava-alueen laajennus. Päivityksen ja laajennuksen tarkoitus on saada maanomistajien toiveita rakennuspaikojen siirtämisestä toteutettua ja kaikki Oulujoen rannat oikeusvaikutteisen yleiskaavan piiriin.

Lisäksi Pohjois-Pohjanmaan maakuntakaavan kolmas ja viimeinen vaihe on hyväksytty. Utajärven osalta maakuntakaavassa isoimmat merkityt asiat ovat tähän asti esillä olleet tuulipuistoalueet.

Koko kuntaa koskeva osoitejärjestelmän päivitysprojekti aloitettiin. Toiminnassa oleva järjestelmä on ns. 100-järjestelmä. Naapurikunnissa Vaalassa ja Muhoksella on ns. 10-järjestelmät. Utajärven osoitejärjestelmä päivitetään naapurikuntien kanssa yhdenmukaiseksi sekä samalla annetaan vapaa-ajan asunnoille osoitteet. Kaikille rakennetuille kiinteistöille on tärkeää olla osoitteet mm. jätehuoltojärjestelmän ylläpitoa varten sekä pelastuslaitoksen toimintaa selkiyttää osoitteisto, joka ei mene kuntarajoilla sekaisin naapurikuntien osoitteiden kanssa. Projektiin palkattiin määräaikaaisesti 12 kuu-kaudeksi henkilö. Työ alkoi kesäkuussa 2018. Lisämäärärahaa ei haettu budjettiin, joten palkkakustannus on talousarvion suunnitteleman menoera.

Ympäristö ja puistopalvelut

Ympäristö ja puistopalveluissa työskenteli vuoden 2018 aikana vakituinen puutarhurin lisäksi viisi henkilöä työllisyyspalveluiden kautta. Vuoden 2018 aikana työt keskittyivät alueiden ylläpitoon ja raivauksiin. Urheilukentän juoksuradan pinnoitteen vaihto aloitettiin syksyn 2018 aikana pintakerroksen kuorimisella. Ympäristö ja puistopalvelut osallistuivat Utajärvellä elo-syyskuun vaihteessa järjestettyjen lähetysjuhlien rakentamiseen ja purkamiseen yhdessä Utajärven seurakunnan kanssa. Viikonlopun ajan kolme henkilöä oli töissä vastaten kiinteistöjen toimivuudesta ja siisteydestä juhlien aikana.

Toimitila- ja Kiinteistöpalvelut

Kiinteistöissä työskentelee 3 vakituista henkilöä ja 1 opiskelija.

- Kiinteistöihin työnjohtajan oppisopimuskoulutus valmistunut 11/2018
- 2 vakituista kiinteistöhoitajaa, operatiivinen toiminta (vakituinen)
- 1 hlö opiskelee kiinteistöhoitajaksi oppisopimuksella (määräaikainen) sopimus loppunut 1/2019
- Tytäryhtiöiden tekninen kiinteistöhallinta ja isännöinti on elinympäristöpalveluiden tuottamaa palvelua konsernin sisällä. Kiinteistöhoitajan oppisopimus työnjohtajaksi on valmistunut vuoden 2018 lopussa. Henkilö hoitaa ja ohjaa teknistä toimintaa tytäryhtiöiden tarpeeseen.

Kiinteistöhoiton asiakastyytyväisyys on yleisesti suhteellisen hyvä. Kiinteistöjen käyttäjien palvelupyynnöt on hoidettu järjestelmällisesti. Huoltokirjan toiminnanohjaus on tuonut kiinteistöhoitoon seurattavuutta ja järjestelmällisyyttä. Huoltokirjaohjelma jouduttiin vaihtamaan 2018 vuoden aikana toisen toimittajan palveluksi. Siirtyminen ohjelmasta toiseen oli haastava ja suhteellisen iso projekti jotta tallennettu tieto ja toiminnallisuus saatiin uuteen ohjelmaan käyttöön.

Huoltokirjan raportoinnilla pystytään seuraamaan tarkasti toiminnan laatua ja täsmällisyyttä.

Suvituulen hoitoyksiköstä myytiin kaksi rakennusosaa (hoiva ja tehostetun palveluasumisen osastot) hoiva-alan yritykselle, joista saatiin huomattavan hyvä hinta kuntoon nähden. Kauppa vaikuttaa positiivisesti koko kunnan tilinpäätöksen tulokseen.

Attendo Oy rakensi 41 paikkaisen hoiva-asumisen yksikön Utajärven taajamaan. Yksikön toiminta alkoi 2018 vuoden joulukuussa.

Metsolan asumisyksikkö on vuokrattu Oulunkaaren kuntayhtymälle. Rakennuksessa toimii kotihoidolla tuettua asumista. Rakennukseen tehtiin sprinklaus ja paloilmotinkeskus 2018 vuonna, jotta toiminta pystyi jatkumaan.

Hoitoalan kiinteistöistä akuuttivuodeosaston rakentaminen päätettiin aloittaa nopealla aikataululla, koska Suvituuli kiinteistön turvallisuus ja pelastusviranomaisen vaatimukset eivät kiinteistössä täyty. Lisäksi vaikea sisäilmaongelma ei ole järkevästi korjattavissa, vaan sisäilmansuojauksella tilojen käyttöolosuhdetta on kyetty lyhytjänteisesti parantamaan.

Julkisia käytöstä poistettuja rakennuksia ovat kunnanvirastotalon kolme rakennusta ja Siirankamari. Rakennukset on laitettu kylmilleen ja näin suoria ylläpitokustannuksia ole juurikaan rakennuksista.

Päiväkoti Kissankulmassa puhkesi sisäilmaongelma syksyllä 2018 uudestaan tehdyistä korjaus- ja parannustoimista huolimatta. Rakennukseen laitettiin sisäilmansuojauspalvelut välittömästi, mutta niillä ei ongelmia pystytty riittävästi poistamaan. Toiminta on siirretty 2019 vuoden alussa Hyvinvointitalon viipalerakennukseen.

Yhtenäiskoululla sisäilman laadusta alkoi tulla ilmoituksia syksyllä 2018. Ilmoitusten perusteella on tehty käyttäjille kyselyjä sekä rakennukseen selvityksiä/tutkimuksia. Tilanteen selvittämiseksi perustettiin sisäilmatyöryhmä. Korjaavat toimenpiteet suoritetaan 2019 vuoden keväällä.

Kiinteistöhoiton päivystysaika ei kata arki-iltoja ja öitä. Tämä on riski, joka tiedostetaan, mutta päivystyksen ulottaminen 24/7 kattavaksi tarkoittaisi huomattavaa resurssilisäystä henkilöstöön.

Rakennustiimi

Rakennustiimissä työskentelee 2 vakituista kirvesmiestä. Lisäksi tiimissä on oppisopimuksella työtekniikkokoulutusta suorittava henkilö, jolla on määräaikainen työsuhde. Rakennustiimi suorittaa kuntakonsernissa pienempiä rakennus- ja korjaustöitä. Suurin tiimin tekemä hanke vuonna 2018 oli jäähallin uusi pukuhuone ja varastolaajennus.

Rakennusvalvonta

Utajärvellä myönnettiin vuonna 2018 rakennuslupia 42 kpl, toimenpidelupia 12 kpl, ilmoituslupia 14 kpl, purkamisluvat 2kpl ja päätökset työnjohtajista 5 kpl. Yhteensä päätöksiä tehtiin 75 kpl. Uusia omakotitalojen rakennuslupia myönnettiin 2 kpl sekä käyttötarkoituksen muutoksia vapaa-ajan asunnosta vakituiseksi asunnoksi 1 kpl. Uusia vapaa-ajan asuntojen rakennuslupia myönnettiin 3 kpl. Vuoden aikana on jouduttu puuttumaan myös luvattomaan rakentamiseen.

Vesi ja viemäritoiminta

Vuoden 2018 aikana myytiin vesiliittymiä 5 kpl ja viemäri liittymiä 4 kpl. Näistä tuli kaava-alueelle 4 kpl ja 1 kpl haja-asutusalueella. Verkostoon pumpattu vesimäärä oli 249 136 m³ ja laskutettu vesimäärä n. 205000 m³. Runkovesijohtovuotoja oli vuoden aikana 2 kpl ja pienempiä talohaaraputkirikkoja 2 kpl. Kokonaisjätevesimäärä oli 146 359 m³ ja laskutettu jätevesimäärä 94039 m³.

Vuoden 2017-2018 aikana FCG suunnittelu- ja tekniikka Oy:n kanssa laadittiin vesijohtoverkoston saneeraus vaihe 1 ja 2 suunnitelma-asiakirjat. Suunnitelman mukaisesti keskustaajaman vanhaa valurautaverkostoa saneerattiin 1800 m vuonna 2017, joka oli osoittautunut verkoston heikoimmaksi osaksi. Suuntaporaamalla suoritettu saneeraus onnistui hyvin. Vuoden 2018 kesällä tehtiin vaihe 2 valmiiksi. Vesijohtoverkostosta on tämän kaksivaiheisen saneerauksen tuloksena saatu koko kunnan heikoin vesijohtoverkoston osa pois, jonka jakelupiirissä on vastaavasti valtaosa koko kunnan väestöstä.

Vedenjakeluvarmuutta tehostettiin rakentamalla kiinteä varavoimakone Mäntyvaaran ja Naaman vedenottamolle. Myös veden laadun varmuutta tehostettiin asentamalla Naaman ja Kalaojan vedenotamoille UV- desinfiointilaitteet.

Veden hinta on 1,26 €/m³ ja jäteveden hinta oli 2,70 €/m³.

Kaukolämpötoiminta

Kaukolämpötoiminnan liiketoimintakauppa neuvoteltiin ja solmittiin 2018 vuoden aikana. Toiminta, laitokset sekä verkosto siirtyivät Vapo Oy:n hallintaan 2019 vuoden alusta. Liiketoimintakauppa tehtiin 200 000 € alv 0% hintaan.

Kaukolämpöverkkoon liittyi 3 uutta rakennusta taajamassa, kunnan akuuttivuodeosasto -rakennus, Rakennusliike Invera Oy:n rivitalohanke sekä Attendon rakennuttama hoiva-asumisen yksikkö.

Yhdyskuntarakenteet

Puolangantien varteen suunniteltiin Elyn vetämänä hankkeena kevyenliikenteenväylä. Suunnitelmat saatiin hyväksytyttyä liikennevirastolla ja hankkeen rakentaminen toteutuu 2019 vuoden aikana. Utajärven kunta maksaa hankkeen suunnittelun, jonka hinnaksi tuli noin 26 000 euroa. Hankkeen rakentaminen on myös kunnan 2019 vuoden talousarviossa.

