

SIIKAISTEN KUNTA

TASEKIRJA 2016

SISÄLLYSLUETTELO

1.	Johdanto	1
2.	Tilinpäätösasiakirjat	1
2.1.	Tasekirja	1
2.2.	Tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat	2
3.	Toimintakertomus	2
3.1.	Toimintakertomuksen sisältö	2
3.2.	Olennot tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	3
3.2.1.	Kunnanjohtajan katsaus	3
3.2.2.	Kunnan hallinto 2016	7
3.2.3.	Yleinen taloudellinen kehitys	10
3.2.4.	Olennot muutokset kunnan taloudessa	11
3.2.5.	Henkilöstökatsaus	12
3.2.6.	Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä	14
3.2.7.	Ympäristötekijät	15
3.3.	Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä	15
3.4.	Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	18
3.4.1.	Tilikauden tuloksen muodostuminen	18
3.4.2.	Toiminnan rahoitus	20
3.5.	Rahoitusasema ja sen muutokset	22
3.6.	Kokonaistulot ja –menot	24
3.7.	Kuntakonsernin toiminta ja talous	25
3.7.1.	Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	25
3.7.2.	Konsernin toiminnan ohjaus	25
3.7.3.	Olennot tapahtumat konsernin toiminnassa	26
3.7.4.	Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	26
3.7.5.	Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	27
3.8.	Keskeiset liitetiedot	30
3.9.	Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet	31
3.9.1.	Asiaa koskeva sääntely	31
3.9.2.	Tilikauden tuloksen käsittely	31
3.9.3.	Talouden tasapainottamistoimenpiteet	32
4.	Talousarvion toteutuminen	32
4.1.	Seuranta koskeva sääntely	32
4.2.	Tavoitteiden toteutuminen	32
4.3.	Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen	33
4.3.1.	Käyttötalouden toteutuminen	33
4.3.2.	Tuloslaskelmaosan toteutuminen	73
4.3.3.	Investointien toteutuminen	75
4.3.4.	Rahoitusosan toteutuminen	79
4.3.5.	Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta	81
5.	Tilinpäätöslaskelmat	83
5.1.	Tilinpäätöslaskelmia koskevat säännökset ja ohjeet	83
5.2.	Tuloslaskelma	84
5.3.	Rahoituslaskelma	85
5.4.	Tase	86
5.5.	Konsernituloslaskelma	87
5.6.	Konsernin rahoituslaskelma	88
5.7.	Konsernitase	89
6.	Tilinpäätöksen liitetiedot	89
7.	Eriytetyt tilinpäätökset	97
	Tositelajit	104
	Käytetyt kirjanpitokirjat	104
8.	Allekirjoitukset ja merkinnät	105

1. JOHDANTO

Kunnan taloudesta määrätään kuntalain 13:ssa luvussa. Kunnan tilikausi on kalenterivuosi. Kunnanhallituksen on laadittava tilikaudelta tilinpäätös tilikaudelta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi. Tilintarkastajien on tarkastettava tilinpäätös toukokuun loppuun mennessä. Kunnanhallituksen on saatettava tilinpäätös tilintarkastuksen jälkeen valtuuston käsiteltäväksi. Valtuuston on käsiteltävä tilinpäätös kesäkuun loppuun mennessä.

Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Tilinpäätöksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot kunnan tuloksesta, taloudellisesta asemasta, rahoituksesta sekä toiminnasta. Tätä varten tarpeelliset lisätiedot on ilmoitettava liitetiedoissa. Tilinpäätöksen allekirjoittavat kunnanhallituksen jäsenet sekä kunnanjohtaja tai pormestari.

Kunnan, joka tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin, tulee laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätös. Konsernitilinpäätös tulee laatia samalta päivältä kuin kunnan tilinpäätös. Kuntayhtymän tilinpäätös yhdistellään jäsenkunnan konsernitilinpäätökseen. Kunnan, jolla ei ole tytäryhteisöjä, mutta joka on jäsen kuntayhtymässä tai liikelaitoskuntayhtymässä, tulee sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätöstä vastaavat tiedot.