Ruokapalvelut

Ruokapalveluiden toiminta on toteutunut talousarvion mukaisesti. Ruokapalvelut on toiminut seitsemän viikon seudullisen ruokalistan mukaan, olemme myös mukana yhdeksän kunnan yhteisessä Jamix-tuotannonohjaus järjestelmässä. Hankinnoissa olemme mukana Monetran kilpailutuksessa. Työjärjestelyjen avulla on pystytty minimoimaan ulkopuolisten vuosiloma- ja sairaslomalomittajien tarve, tarvittaessa on käytetty ulkopuolista työvoimaa.

Vakituisia työntekijöitä ruokapalvelussa v. 2018 oli yhteensä 10,3 joista 6 Suvituulen keittiöllä, 3,5 koulun keittiöllä, päiväkodin keittiöllä 0,7 sekä lisäksi ruoka- siivouspalvelupäällikkö 0,7. Suvituulen keittiö toimii seitsemänä päivänä ja viikonlopun työvoimatarve on saatu vähenemään kahdesta henkilöstä yhteen, loppuvuodesta 2018, asiakasmäärien vähentymisen ja toimintojen uudelleen järjestelyn seurauksena. Toimintojen uudelleenjärjestely on aiheuttanut palvelujen supistamista. Samalla yhden eläkkeelle siirtyneen tilalle ei ole palkattu uutta työntekijää, vaikutus näkyy vuoden 2019 talousarviossa.

Aterioiden hinnat Suvituulen osata vuodeksi 2019 laskettiin arvioidulla suoritemäärien ja muiden kulujen vähenemisen perusteella. Arvioitua hintaa käytetään vuoden 2019 ajan Suvituulen keittiön osalta. (kunnanhallitus §224 09.10.18).

Päiväkodin keittiö toimii jakelukeittiönä. Uutena toimintona tuli aamupuuron keitto päiväkodin keittiöllä, johtuen Suvituulen keittiön toiminnan muutoksista.

Siivouspalvelut

Vuonna 2018 Utajärven kunnan siivouspalveluiden hoidettavana oli Suvituulen palvelukeskuksen, terveyskeskuksen, virastotalojen, yhteiskoulun, nuoriso- ja liikuntatalon, kirjaston, paloaseman, teknisen varikon, eläinlääkäriin ja sosiaalitoimiston tilat sekä Utajärven kunnan omana palveluna tuottamien pienten remontti- ja saneerauskohteiden loppusiivous sekä muuttosiivoukset. Siivouspalvelujen henkilömäärä oli v. 2018 8,5 joista määräaikaisia 1 henkilö. Lisäksi Kissankulman iltasiivoukseen on palkattu määräaikaisesti osa-aikainen työntekijä sekä varikon siivous on hoidettu ostopalveluna 1xviikko.

Suvituulen akuutti- ja hoivaosaston viikonloppu- ja arkipyhäsiivous on ostettu SOL-palvelulta. Hankinnoissa olemme mukana Monetran kilpailutuksessa.

Vuonna 2018 suurin osa yhden päivän äkillisistä sairauslomituksista on pystytty hoitamaan palvelua hetkellisesti supistamalla. Pidempiin tai useamman laitoshuoltajan yhtäaikaisiin sairauslomituksiin on palkattu sijainen tai käytetty ostopalvelua SOL-siivouspalveluilta.

2.2 TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN

ulkoiset + sisäiset	TP 2017	Budjetti 2018	Muutos 2018	Budj+muut. 2018	Toteutuma 2018 01-12	%	Poikk.
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	3 578 582,28	3 252 802		3 252 802	3 640 538,80	111,9	387 737
Maksutuotot	203 619,42	186 076		186 076	169 811,85	91,3	-16 264
Tuet ja avustukset	687 713,28	453 470		453 470	559 317,71	123,3	105 848
Muut toimintatuotot	973 081,38	852 280		852 280	1 417 381,18	166,3	565 101
TOIMINTATUOTOT	5 442 996,36	4 744 628		4 744 628	5 787 049,54	122,0	1 042 422
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut	-7 114 840,35	-7 073 232	-46 000	-7 119 232	-7 279 045,10	102,2	159 813
Palvelujen ostot	-15 679 931,14	-15 624 811		-15 624 811	-15 803 995,67	101,1	179 185
Aineet, tarvikkeet ja tav.	-1 818 381,31	-1 744 429		-1 744 429	-1 798 374,09	103,1	53 945
Avustukset muille	-376 340,32	-397 690		-397 690	-326 835,71	82,2	-70 854
Muut toimintakulut	-289 678,30	-240 440		-240 440	-375 669,66	156,2	135 230
TOIMINTAKULUT	-25 279 171,42	-25 080 602	-46 000	-25 126 602	-25 583 920,23	101,8	457 318
TOIMINTAKATE	-19 836 175,06	-20 335 974	-46 000	-20 381 974	-19 796 870,69	97,1	-585 103
Verotulot	10 398 934,46	10 312 000		10 312 000	9 873 674,70	95,7	-438 325
Valtionosuudet	11 940 020,00	11 496 059		11 496 059	11 539 974,00	100,4	43 915
Rahoitustuotot- ja kulut							
Korkotuotot	68 532,03	50 000		50 000	54 230,60	108,5	4 231
Muut rahoitustuotot	26 417,99	7 500		7 500	6 353,60	84,7	-1 146
Korkokulut	-97 255,07	-139 150		-139 150	-102 293,76	73,5	-36 856
Muut rahoituskulut	-613,00	-650		-650	-8 324,99	1280,8	7 675
Rahoitustuotot ja -kulut	-2 918,05	-82 300		-82 300	-50 034,55	60,8	-32 265
VUOSIKATE	2 499 861,35	1 389 785	-46 000	1 343 785	1 566 743,46	116,6	222 958
Poistot ja arvonalenn.							
Suunn. muk. poistot	-1 080 978,60	-1 049 220		-1 049 220	-1 052 680,30	100,3	3 460
Kertaluonteiset poistot	-95 394,42						0
Arvonalentumiset	-96 777,90						0
Poistot ja arvonalent.	-1 273 150,92	-1 049 220		-1 049 220	-1 052 680,30	100,3	3 460
							0
TILIKAUDEN TULOS	1 226 710,43	340 565	-46 000	294 565	514 063,16	174,5	219 498
Poistoeron lis./väh.(+)	1 603,19				11 071,50		11 072
Varausten lis./väh.(+)	-450 000,00						
Rahastojen lis./väh.(+)					-500 000,00		
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	778 313,62	340 565	-46 000	294 565	25 134,66	8,5	-269 430

Toiminnan rahoitustulot

	Tilinpäätös 2017	Budjetti 2018	Ta- muutos	Budj+muut. 2018	Toteutuma 2018	Poik- keama
VALTIONOSUUEDET						
Peruspalvelujen valtionosuus	11 654 113	11 303 059		11 303 059	11 303 025,00	-34,00
Opetus ja kulttuuritoimen rahoitus	285 907	193 000		193 000	236 922,00	43 922,00
VALTIONOSUUEDET YHTEENSÄ	11 940 020	11 496 059	0	11 496 059	11 539 947,00	43 888,00
VEROTULOT						
Kunnan tulovero	6 762 355	6 625 000		6 625 000	6 335 193,28	-289 806,72
Kiinteistövero	2 625 345	2 680 000		2 680 000	2 682 435,86	2 435,86
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 011 234	1 007 000		1 007 000	856 045,56	-150 954,44
VEROTULOT YHTEENSÄ	10 398 934	10 312 000	0	10 312 000	9 873 674,70	-438 325,30
TOIMINNAN RAHOITUS	22 338 954	21 808 059	0	21 808 059	21 413 621,70	-394 437,30

Kunnan tuloveron määräytyminen	Tulovero %	Verotettava tulo	Muutos
Verovuosi 2010	19,5	31 175 882	
Verovuosi 2011	19,5	32 474 910	4,17 %
Verovuosi 2012	19,5	34 108 434	5,03 %
Verovuosi 2013	19,5	35 219 890	3,26 %
Verovuosi 2014	19,5	35 878 571	1,87 %
Verovuosi 2015	20,5	36 426 393	1,53 %
Verovuosi 2016	20,5	36 824 543	1,09 %
Verovuosi 2017	20,5	36 554 248	-0,73 %
Verovuosi 2018	20,5	Ei tiedossa.	

Kunnan kiinteistöveroprosentit	Yleinen	Vakituiset asunnot	Voimal. rakenn.	Muut asuinrakenn.	Rakentamat- tomat
Verovuosi 2010	0,80 %	0,40 %	2,85 %	0,95 %	3,00 %
Verovuosi 2011	0,80 %	0,40 %	2,85 %	0,95 %	3,00 %
Verovuosi 2012	0,80 %	0,40 %	2,85 %	0,95 %	3,00 %
Verovuosi 2013	0,80 %	0,40 %	2,85 %	0,95 %	3,00 %
Verovuosi 2014	0,80 %	0,40 %	2,85 %	0,95 %	3,00 %
Verovuosi 2015	1,00 %	0,45 %	2,85 %	1,05 %	3,00 %
Verovuosi 2016	1,00 %	0,45 %	3,10 %	1,15 %	4,00 %
Verovuosi 2017	1,00 %	0,45 %	3,10 %	1,15 %	4,00 %
Verovuosi 2018	1,10 %	0,45 %	3,10 %	1,25 %	6,00 %

Arvonlisäveron palautukset	Alv 130 § 10%,14%,24%	Alv 130a§ Lasken. 5%	Yhteensä
2010	808 910	20	808 930
2011	1 154 340	0	1 154 340
2012	735 454	113	735 567
2013	844 406	33	844 439
2014	692 082	81	692 163
2015	1 326 169	191	1 326 360
2016	982 299	195	982 494
2017	907 872	57	907 929
2018	729 949	45	729 994

2.3 INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN

Investointibudjetin alkuperäinen nettoraami oli milj. 2 527 400 €. Lopullinen toteutuma nettona on 938 234,72€. Alitus johtui siitä, että vuodelle 2018 suunnitellut investoinnit muuttuivat huomattavasti. Rahallisesti isoin muutos oli se, että tilahankinta kerrostalosta muuttui muuntojoustavan tilan rakentamiseksi. Investointiraamin puitteissa on tehty hankkeiden kesken jonkin verran määrärahan siirtoja, joilla investointikohdat ovat tasattu.

Seuraavan sivun taulukossa on esitetty kohteittain investointien toteutuminen vuonna 2018.

INVESTOINTIOSA ei sis. Liittymätuloja	Kustannus- arvio ja sen muutokset	Ed. vuo- sien käyttö	Alkuper. ta- lousarvio 2018	TA-muutok- set	TA- muutosten jälkeen	Toteutuma 2018
HALLINTOPALVELUT						
Osakkeiden myynti						-119 772,74
Tilahankinta kerrostalosta	800 000		800 000	-659 000	141 000,00	0,00
Osakkeiden osto	385 000		385 000	-100 000	285 000	1 438,04
YHTEENSÄ nto	1 185 000	0	1 185 000	-759 000	426 000	-118 334,70
SIVISTYSPALVELUT						
Koulun peruskorj. ja pa- rann.	85 000		85 000	0	85 000	65 857,82
Ahmatien päiväk. remontti						4 188,40
YHTEENSÄ nto	85 000	0	85 000	0	85 000	70 046,22
TEKNISET PALVELUT						
Puolangantien kev.väylä				140 000	140 000	26 809,65
Yleisurh.kentän parann.työt	101 400		101 400		101 400	7 064,75
<i>meno</i>	156 000		156 000		156 000	7 064,75
<i>tulo</i>	-54 600		-54 600		-54 600	0,00
Rokuan hiihtosilta	100 000		100 000		100 000	0,00
<i>meno</i>	280 000		280 000		280 000	0,00
<i>tulo</i>	-180 000		-180 000		-180 000	0,00
Hyvinv.raitti, suunn ja rak.	0	0	0	0	0	0
<i>meno</i>		79 408	50 000		50 000	44 079,24
<i>tulo</i>		-79 408	-50 000		-50 000	-44 079,24
Kaavateiden perusparann.	100 000		100 000	-83 000	17 000	0,00
Riippusilta	0	0	0	0	0	0
<i>meno</i>	100 000		100 000		100 000	0,00
<i>tulo</i>	-100 000		-100 000		-100 000	0,00
Maanosto	30 000	0	30 000	100 000	130 000	103 647,74
<i>meno</i>	30 000		30 000	100 000	130 000	106 001,00
<i>tulo</i>	0		0	0	0	-2 353,26
Maa-alueen myynti						-670,21
Kaukolämpöverkost.laa- jenn.	20 000		20 000	15 000	35 000	40 250,37
Jäähallin parannustyöt				72 000	72 000	72 118,19
Kiinteistön myynti						-221 699,29
Akuuttivuodeos. samm.jär.	60 000		60 000	-60 000	0	0,00
Akuuttivuodeosasto				570 000	570 000	286 437,12
Metsolan sprinklaus				70 000	70 000	37 471,15
Kohdentamaton saneeraus	50 000		50 000	-50 000	0	0,00
Palvelutaloyhd. Kiinteistöt	350 000	0	350 000		350 000	350 000,00
Trakt.peräkarr. ja avat.har- jak.	20 000		20 000		20 000	18 200,00
Vesiverkoston laajenn.	45 000		45 000		45 000	9 063,60
Taajaman runkovesij.saneer.		292 927	300 000	-15 000	285 000	264 635,45
Uv-suodattimet	40 000		40 000		40 000	39 272,20
Varavoimakoneet pumpp.	55 000		55 000		55 000	39 162,48
Viemäriverkost.laajenn.						-46 570,00
YHTEENSÄ nto	971 400	292 927	1 271 400	759 000	2 030 400	1 025 193,20
KAIKKI YHTEENSÄ nto	2 241 400	292 927	2 541 400	0	2 541 400	976 904,72
Liittymätulot(vesi/viemäri)			14 000		14 000,00	38 670,00

2.4 RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN

RAHOITUSOSA	TP 2017	TA 2018	Muutos 2018	TA.muutok- sen jälkeen	Toteutuma 2018	Käyttö %	Poikkeama
Toiminnan rahavirta							
Vuosikate	2 499 861,35	1 389 785	-46 000	1 343 785	1 566 743,46	116,6	-222 958,46
Satunnaiset erät							
Tulorahoituksen korjauserät	-130 085,61	-68 030		-68 030	-528 134,79	776,3	460 104,79
Investointien rahavirta							
Investointimenot	-4 138 135,83	-2 926 000		-2 926 000	-1 412 049,46	48,3	-1 513 950,54
Rahoitusosuudet inv.men.	146 407,80	384 600		384 600	44 079,24		
Pysyvien vast. hyödykkeiden luov.tulo	153 396,25	68 030		68 030	983 131,00	1445,1	-915 101,00
Toiminta ja investoinnit	-1 468 556,04	-1 151 615	-46 000	-1 197 615	653 769,45	-54,6	-2 191 905
Rahoituksen rahavirta							
Antolainauksen muutokset							
Antolainasaamisten lisäys	-86 754,23				-18 772,50	100,0	18 772,50
Antolainasaamisten vähennykset	294 275,40	80 000		80 000	125 831,47	157,3	-45 831,47
Lainakannan muutokset							
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	3 598 400,00	2 325 000		2 325 000	1 000 000,00	100,0	1 325 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 143 876,76	-1 250 000		-1 250 000	-1 216 067,82	97,3	-33 932,18
Lyhyt.aik.lainojen muutos							
Oman pääoman muutokset							
Muut maksuvalmiuden muutokset							
Toimeksia. varojen ja po:n muutos	74 301,35				15 457,31	100,0	-15 457,31
Vaihto-omaisuuden muutos							
Saamisten muutos	-349 331,81				156 546,48	100,0	-156 546,48
Korottomien velkojen muutos	-483 967,65				6 212,38	100,0	-6 212,38
Rahoituksen rahavirta	1 903 046,30	1 155 000		1 155 000	69 207,32	100,0	1 085 792,68
Rahavarojen muutos	434 490,26	3 385	-46 000	-42 615	722 976,77	100,0	722 976,77
Rahavarojen muutos							
Rahavarat 31.12	1 420 391,44				2 143 368,21	100,0	-2 143 368,21
Rahavarat 1.1	985 901,18				1 420 391,44	100,0	-1 420 391,44
Rahavarojen muutos	434 490,26				722 976,77	100,0	-722 976,77

2.5 YHTEENVETO MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA

KÄYTTÖTALOUSOSA(ulk.+sis.)	Sitov.	Määrärahat				
NETTOMENOT	Netto	Talousarvio	muutos	Ta+muutos	Toteutuma	Poikkeama
Hallintopalvelut	N	1 446 432	3 100	1 449 532	1 539 508,29	-89 976,29
Einvoimapalvelut	N	764 646	-43 200	721 446	723 152,00	-1 706,00
Hyvinvointipalvelut	N	11 328 872	7 200	11 336 072	11 402 270,27	-66 198,27
Sivistyspalvelut	N	5 853 529	26 100	5 879 629	5 694 547,90	185 081,10
Tekniset palvelut	N	942 495	52 800	995 295	437 392,23	557 902,77
YHTEENSÄ		20 335 974	46 000	20 381 974	19 796 870,69	585 103,31
TULOSLASKELMAOSA	Sitov.	Määrärahat				
TULOT	Brutto	Talousarvio	muutos	Ta+muutos	Toteutuma	Poikkeama
Verotulot	B	10 312 000		10 312 000	9 873 674,70	438 325,30
Valtionosuudet	B	11 496 059		11 496 059	11 539 974,00	-43 915,00
Korkotulot	B	50 000		50 000	54 230,60	-4 230,60
Muu rahoitustulot	B	7 500		7 500	6 353,60	1 146,40
MENOT						
Korkokulut	B	139 150		139 150	102 293,76	36 856,24
Muut rahoituskulut	B	650		650	8 324,99	-7 674,99
YHTEENSÄ		21 725 759	0	21 725 759	21 363 614,15	362 144,85
INVESTOINTIOSA(sis. liit.tulot)	Sitov.	Määrärahat				
NETTOMENOT	Brutto	Talousarvio	muutos	Ta+muutos	Toteutuma	Poikkeama
Hallintopalvelut	B	1 185 000,00	-759 000,00	426 000,00	-118 334,70	544 334,70
Sivistyspalvelut	B	85 000	0,00	85 000,00	70 046,22	14 953,78
Tekniset palvelut	meno	1 656 000	759 000,00	2 415 000,00	1 340 565,20	1 074 434,80
	tulo	398 600		398 600,00	354 042,00	44 558,00
	N	1 257 400		2 016 400	986 523,20	1 029 877
YHTEENSÄ		2 527 400	0	2 527 400	938 234,72	1 589 165
RAHOITUSOSA	Sitov.	Määrärahat				
TULOT	Brutto	Talousarvio	muutos	Ta+muutos	Toteutuma	Poikkeama
Antolainasaamisten vähennykset	B	80 000		80 000	125 831,47	45 831,47
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	B	2 325 000	0	2 325 000	1 000 000,00	-1 325 000,00
MENOT						
Antolainasaamisten lisäykset	B				18 772,50	18 772,50
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	B	1 250 000		1 250 000	1 216 067,82	33 932,18
YHTEENSÄ		1 155 000	0	1 155 000	-109 008,85	-1 291 067,82
YHTEENSÄ	menot	24 651 774	46 000	24 697 774	22 434 606,48	2 263 167,52
	tulot	24 669 159	0	24 669 159	22 954 106,37	1 715 052,63
	nto	17 385	-46 000	-28 615	519 499,89	-548 114,89
liittymätulot		14 000,00		14 000,00	38 670,00	

3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1 TULOSLASKELMA

(ulkoinen)	01.01.-31.12. 2018		01.01.-31.12. 2017	
Toimintatuotot				
Myyntituotot	2 119 993,20		2 124 706,46	
Maksutuotot	169 811,85		203 619,42	
Tuet ja avustukset	559 317,71		687 713,28	
Muut toimintatuotot	1 417 381,18	4 266 503,94	973 081,38	3 989 120,54
Valmistus omaan käyttöön				
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-5 855 666,82		-5 632 974,04	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-1 352 576,62		-1 348 176,36	
Muut henkilösivukulu	-70 801,66		-133 689,95	
Palvelujen ostot	-14 564 174,16		-14 500 335,40	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 517 650,00		-1 544 101,23	
Avustukset	-326 835,71		-376 340,32	
Muut toimintakulut	-375 669,66	-24 063 374,63	-289 678,30	-23 825 295,60
Toimintakate				
Verotulot	9 873 674,70		10 398 934,46	
Valtionosuudet	11 539 974,00		11 940 020,00	
Rahoitustuotot- ja kulut				
Korkotuotot	54 230,60		68 532,03	
Muut rahoitustuotot	6 353,60		26 417,99	
Korkokulut	-102 293,76		-97 255,07	
Muut rahoituskulut	-8 324,99	21 363 614,15	-613,00	22 336 036,41
VUOSIKATE		1 566 743,46		2 499 861,35
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman muk. poist	-1 052 680,30		-1 080 978,60	
Kertaluonteiset poistot	0,00		-95 394,42	
Arvonalentumiset	0,00	-1 052 680,30	-96 777,90	-1 273 150,92
Satunnaiset erät				
TILIKAUDEN TULOS		514 063,16		1 226 710,43
Poistoeron lis. (-)/vähenn. (+)		11 071,50		1 603,19
Varausten lis. (-)/vähenn. (+)		0,00		-450 000,00
Rahastojen lis. (-)/vähenn. (+)		-500 000,00		
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ		25 134,66		778 313,62

3.2 KUNNAN RAHOITUSLASKELMA

	01.01.-31.12. 2018		01.01.-31.12. 2017	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	1 566 743,46		2 499 861,35	
Satunnaiset erät				
Tulorahoituksen korjauserät	-528 134,79	1 038 608,67	-130 085,61	2 369 775,74
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-1 412 049,46		-4 138 135,83	
Rahoitusosuudet inv.men.	44 079,24		146 407,80	
Pysyvien vast. hyödykk. luovutust.	983 131,00	-384 839,22	153 396,25	-3 838 331,78
Toiminnan ja investointien rahavirta		653 769,45		-1 468 556,04
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäys	-18 772,50		-86 754,23	
Antolainasaamisten vähennykset	125 831,47	107 058,97	294 275,40	207 521,17
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 000 000,00		3 598 400,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 216 067,82		-1 143 876,76	
Lyhyt.aik.lainojen muutos		-216 067,82		2 454 523,24
Oman pääoman muutokset				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksia. varojen ja po:n muutos	15 457,31		74 301,35	
Vaihto-omaisuuden muutos				
Saamisten muutos	156 546,48		-349 331,81	
Korottomien velkojen muutos	6 212,38	178 216,17	-483 967,65	-758 998,11
Rahoituksen rahavirta		69 207,32		1 903 046,30
Rahavarojen muutos		722 976,77		434 490,26
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12	2 143 368,21		1 420 391,44	
Rahavarat 1.1	1 420 391,44	722 976,77	985 901,18	434 490,26

3.3 KUNNAN TASE

VASTAAVAA	2018	2017	VASTATTAVAA	2018	2017
PYSYVÄT VASTAAVAT	23 671 291,27	23 918 056,53	OMAPÄÄOMA	14 644 187,81	14 119 053,15
Aineettomat hyödykkeet	398 447,03	426 784,67	Peruspääoma	9 054 605,45	9 054 605,45
Muut pitkävaikutteiset menot	398 447,03	426 784,67	Muut omat rahastot	500 000,00	
			Edellisten tilik. ylijäämä (alijäämä)	5 064 447,70	4 286 134,08
Aineelliset hyödykkeet	12 886 205,24	12 879 839,19	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	25 134,66	778 313,62
Maa- ja vesialueet	1 149 204,09	1 096 618,21			
Rakennukset	8 532 212,03	8 827 839,05	POISTOERO JA VAPAAEHT.VAR.	987 325,31	998 396,81
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 697 328,60	2 772 187,73	Poistoero	537 325,31	286 970,64
Koneet ja kalusto	65 545,06	61 590,26	Vapaaehtoiset varaukset	450 000,00	711 426,17
Muut aineelliset hyödykkeet	121 603,94	121 603,94			
Ennakkomak. ja kesk.hankinn.	320 311,52	0,00	PAKOLLISET VARAUKSET	194 187,60	194 187,60
			Muut pakolliset varaukset	194 187,60	194 187,60
Sijoitukset	10 386 639,00	10 611 432,67			
Osakkeet ja osuudet	7 820 700,48	7 938 435,18	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	94 467,03	146 242,14
Muut lainasaamiset	2 565 938,52	2 672 997,49	Lahjoitusrahastojen pääomat	94 467,03	146 242,14
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	3 230,15	70 462,57	VIERAS PÄÄOMA	11 577 547,60	11 787 403,04
Valtion toimeksiannot	0,00	32,42	Pitkäaikainen	8 524 390,94	8 556 535,10
Lahjoitusrahastojen varat	3 230,15	70 430,15	Lainat rahoitus- ja vakuutuslait.	8 087 409,18	8 204 943,34
			Muut velat/Liittymism.	436 981,76	351 591,76
VAIHTUVAT VASTAAVAT	3 823 193,93	3 256 763,64			
			Lyhytaikainen	3 053 156,66	3 230 867,94
Saamiset	1 679 825,72	1 836 372,20	Lainat rahoitus- ja vakuutuslait.	1 084 200,82	1 182 734,48
Pitkäaikaiset saamiset	54 000,00		Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
Lyhytaikaiset saamiset	1 625 825,72	1 836 372,20	Saadut ennakot	2 789,89	11,40
Myyntisaamiset	630 091,85	717 019,58	Ostovelat	483 065,68	978 914,40
Lainasaamiset	0,00	0,00	Muut velat	165 728,63	147 392,93
Muut saamiset	262 377,99	473 555,31	Siirtovelat	1 317 371,64	921 814,73
Siirtosaamiset	733 355,88	645 797,31			
Rahoitusarvopaperit	23 250,00	30 677,52			
Osakkeet ja osuudet	23 250,00	30 677,52			
Rahat ja pankkisaamiset	2 120 118,21	1 389 713,92			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	27 497 715,35	27 245 282,74	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	27 497 715,35	27 245 282,74

3.4 KONSERNILASKELMAT

Konsernituloslaskelma

				2018	2017
Toimintatuotot				28 935 884,72	27 684 074,90
Toimintakulut				-48 035 094,36	-46 615 166,01
Osuus osakkuusyht.voitosta (tapp.)				5 456,65	22 038,14
Toimintakate				-19 093 752,99	-18 909 052,97
Verotulot				9 845 633,18	10 383 187,40
Valtionosuudet				11 539 974,00	11 940 020,00
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot		94 356,49		95 253,34	
Muut rahoitustuotot		28 031,78		32 470,52	
Korkokulut		-133 594,84		-140 453,00	
Muut rahoituskulut		-14 231,21		-1 273,63	
Vuosikate				2 266 416,41	3 400 151,66
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 968 513,67			-2 044 827,64	
Tilikauden yli- ja alipariarvot					
Arvonalentumiset		-585 012,17	-2 553 525,84	-96 777,90	-2 141 605,54
Satunnaiset erät				288 286,49	-7 964,30
Tilikauden tulos				1 177,06	1 250 581,82
Tilinpäätössiirrot				-509 349,87	-2 010,74
Tilikauden verot				-1 444,43	-1 709,59
Laskennalliset verot				-1 604,93	-7 297,64
Vähemmistöosuudet				-3 877,54	-5 857,17
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)				-515 099,71	1 233 706,68

Konsernin rahoituslaskelma

	2018	2017	
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate	2 266 416,41	3 400 151,66	
Tilikauden verot ja laskenall.verot	-1 444,43	-1 709,59	
Satunnaiset erät	288 286,49	-7 964,30	
Tulorahoituksen korjauserät	-808 020,37	1 745 238,10	153 775,31
			3 544 253,08
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-2 469 409,87	-2 209 117,33	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	44 079,24	146 407,80	
Pysyvien vast. hyödykk. luovutustulot	1 610 284,81	-815 045,82	206 037,75
			-1 856 671,78
Toiminnan ja investointien rahavirta		930 192,28	1 687 581,30
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaam. lisäykset	-18 772,50	-179 061,98	
Antolainasaam. vähennykset	182 174,33	163 401,83	336 454,66
			157 392,68
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 383 675,00	4 074 157,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 117 998,97	-4 289 769,73	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-3 195,30	-737 519,27	-168 640,00
			-384 252,73
Oman pääoman muutokset		-14 888,94	-17 095,99
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiant. varojen ja pääom. muutok.	13 661,24	73 716,51	
Vaihto-omaisuuden muutos	-4 063,89	-2 619,47	
Saamisten muutokset	372 494,27	323 401,79	
Korottomien velkojen muutokset	-370 970,87	11 120,75	-583 758,33
			-189 259,50
Rahoituksen rahavirta		-577 885,63	-433 215,54
Rahavarojen muutos		352 306,65	1 254 365,76
Rahavarojen muutos			
Rahavarat 31.12.	5 204 423,81	4 852 117,16	
Rahavarat 01.01.	4 852 117,16	3 597 751,40	
Rahavarojen muutos	352 306,65	1 254 365,76	

Konsernin tase

VASTAAVAA	2018	2017	VASTATTAVAA	2018	2017
PYSYVÄT VASTAAVAT	24 046 652,85	25 174 144,25	OMAPÄÄOMA	13 773 290,56	13 798 074,35
Aineettomat hyödykkeet	731 694,98	696 848,71	Peruspääoma	9 054 605,45	9 054 605,45
Aineettomat oikeudet	62 560,41	70 624,29	Muut omat rahastot	584 835,58	72 177,67
Muut pitkävaikuttiset menot	612 111,62	585 815,47	Edellisten tilik. ylijäämä (alijäämä)	4 648 949,24	3 437 584,54
Ennakkomaksut	57 022,95	40 408,95	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-515 099,71	1 233 706,69
Aineelliset hyödykkeet	20 592 654,61	21 474 928,11	VÄHEMMISTÖOSUUDET	76 074,26	72 196,43
Maa- ja vesialueet	1 572 933,13	1 315 366,02			
Rakennukset	14 340 028,05	15 802 765,97	POISTOERO JA VAPAAEHT.		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 953 206,84	2 832 336,07	VARAUKSET	0,00	0,00
Koneet ja kalusto	815 992,42	834 341,32	Poistoero	0,00	0,00
Muut aineelliset hyödykkeet	127 730,95	128 901,23	Vapaaehtoiset varaukset	0,00	0,00
Ennakkomaks. ja kesk.hankinn.	782 763,22	561 217,50			
Sijoitukset	2 722 303,26	3 002 367,43	PAKOLLISET VARAUKSET	558 034,71	544 151,62
Osakkuusyhteisöosuudet	61 365,22	59 891,55	Muut pakolliset varaukset	558 034,71	544 151,62
Muut osakkeet ja osuudet	632 102,11	750 882,69	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	213 061,33	265 308,30
Joukkovelkakirjasaamiset	14 542,65	14 542,65	Valtion toimeksiannot	41 158,21	56 709,65
Muut lainasaamiset	2 014 293,28	2 177 050,54	Lahjoitusrahastojen pääomat	94 467,03	146 242,14
			Muut toimeksiantojen pääomat	77 436,09	62 356,51
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	119 609,94	185 518,15			
Valtion toimeksiannot	41 158,21	56 742,07	VIERAS PÄÄOMA	18 818 512,25	19 431 188,84
Lahjoitusrahastojen varat	3 230,15	70 430,15	Pitkäaikainen	11 390 861,07	12 158 999,33
Muut toimikiantojen varat	75 221,58	58 345,93	Lainat rahoitus- ja vakuutuslait.	9 996 635,94	10 196 936,60
			Lainat julkisyhteisöiltä	957 243,37	1 610 470,97
VAIHTUVAT VASTAAVAT	9 272 710,32	8 751 257,14	Muut velat/Liittymism. ja m. velat	436 981,76	351 591,76
Vaihto-omaisuus	99 073,10	95 009,20			
Aineet ja tarvikkeet	99 073,10	95 009,20	Lyhytaikainen	7 427 651,18	7 272 189,51
			Lainat rahoitus- ja vakuutuslait.	1 522 088,93	1 413 102,52
Saamiset	3 969 213,41	3 804 130,78	Lainat julkisyhteisöiltä	174 782,87	204 805,66
Pitkäaikaiset saamiset	409 224,66	538 010,81	Lainat muilta luotonantajilta	0,00	0,00
Myyntisaamiset	105 224,66	537 216,82	Saadut ennakot	14 049,42	10 606,53
Muut saamiset	304 000,00	793,99	Ostovelat	1 754 867,96	1 953 173,38
Lyhytaikaiset saamiset	3 559 988,75	3 266 119,97	Muut velat	482 555,99	516 824,54
Myyntisaamiset	2 095 246,15	1 673 945,50	Siirtovelat	3 442 001,99	3 131 010,25
Lainasaamiset	0,00	0,00	Laskennalliset verovelat	37 304,02	42 666,63
Muut saamiset	499 581,84	764 908,91			
Siirtosaamiset	965 160,76	827 265,56			
Rahoitusarvopaperit	133 541,21	126 687,86			
Osakkeet ja osuudet	23 410,61	30 838,13			
Sijoitukset rahamarkkinainstr.	110 130,60	95 849,73			
Rahat ja pankkisaamiset	5 070 882,60	4 725 429,30			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	33 438 973,11	34 110 919,54	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	33 438 973,11	34 110 919,54

4 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

1 Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Jaksotusperiaatteet

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

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Kunnanvaltuuston 30.5.2017 § 53 hyväksymällä poistosuunnitelman muutoksella on aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden, varsinkin kiinteiden rakenteiden ja laitteiden poistoaikojen tarkistettu 1.1.2017 alkaen. Muutos on perustunut hyödykkeiden taloudellisen pitoajan uudelleenarviointiin ja menojäännöspoistojen muuttamiseen tasapoistoiksi.

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

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa.

Pysyvien vastaavien sijoitusluontoiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempan arvoon todennäköiseen luovutushintaan.

Rahoitusomaisuus

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempan arvoon.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempan arvoon todennäköiseen luovutushintaan.

Avustusten käsittely

Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on merkitty ao. hyödykkeiden hankintamenoa vähennykseksi.

Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Kunnan konsernitilinpäätös käsittää konsernituloslaskelman, konsernitaseen, konsernin rahoituslaskelman sekä niiden liitteinä ilmoitettavat tiedot. Konsernitilinpäätös laaditaan konserniyhteisöjen taseiden ja tuloslaskelmien sekä niiden liitetietojen yhdistelmänä. Lisäksi konsernitilinpäätöksen yhdistellään rivi riviltä peruspääoman jäsenosuuksien mukaisessa suhteessa niiden kyntäytymien tase, tuloslaskelma ja liitetiedot, joissa kunta on jäsenenä.

Osakkuusyhteisöistä yhdistellään yhteisöjen omistusosuutta vastaava määrä osakkuusyhteisöjen voitosta ja tappiosta sekä oman pääoman muutoksesta. Noudatetaan olennaisuuden periaatetta.

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki tytäryhteisöt; Utajärven Yrityspuisto Oy, Kiinteistö Oy Järvenneito, Kiinteistö Oy Mäyrä ja Kiinteistö Oy Rokuanrivi sekä osakkuusyhteisöistä Humanpolis Oy.

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä; Oulunkaaren kuntayhtymä, Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri ja Pohjois-Pohjanmaan liitto.

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. Olenaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty.

Keskinäiset palautuskelpoiset liittymämaksut on siirretty maa-alueisiin ja eliminoitu ed. tilikauden yli- /alijäämästä Kunnan ja tytäryhteisöjen sisäiset kiinteistöverot on eliminoitu.

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Konsernitaseessa vapaaehtoiset varaukset ja verotusperusteiset varaukset sekä poistoero on jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan. Jako on otettu huomioon omistuksen eliminoinnissa, vähemmistöosuusien 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.

Suunnitelmajoistojen 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

Osakkuusyhteisö on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

Poikkeavat arvostus ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Ei ole

Poikkeavat tilikaudet

Kaikilla tilikausi 1.1. - 31.12.

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

6 Toimintatuotot kunnan määritteleminä tehtäväkokonaisuuksina

Liiketoimintojen toimintatuotot esitetään tehtäväalueisiin tai kuntayhtymän tulolajeihin sisällytettynä.

Konserniin kuuluvat tytäryhteisöt ja kuntayhtymistä omistuksen osuus

Toimintatuotot tehtäväalueittain (ulkoiset)

Vuosi	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Yleishallinto	1 594 689,32	1 697 538,00	769 042,46	848 082,47
Sosiaali- ja terveyspalvelut	23 277 264,97	22 331 220,55	0,00	0,00
Opetus- ja kulttuuripalvelut	595 807,83	568 663,79	595 807,83	568 663,79
Yhdyskuntapalvelut	2 914 206,17	2 539 368,69	2 347 737,22	2 025 090,41
Muut palvelut, muu taseyksikkö	553 916,43	547 283,87	553 916,43	547 283,87
Toimintatuotot yhteensä	28 935 884,72	27 684 074,90	4 266 503,94	3 989 120,54

7 Verotulojen erittely

	2018	2017
Kunnan tulovero	6 335 193,28	6 762 354,91
Osuus yhteisöveron tuotosta	856 045,56	1 011 234,20
Kiinteistövero	2 682 435,86	2 625 345,35
Muut verotulot		
Verotulot yhteensä	9 873 674,70	10 398 934,46

8 Valtionosuuksien erittely

	2018	2017
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	11 303 052,00	11 654 113,00
Siitä: Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	2 503 116,00	2 636 964,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	236 922,00	285 907,00
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus		
Valtionosuudet yhteensä	11 539 974,00	11 940 020,00

9 Palvelujen ostot eriteltyinä:

Palvelujen ostojen erittely	Kunta	
	2018	2017
Asiakaspalvelujen ostot	10 793 976,89	10 414 888,69
Muiden palvelujen ostot	3 770 197,27	4 085 446,71
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	14 564 174,16	14 500 335,40

11 Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet**Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista kunnan tilinpäätöksessä**

Poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioitun taloudellisen käyttöiän mukaan. Poistot on tehty Kv 13.12.2012 § 65, vahvistetun poistosuunnitelman mukaan ennen vuotta 2017 valmistuneista hyödykkeistä ja 2017 valmistuneista hyödykkeistä Kv 30.5.2017 § 53, vahvistetun poistosuunnitelman mukaan. Tarkennuksia tehty muiden pitkävaikutteisten menojen ja rakennusten poistojen suhteen.

Muut pitkävaikutteiset menot

1) Poistot aloitetaan heti syntymäkauden alusta lukien.

Rakennukset ja rakennelmat

2) Aloitetaan sen kuukauden alusta, kun rakennus tai peruskorjaus valmistuu, otetaan käyttöön tai on hankittu

3) Peruskorjaus lisätään alkuperäiseen hankinta-arvoon

- 4) Peruskorjaukselle, joka on huomattavaa laatua ja rakennuksen arvo olennaisesti nousee, määritellään oma poistosuunnitelma.

Kiinteät rakenteet ja laitteet (kadut, tiet, muut maa- ja vesirakenteet, vesi-, viemäri- ja lämpöverkot ym)

- 1) Tehdään puolen vuoden poisto, koska ei ole mahdollista määritellä käyttöönottohetkeä.

Koneet ja kalusto

- 1) Sen kuukauden alusta lukien, jolloin otettu käyttöön, tai koko vuoden poisto, jos käyttöönottohetkeä vaikea selvittää.

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät

	Ennen v. 2017 valmistuneet		V. 2017 ja sen jälk. valmistuneet	
	Poisto aika	Poistomenetelmä	Poisto aika	Poistomenetelmä
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET				
Aineettomat oikeudet				
Aineettomat oikeudet	5 v	tasapoisto	5 v	tasapoisto
Muut pitkävaikutteiset menot				
Atk-ohjelmistot	2 v	tasapoisto	2 v	tasapoisto
Osall. toisen yhteisön tiehankkeisiin			15 v	tasapoisto
Osake- ja vuokrahuon. perusp.menot			5 v	tasapoisto
Muut pitkävaikutteiset menot	2 - 20 v	tasapoisto	2 - 10 v	tasapoisto
	Päätetään tapauskohtaisesti		Päätetään tapauskohtaisesti	
AINEELLISET HYÖDYKKEET				
Maa- ja vesialueet				
Maa- ja vesialueet	Ei poistoa		Ei poistoa	
Rakennukset ja rakennelmat				
Hallinto- ja laitosrakennukset	30 v/kiint.koht.	tasapoisto	30 v/kiint.koht.	tasapoisto
Tehdas- ja tuotantorakennukset	20 v	tasapoisto	20 v	tasapoisto
Asuinrakennukset	30 v	tasapoisto	30 v	tasapoisto
Muut rakennukset	20 v	tasapoisto	20 v	tasapoisto
Kiinteät rakenteet ja laitteet				
Kadut, tiet, muut maa- ja vesirakenteet	20 %	menoj.poisto		
Kadut, tiet, torit, puistot			15 v	tasapoisto
Muut maa- ja vesirakenteet			15 v	tasapoisto
Vesi- ja viemäriverkostot	10 %	menoj.poisto	30 v	tasapoisto
Kaukolämpöverkostot	15 %	menoj.poisto	20 v	tasapoisto
Atk-verkot, puhelinverkot ja keskuskeset	10 v	tasapoisto		
Atk-verkot, sähköjohdot ja ulkovalaist.			15 v	tasapoisto
Sähkö-, vesi yms.laitosten koneet	10 v	tasapoisto	10 v	tasapoisto
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet			15 v	tasapoisto
Muut kiinteät koneet, rakent. ja laitteet	10 v	tasapoisto	10 v	tasapoisto
Koneet ja kalusto				
Kuljetusvälineet	5 v	tasapoisto	5 v	tasapoisto
Muut liikkuvat työkoneet			5 v	tasapoisto
Muut raskaat koneet	10 v	tasapoisto	10 v	tasapoisto
Muut kevyet koneet	5 v	tasapoisto	5 v	tasapoisto
Atk-laitteet	3 v	tasapoisto	3 v	tasapoisto
Muut laitteet ja kalusteet	3 v	tasapoisto	3 v	tasapoisto
Muut aineelliset hyödykkeet				
Luonnonvarat			käytön mukainen poisto	
Arvo- ja taide-esineet	Ei poistoa		Ei poistoa	
Keskeneräiset hankinnat				
Keskeneräiset hankinnat	Ei poistoa		Ei poistoa	

PYSYVIEN VASTAAVIEN SIOITUKSET

Osakkeet ja osuudet

Ei poistoa

Ei poistoa

Pienet pysyvien vastaavien hankinnat, joiden hankintameno on alle 10 000 euroa, on kunnassa kirjattu vuosikuluksi.

Pysyvien vastaavien käyttöomaisuuskirjanpito tehdään CGI:n Pro Economica-ohjelmalla.

12 Selvitys olennaisista tuottoihin ja kuluihin sisällyvistä pakollisten varausten muutoksista

Pakollisten varausten muutokset

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Eläkevastuu 1.1	0,00	0,00		
Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00		
Eläkevastuu 31.12	0,00	0,00		
Kaatopaikan maisemointivaraus 1.1	0,00	0,00		
Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00		
Kaatopaikan maisemointivaraus 31.12	0,00	0,00		
Osuus kuntayhtymän alijäämästä 1.1.	0,00	0,00	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Osuus kuntayhtymän alijäämästä 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1. (ky)	544 151,62	516 198,16		
Lisäykset tilikaudella	0,00	27 953,46		
Vähennykset tilikaudella	44 895,92	0,00		
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12. (ky)	499 255,70	544 151,62		

13 Selvitys olennaisista muihin toimintatuottoihin sisällyvistä pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitoista ja olennaisista muihin toimintakuluihin sisällyvistä pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappioista

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	61 130,00	22 689,36	61 130,00	22 689,36
Rakennusten luovutusvoitot	378 300,71	38 382,64	378 300,71	98 196,25
Muut luovutusvoitot	89 726,55	10 000,00	89 726,55	10 000,00
Luovutusvoitot yhteensä	529 157,26	71 072,00	529 157,26	130 885,61
Muut toimintakulut				
X kiinteistön luovutustappio	0,00	0,00	0,00	0,00
Luovutustappiot yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00

14 Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät

Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Satunnaiset tuotot				
Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri	332 197,54	0,00	0,00	0,00
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot				
Satunnaiset tuotot yhteensä	332 197,54	0,00	0,00	0,00
Satunnaiset kulut				
Utajärven Yrityspuisto Oy	0,00	7 964,30	0,00	0,00
Vaihtuv. vastaav. poikk. arvonalentuminen				
Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri	47 292,95			
Oulun Medikiinteistöt Oy:n osakkeiden luovutustappio				
Satunnaiset kulut yhteensä	47 292,95	7 964,30	0,00	0,00

15 Yhteismäärät muihin rahoitustuottoihin sisältyvistä tuotoista, jotka on saatu osuuksista muissa yhteisöissä

Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

	Kunta	
	2018	2017
Osinkotuotot saman konsernin yhteisöstä	0,00	0,00
Osinkotuotot muista yhteisöistä	4 705,22	23 655,24
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	0,00	0,00
Yhteensä	4 705,22	23 655,24

16 Erittely poistoeron muutoksista

Erittely poistoeron muutoksista

	Kunta	
	2018	2017
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos	250 354,67	286 970,64
Suunnitelman mukaisten poistojen ja verotuspoistojen erotus (- tai +)	0,00	0,00
Poistoeron muutokset yhteensä	250 354,67	286 970,64

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

19 Tiedot pysyvistä vastaavista tase-eräkohtaisesti:

- poistamaton hankintameno tilikauden alussa
- lisäykset ja vähennykset tilikauden aikana, samoin kuin siirrot erien välillä
- tilikauden suunnitelman mukaiset poistot
- tilikauden arvonalentumiset ja niiden palautukset
- tilikauden aikana kirjanpitolain 4 luvun 5 §:n 3 momentissa tarkoitetulla tavalla hankintameneon luettujen korkojen määrä
- tilikauden rahoitusosuudet

	Aineettomat hyödykkeet			Aineelliset hyödykkeet						
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Yhteensä	Maa-alueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkom. ja keskener. työt	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.		426 784,67	426 784,67	1 096 618,21	8 827 839,05	2 772 187,73	61 590,26	121 603,94	0,00	12 879 839,19
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00		55 609,35	579 427,21	436 463,34	18 200,00	0,00	320 311,52	1 410 011,42
Rahoitusosuudet tilikaudella		0,00			0,00	-44 079,24	0,00	0,00	0,00	-44 079,24
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00		-3 023,47	-218 663,98	-113 536,02	0,00			-335 223,47
Muut investointitulot										0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden sumupoisto	-28 337,64	-28 337,64			-656 390,25	-353 707,21	-14 245,20			-1 024 342,66
Tilikauden kertal. poistot					0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Arvonlennukset ja niiden palaut.										
Poistamaton hankintameno 31.12.		398 447,03	398 447,03	1 149 204,09	8 532 212,03	2 697 328,60	65 545,06	121 603,94	320 311,52	12 886 205,24
Arvonkorotukset										
Kirjanpitoarvo 31.12.		398 447,03	398 447,03	1 149 204,09	8 532 212,03	2 697 328,60	65 545,06	121 603,94	320 311,52	12 886 205,24

	Osakkeet ja osuudet					Joukkovelkakirjalainasaamiset ja muut lainasaamiset				
	Osakkeet konserniyhtiöt	Osakkeet omistusyht. yhteisöt	Kuntayhtymä osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä	Jvk-lainasaamiset	Saamiset konserniyhteisöt	Saamiset ky:ltä	Saamiset muut yhteisöt	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	4 853 061,22	10 000,00	2 330 008,25	745 365,71	7 938 435,18		604 518,66		2 068 478,83	2 672 997,49
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00		2 038,04	2 038,04		0,00		18 772,50	18 772,50
Rahoitusosuudet tilikaudella					0,00					0,00
Vähennykset tilikauden aikana		0,00		-119 772,74	-119 772,74				-125 831,47	-125 831,47
Muut investointitulot					0,00					0,00
Siirrot erien välillä		0,00		0,00	0,00					0,00
Tilikauden sumupoisto					0,00					0,00
Tilikauden kertal. poistot					0,00					0,00
Arvonlennukset ja niiden palaut.					0,00					0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	4 853 061,22	10 000,00	2 330 008,25	627 631,01	7 820 700,48	0,00	604 518,66	0,00	1 961 419,86	2 565 938,52
Arvonkorotukset										
Kirjanpitoarvo 31.12.	4 853 061,22	10 000,00	2 330 008,25	627 631,01	7 820 700,48	0,00	604 518,66	0,00	1 961 419,86	2 565 938,52

Maa- ja vesialueisiin sisältyvät kiinteistöihin kohdistuvat siirtokelpoiset, mutta ei palautettavat liittymismaksut

Maa- ja vesialueet erittely

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Maa- ja vesialueet				
Kiinteistöjen liittymismaksut	213 473,16	202 864,81	69 608,06	58 999,71
Muut maa- ja vesialueet				
Maa- ja vesialueet yhteensä	213 473,16	202 864,81	69 608,06	58 999,71

20 - 22 Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Tytäryhteisöt, kuntayhtymät sekä osakkuusyhteisöt

	Koti- paikka	Kunnan omistus- osuus %	Konsernin omistus- osuus %	Vähem- mistö- osuus %	Kuntakonsernin osuus		
					omasta pääomasta	tilikauden voi- tosta / tappiosta 2018	vieraasta pääomasta
TYTÄRYHTEISÖT							
Yhdistelty nimellisarvomenetelmällä							
Utajärven Yrityspuisto, Utajärvi	Utajärvi	100,00	100,00		2 454 601,92	-692 460,44	601 416,39
Kiinteistö Oy Järvenneito, Utajärvi	Utajärvi	100,00	100,00		223 019,33	-3 088,77	1 742 297,46
Kiinteistö Oy Mäyrä, Utajärvi	Utajärvi	82,00	82,00	18,00	39 854,62	6,39	138 465,96
Kiinteistö Oy Rokuanrivi, Utajärvi	Utajärvi	53,33	53,33	46,67	4 511,73	2,55	38 200,74
Yhteensä					2 721 987,61	-695 540,27	2 520 380,55
KUNTAYHTYMÄT							
Yhdistelty suhteellisesti perus- pääomaosuuden mukaan							
Oulunkaaren kuntayhtymä	li	12,69200	12,69200		-171 602,46	-9 972,66	1 849 471,62
Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri	Oulu	1,53470	1,53470		2 622 607,17	171 441,15	3 550 163,95
Pohjois-Pohjanmaan liitto	Oulu	0,87148	0,87148		13 805,89	5 424,04	86 852,57
Yhteensä					2 464 810,61	166 892,53	5 486 488,13
OSAKKUUSYHTEISÖT							
Humanpolis Oy	Utajärvi	33,32	33,32	66,68	-10 000,00	3 982,98	
Ei ole yhdistelty, koska ei ole konsernin kannalta							
Asunto Oy Utajärven Anttilanhovi	Utajärvi	21,4	21,4	78,6			
Muut omistusyhteisyhteisöt							
Ei yhdistellä, koska omistusosuus alle 20 %							
As Oy Utajärven Jokihovi	Utajärvi						
As Oy Utarivi	Utajärvi						
As.Oy Sillankartio	Utajärvi						

23 Pitkä- ja lyhytaikaiset saamiset tytäryhteisöiltä, kuntayhtymiltä sekä osakkuus- ja omistusyhteisöiltä

Saamisten erittely	2018		2017	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		42 058,06		34 195,09
Lainasaamiset	554 518,66		554 518,66	
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
<i>Yhteensä</i>	554 518,66	42 058,06	554 518,66	34 195,09
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset		66 621,01		100 396,50
Lainasaamiset				
Muut saamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtosaamiset		14 162,96		548 890,30
<i>Yhteensä</i>	0,00	80 783,97	0,00	649 286,80
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	3 027,12	0,00	3 688,94
Lainasaamiset	50 000,00		50 000,00	
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
<i>Yhteensä</i>	50 000,00	3 027,12	50 000,00	3 688,94
Saamiset yhteensä	604 518,66	125 869,15	604 518,66	687 170,83

24 Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

Pitkäaikaiset siirtosaamiset	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Menoennakot				
Etukäteen maksetut vuokratulot				
Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä				
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Siirtyvät korot				
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	85 570,77	82 004,27	32 000,00	30 000,00
Eu-tuet ja avustukset	86 130,36	68 167,51	84 687,24	66 907,01
Muut tulojäämät	811 592,35	760 656,25	616 668,64	548 890,30
<i>Tulojäämät yhteensä</i>				
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	983 293,48	910 828,03	733 355,88	645 797,31

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

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

Oman pääoman erittely

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Peruspääoma 1.1	9 054 605,45	9 054 605,45	9 054 605,45	9 054 605,45
Lisäykset				
Vähennykset				
Peruspääoma 31.12	9 054 605,45	9 054 605,45	9 054 605,45	9 054 605,45
Arvonkorotusrahassto 1.1				
Lisäykset				
Vähennykset				
Arvonkorotusrahassto 31.12				
Muut omat rahastot				
Vahinkorahaston pääoma 1.1.	72 177,67	67 338,96		
Siirrot rahastoon	512 657,91	4 838,71		
Siirrot rahastosta	0,00	0,00		
Vahinkorahaston pääoma 31.12.	0,00	0,00		
Muut omat rahastot yhteensä 31.12.	584 835,58	72 177,67		
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	4 671 291,23	3 492 491,59	5 064 447,70	4 286 134,08
Siirto vahinkorahastoon				
Edellisten tilikausien virheen oikaisu	-22 341,99	-54 907,05		
Edellisten tilikausien yli/alijäämä yht 31.12	4 648 949,24	3 437 584,54	5 064 447,70	4 286 134,08
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-515 099,71	1 233 706,69	525 134,66	778 313,62
Oma pääoma yhteensä	13 773 290,56	13 798 074,35	14 644 187,81	14 119 053,15

26 Erittely poistoerosta

	2018	2017
Erittely poistoerosta		
Investointivaraukseen liittyvä poistoero	537 325,31	286 970,64
Verotuspoistoihin liittyvä poistoero	0,00	0,00
Poistoero yhteensä	537 325,31	286 970,64

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

Lainat jotka erääntyvät 1.1.2024 tai sen jälkeen

Pitkäaikaiset velat

	2018	2017
Joukkovelkakirjalainat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	4 391 712,28	4 572 572,60
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
Lainat muilta luotonantajilta		
Saadut ennakot		
Ostovelat		
Muut velat		
Siirtovelat		
Pitkäaikaiset velat yhteensä	4 391 712,28	4 572 572,60

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

Pakolliset varaukset

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Muut pakolliset varaukset				
Takuuvaraus	0,00	0,00		
Vahingonkorvausvaraus				
Vuokravastuut käyttämättömistä tiloista				
Ympäristövastuut				
Osuus kuntayhtymän alijäämästä			194 187,60	194 187,60
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu (ky)	499 255,70	544 151,61		
Muut pakolliset varaukset yhteensä	499 255,70	544 151,61	194 187,60	194 187,60

- 30 Erikseen pitkä- ja lyhytaikaiset velat tytäryhteisöille, kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä, ja osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille

Vieras pääoma

	2018		2017	
	Pitkä-aikainen	Lyhyt-aikainen	Pitkä-aikainen	Lyhyt-aikainen
Velat tytäryhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat		909,75		372 993,05
Liittymismaksut ja muut velat				
Siirtovelat		124 000,00		0,00
Yhteensä		124 909,75		372 993,05
Velat kuntayhtymille				
Saadut ennakot				
Ostovelat		10 982,10		9 636,60
Liittymismaksut ja muut velat		0,00		0,00
Siirtovelat		84 988,07		0,00
Yhteensä		95 970,17		9 636,60
Velat osakkuus- ja muille omistusyhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat		438,10		764,91
Liittymismaksut ja muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä		438,10		764,91
Vieras pääoma yhteensä	0,00	221 318,02	0,00	383 394,56

- 32 Erittely Muut velat -erän jakautumisesta liittymismaksuihin ja muihin velkoihin

Muiden velkojen erittely

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Muut velat				
Liittymismaksut	436 831,76	351 591,76	436 831,76	351 591,76
Muut velat	150,00		150,00	
Muut velat yhteensä	436 981,76	351 591,76	436 981,76	351 591,76

33 Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot	505 261,21	169 438,16	354 690,96	109 249,37
Menojäämät				
Lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen jaksotukset	2 097 562,92	2 152 392,01	568 370,83	615 091,79
Muut palkkojen ja henkilösivukul. jakso- tukset	139 951,32	94 165,43		
Korkojaksotukset	22 980,93	24 857,17	16 196,46	15 749,88
Muut menojäämät	676 245,61	690 157,48	378 113,39	181 723,69
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	3 442 001,99	3 131 010,25	1 317 371,64	921 814,73
Siirtovelat yhteensä	3 442 001,99	3 131 010,25	1 317 371,64	921 814,73

Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

- 34** Velat, joista kunta on pantannut, kiinnittänyt tai muulla tavalla antanut vakuudeksi omaisuuttaan, eriteltyinä vakuuslajeittain kultakin kirjanpitolain 1:6 §:n mukaan taseen vastattavissa esitettävän vieraan pääoman erältä

Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitokselta	172 643,22	271 266,13		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	262 082,00	365 189,28		
Lainat julkisyhteisöiltä	1 092 776,24	1 249 985,57		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	3 109 880,00	3 109 880,00		
Lainat muilta luotonantajilta				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	0,00	0,00		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	3 371 962,00	3 475 069,28		

Velat, joiden vakuudeksi annettu osakkeita

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitokselta				
Pantattujen osakkeiden kirjanpitoarvo				
Lainat julkisyhteisöiltä				
Pantattujen osakkeiden kirjanpitoarvo				
Lainat muilta luotonantajilta				
Pantattujen osakkeiden kirjanpitoarvo				
Pantatut osakkeet yhteensä				

38 Vuokrasopimusten mukaisten vuokrien jäljellä olevien määrien yhteissumma

Vuokravastuut

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Vuokravastuut				
Vuokravastuut yhteensä, vastuut voimassa	833 774,83	922 003,56		
30.11.2037 asti P-P sairaanhoitopiiri	341 825,00	385 739,24		
1.12.2030 asti Oulunkaaren kuntayhtymä	482 506,05	522 996,07		
31.7.2021 asti P-P liitto	9 443,78	13 268,25		
- seuraavalla tilikaudella maksett. osuus	102 536,06	99 601,94		
- sopimuksiin sisältyvät lunastusveloitteet				
Leasingvastuut yhteensä	479 513,77	559 597,60	67 524,71	113 779,57
- seuraavalla tilikaudella maksett. osuus	253 665,70	264 960,22	33 902,64	45 197,16
- siitä kiinteistöihin liittyvät rahoitusleasingvastuut				
Yhteensä	1 313 288,60	1 481 601,16	67 524,71	113 779,57

Leasingsopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta.

39 Kunnan antamat vastuusitoumukset sen kanssa samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta

40 Muut kunnan antamat vastuusitoumukset ja muut vastuut

Vastuusitoumukset

Järjestelyjen tarkoitus

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma	3 565 384,18	3 625 237,48	3 422 657,08	3 422 657,08
Jäljellä oleva pääoma	1 206 402,76	1 403 215,42	1 108 638,63	1 259 785,23
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	1 133 531,70	1 178 251,92	1 125 000,00	1 125 000,00
Jäljellä oleva pääoma	246 031,70	624 085,22	237 500,00	570 833,30

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista

	2018	2017
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	15 802 309,00	15 809 204,00
Kunnan osuus takauskesk.kattamattomista takausvastuista 31.12.	0,00	0,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	10 152,25	10 448,53

41 Muut kuntaa koskevat taseen ulkopuoliset järjestelyt.

(esim. yhteistyö- ja kumppanuussopimuksista aiheutuvat vastuut, ympäristövastuut jne. jos ei voi ilmoittaa rahamäärää niin ilmoitetaan vastuun olemassaolo)

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt
Järjestelyjen tarkoitus

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Sopimusvastuut				
Maankäyttö- ja rakennuslain mukaisesti kunnalle aiheutuvat velvoitteet				
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus				
Maankäyttö- ja rakennuslain A				
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus				
Sitoumukset avustukseen				
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus				
Sopimuksiin sisältyvät palautusvastuut	32 494,27	35 048,86		
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus	5 217,39	2 627,16		
Yhteistyö- ja kumppanuussopimukset				
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus				
Elinkaarimallilla toteutettu kiinteistö X:n palvelumaksu yhteensä x euroa vuoden 2030 loppuun asti				
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus				
Sopimusvastuut yhteensä	32 494,27	35 048,86		
Osuus kuntayhtymän alijäämästä			194 187,60	194 187,60
Arvonlisäveron palautusvastuut	203 147,42	203 147,42		
Perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvastuu				

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt
Järjestelyjen tarkoitus

	Konserni		Kunta	
	2018	2017	2018	2017
Johdannaissopimukset				
Koronvaihtosopimus Kuntarahoitus Oyj				
Koronvaihtosopimus Kuntarahoitus Oyj:n kanssa on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella on muutettu osa vaihtuvista koroista kiinteiksi. Koronvaihtosopimuksen pääoma suojaaa osittain lainaa. Koronvaihtosopimus on kertalyhenteinen. Sopimus erääntyy 10.10.2021.				
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä	153 470,00	153 470,00		
Käypä arvo yhteensä (pankin illm. Mukaan)	-4 782,65	-5 471,54		
Koronvaihtosopimus Handelsbanken				
Koronvaihtosopimus Handelsbankenin kanssa on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Koronvaihtosopimukseen sisältyy myös korkokatto. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Sopimus erääntyy 15.7.2019.				
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä	11 989,84	23 979,69		
Käypä arvo yhteensä (pankin illm. Mukaan)	-64,04	-350,86		

Korkokattosopimus SEB

Korkokattosopimus Skandinaviska Enskilda Bankenin kanssa on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Korkokattosopimuksella rajoitetaan lainasta maksettavaa korkoa. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Sopimus erääntyy 15.7.2019

Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä	23 979,69	47 959,38
Käypä arvo yhteensä (pankin illm. Mukaan)	614,25	206,13

Koronvaihtosopimus Danske Bank

Koronvaihtosopimus Danske Bankin kanssa on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Sopimus erääntyy 31.12.2019.

Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä	245 552,00	245 552,00
Käypä arvo yhteensä (pankin illm. Mukaan)	-1 518,36	-2 627,39

Koron- ja valuutanvaihtosopimus Nordea

Koron- ja valuutanvaihtosopimus Nordean kanssa on tehty yksittäisen SEK-määräisen lainan korko- ja valuutariskin suojaamiseksi. Koron- ja valuutanvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuvat korot ja valuutan muuntokurssi kiinteiksi. Lainan sekä koron- ja valuutanvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan. Sopimus erääntyy 16.10.2020.

Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä	0,00	36 386,20
Käypä arvo yhteensä (pankin illm. Mukaan)	0,00	-4 379,83

Henkilöstöä koskevat liitetiedot

42 Henkilöstön lukumäärä

Määrät annetaan Kunta-alan henkilöstöraporttisuosituksen mukaisesti:

vakinaiset
määräaikaiset
työllistetyt

Ei:

Perhe- ja omaishoitajia
sopimuspalokuntalaisia
kuntouttavan työtoiminnan piirissä olevia työntek.

Henkilöstön lukumäärä 31.12.2018	2018	2017
Hallintopalvelut	11	14
Hyvinvointipalvelut	22	22
Elinvoimapalvelut	1	3
Sivistyspalvelut	88	87
Tekniset palvelut	41	39
Yhteensä	163	165

43 Tilikauden palkat, palkkiot, eläkekulut ja muut henkilöstökulut (ellei eritelty tuloslaskelmassa)

Henkilöstökulut	2018	2017
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	7 279 045,10	7 114 840,35
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	27 568,93	48 095,75
Henkilöstökulut yhteensä	7 306 614,03	7 162 936,10
Sis. kelan korvaukset (ei l-etuja)		

44 **Luottamushenkilön palkkioista perityt ja puolueelle tai puolueyhdistykselle tilitetut luottamushenkilömaksut (kuntalaki 82.3 §)**

Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetut luottamushenkilömaksut

	2018	2017
Suomen Keskusta/Utajärvi	4 615,14	4 635,38
Perussuomalaiset/Utajärvi	1 350,00	1 391,00
Suomen Sos.dem. puolue/Utajärvi	735,00	593,00
Vasemmistoliitto/Utajärvi	833,25	872,25
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	7 533,39	7 491,63

45 **Tilintarkastajan palkkiot**

	2018	2017
BDO Auditor Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	16 636,31	11 838,80
Tilintarkastajan lausunnot	0,00	0,00
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät		
Muut palkkiot	347,19	1 119,72
Palkkiot yhteensä	16 983,50	12 958,52

Kunnan ja sen intressitahoihin kuuluvien väliset liiketoimet

Kunta on antanut omistamilleen tytäryhteisöille rahalainaa, joista 31.12.2018 on avoimena:

Kiinteistö Oy Järvenneito	459 997,01
Kiinteistö Oy Mäyrä	70 638,93
Kiinteistö Oy Rokuanrivi	23 882,69

Lainoista ei peritä lyhennystä eikä korkoa aj. 2010 - 2020. Kyse on ennen kuntalain 2015 voimaantuloa annetuista lainoista. Kunnan arvion mukaan lainoihin ei sisälly merkittävää taloudellista riskiä.

Kunta on antanut v. 2016 osakkuusyhteisölleen Humanpolis Oy pääomalainan	50 000,00
--	-----------

31.12.2018 pääomalaina on edelleen täysimääräinen.

Tilikaudella 2017 kunta on tehnyt tytäryhteisö Utajärven Yrityspuisto Oy:lle pääomasijoitukset

yhtiön lainoja Kuntarahoitus Oyj:ltä vastaan yhteensä	2 798 400,00
Lainoja on avoimena 31.12.2018	2 535 440,00
ja alipainekuivaamohallin yhtiölle siirtymistä vastaan	120 000,00

Kunta on myöntänyt avustusta tytäryhteisöille	2018	2017
Kiinteistö Oy Mäyrä	40 000,00	80 000,00
Kiinteistö Oy Järvenneito	40 000,00	50 000,00
Kiinteistö Oy Rokuanrivi	2 879,45	2 879,45

Kunta ostaa vuosittain elinkeinopalvelujen kehittämistä	2018	2017
Utajärven Yrityspuisto Oy:ltä	200 000,00	500 000,00

Kunnanjohtajan kanssa on solmittu kuntalain mukainen johtajasopimus, jossa on sovittu kahdentoista kuukauden palkkaa vastaavasta erokorvauksesta. Erokorvaus sisältää irtisanomisajan palkan. Johtajasopimus on hyväksytty valtuustossa 11.10.2017 § 93.

ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

5 MUIDEN ERIYTETTYJEN YKSIKÖIDEN TILINPÄÄTÖKSET

MUU TASEYKSIKKÖ / VESI- JA VIEMÄRILAITOS

(ulkoiset ja sisäiset luvut)

TULOSLASKELMA		1.1.-31.12.2018		1.1.-31.12.2017
Liikevaihto		600 322,18		589 652,38
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-68 137,57		-62 001,63	
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)				
Palvelujen ostot	-197 885,58	-266 023,15	-232 226,46	-294 228,09
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-107 399,80		-110 277,86	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-18 729,51		-19 247,04	
Muut henkilösivukulut	-2 197,54	-128 326,85	-4 004,70	-133 529,60
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-145 411,96	-145 411,96	-153 183,41	-153 183,41
Arvonalentumiset				
Liiketoiminnan muut kulut		-12 683,08		-12 547,39
Liikelylijäämä (-alijäämä)		47 877,14		-3 836,11
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot				
Muut rahoitustuotot				
Kunnalle/kuntayhtymälle maksetut korkokulut				
Muille maksetut korkokulut				
Korvaus peruspääomasta	-89 698,42		-89 698,42	
Muut rahoituskulut		-89 698,42		-89 698,42
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä		-41 821,28		-93 534,53
Satunnaiset tuotot ja kulut				
Satunnaiset tuotot				
Satunnaiset kulut				
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		-41 821,28		-93 534,53
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)		11 071,50		1 603,19
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)		0,00		-150 000,00
Tuloverot				
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-30 749,78		-241 931,34

RAHOITUSLASKELMA	2018		2017	
Toiminnan rahavirta				
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-41 821,28		-93 534,53	
Poistot ja arvonalentumiset	145 411,96		153 183,41	
Rahoitustuotot ja -kulut				
Satunnaiset erät				
Tuloverot				
Tulorahoituksen korjauserät				
	103 590,68	103 590,68	59 648,88	59 648,88
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-352 133,73		-366 442,54	
Rahoitusosuudet investointimenoihin				
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot		-352 133,73		-366 442,54
Toiminnan ja investointien rahavirta		-248 543,05		-306 793,66
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset		0,00		0,00
Lainakannan muutokset		0,00		0,00
Oman pääoman muutokset		0,00		0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset				
Vaihto-omaisuuden muutos	85 240,00		15 100,00	
Saamisten muutos kunnalta/kuntayhtymältä				
Saamisten muutos muilta	6 923,86		34 481,07	
Korottomien velkojen muutos kunnalta/ky:ltä				
Korottomien velkojen muutos muilta	-53 132,71	39 031,15	-41 910,99	7 670,08
Rahoituksen rahavirta		-209 511,90		-299 123,58
Rahavarojen muutos				
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.				
Rahavarat 1.1.				

TASE		1.1.2018	Muutos	31.12.2018
VASTAAVAA				
PYSYVÄT VASTAAVAT				
Aineettomat hyödykkeet				
Aineelliset hyödykkeet				
Maa- ja vesialueet		1 051,00		1 051,00
Kiinteät rakenteet ja laitteet		1 505 646,87	142 174,55	1 647 821,42
Koneet ja kalusto		113 072,55	64 547,22	177 619,77
Sijoitukset				
TOIMEKSIANTOJEN VARAT				
VAIHTUVAT VASTAAVAT				
Vaihto-omaisuus				
Saamiset				
Pitkäaikaiset saamiset				
Lyhytaikaiset saamiset				
Myyntisaamiset		154 276,74	-6 923,86	147 352,88
Rahoitusarvopaperit				
Rahat ja pankkisaamiset				
VASTAAVAA YHTEENSÄ		1 774 047,16	199 797,91	1 973 845,07
VASTATTAVAA				
OMA PÄÄOMA				
Peruspääoma		1 494 973,63		1 494 973,63
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)		-1 690 232,03		-1 690 232,03
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)			-30 749,78	-30 749,78
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET				
Poistoero		286 970,64	250 354,67	537 325,31
Vapaaehtoiset varaukset		261 426,17	-261 426,17	0,00
PAKOLLISET VARAUKSET				
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT				
VIERAS PÄÄOMA				
Pitkäaikainen				
Korottomat velat kunnalta/kuntayhtymältä		1 003 749,93	209 511,90	1 213 261,83
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat		351 591,72	85 240,00	436 831,72
Siirtovelat				
Lyhytaikainen				
Ostovelat		65 567,10	-53 132,71	12 434,39
VASTATTAVAA YHTEENSÄ		1 774 047,16	199 797,91	1 973 845,07

UTAJÄRVEN KUNTA

Käytetyt kirjanpito kirjat tilikaudella 1.1. - 31.12.2018

Tositelaji	Ohjelma	Arkistointi
Päivä- ja pääkirjat	Pro Economica	Rondo
032 Muistiotositteet		
040 Käyttöomaisuusviennit		
100 Ostoreskontran suoritukset		
110 Myyntireskontran viitesuoritukset		
125 Jaksotukset		
130 Myyntireskontran suoritukset		
Tiliotekirjaukset	Basware-maksuliikenne	Atk-tuloste + liitteet
201 Tiliotteet		Kunnan arkisto
Palvelukassakirjaukset	CPU-palvelukassa	Atk-tuloste + liitteet
210 Palvelukassa		Kunnan arkisto
Palkkakirjanpito		
301 Palkat	Pegasos-palkat	Rondo
65 Populus matkalaskut	Populus	
Ostoreskontra	Pro Economica	Rondo
470 Kierrätettävät ostolaskut/Rondo	Rondo/ Pro Economica	
Yleislaskutus	Pro Economica	Rondo
601 Myyntilaskut/Kehittämispalvelut		
650 Sivistystoimi		
680 Teollisuus- ja toimitilojen vuokrat		
685 Muu kiinteistötoimi/Maa-alueet		
690 Liike- ja palvelutoiminta		
691 Teknisentoimen yleislaskutus		
765 Muu pääomatalous/Antolainat		
770 Rahoitus		
780 Kaukolämpölaskutus		
620 Päivähoito	Pro Consona	Rondo
721 Vesilaskut/Komartek	Komartek	Rondo
Tase		sidottuna
Tase-erittely		sidottuna/nidottuna
Alv-laskelmat		Rondo
Tuloslaskelma		Rondo
Rahoituslaskelma		Rondo
Talousarvion toteutuminen		Rondo

6 ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

UTAJÄRVEN KUNTA

Vuoden 2018 tilinpäätöksen allekirjoitukset

Utajärvi 08.04.2018

_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

Tilinpäätösmerkintä

Tilinpäätös on laadittu hyvän kirjanpito-tavan mukaisesti. Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Utajärvi _____ / _____ 2019

Sakari Syrjälä