2. TILINPÄÄTÖSASIAKIRJAT

Tilinpäätöksen muodostavat tasekirja ja tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat. Tilinpäätöksen käsittelyssä laaditaan lisäksi tarkastusasiakirjat eli tilintarkastuskertomus ja arviointikertomus.

2.1. Tasekirja

Kunnan tasekirja sisältää toimintakertomuksen, talousarvion toteutumisvertailun, tilinpäätöslaskelmat, liitetiedot, erillistilinpäätökset, allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkinnät sekä luettelot ja selvitykset.

Toimintakertomus jakaantuu toiminnan ja talouden kokonaistarkasteluun ja talousarvion toteutumisvertailuun. Kokonaistarkastelussa esitetään olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa sekä tilikauden tuloksen muodostuminen, toiminnan rahoitus, rahoitusasema ja siinä tapahtuneet muutokset.

Tilikauden tuloksen ja toiminnan rahoituksen tarkastelu esitetään tulos- ja rahoituslaskelman avulla. Rahoitusasema ja siinä tapahtuneet muutokset käyvät ilmi kunnan taseesta, konsernitaseesta, rahoituslaskelmasta ja konsernin rahoituslaskelmasta. Kokonaistarkasteluun kuuluvat myös hallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Lisäksi toimintakertomuksessa voidaan nostaa esille olennaisia, liitetiedoissa esitettyjä tapahtumia.

Talousarvion toteutumisvertailu on tärkeä osa kunnan tilinpäätöstä. Toteutumisvertailussa esitetään erikseen käyttötalouden ja investointien toteutuminen sekä tuloslaskelma- ja rahoitusosien toteutuminen. Tavoitteiden toteutuminen voidaan esittää tehtävittäin toimintakertomuksessa tai talousarvion toteutumis-

vertailussa. Koko kuntaa koskevien strategisten tavoitteiden toteutuminen esitetään tavallisesti toimintakertomuksessa. Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen voidaan esittää tehtävittäin ja hankkeittain toimintakertomuksessa tai erillisenä yhdistelylaskelmana. Tuloslaskelma- ja rahoituslaskelmaosien toteutuminen esitetään laskelmamuodossa. Toteutumisvertailut tulee rajata tietoihin, jotka ovat valtuuston talousarviossa asettamien tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden seurannan kannalta välttämättömiä.

Kunnan tilinpäätöslaskelmia ovat tuloslaskelma, rahoituslaskelma, tase sekä konsernitase, konsernituloslaskelma ja konsernin rahoituslaskelma.

2.2. Tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat

Tilinpäätöstä varmentavia asiakirjoja ovat tase-erittelyt ja liitetietojen erittelyt.

3. TOIMINTAKERTOMUS

Toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys valtuuston asettamien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumisesta kunnassa ja kuntakonsernissa. Toimintakertomuksessa on myös annettava tietoja sellaisista kunnan ja kuntakonsernin talouteen liittyvistä olennaisista asioista, jotka eivät käy ilmi kunnan tai kuntakonsernin taseesta, tuloslaskelmasta tai rahoituslaskelmasta. Tällaisia asioita ovat ainakin arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä sekä tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä.

Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi.

Kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

3.1. Toimintakertomuksen sisältö

Kuntaliiton tilinpäätösmallisuosituksen ehdotus toimintakertomuksen pääkohdiksi:

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

- kunnanjohtajan katsaus
- kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset
- yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys
- olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa
- kunnan henkilöstö
- arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista
- ympäristötekijät
- selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä

Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

- tilikauden tuloksen muodostuminen
- toiminnan rahoitus

Rahoitusasema ja sen muutokset

Kokonaistulot ja –menot

Konsernin toiminta ja talous

- yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä
- konsernin toiminnan ohjaus
- olennaiset konsernia koskevat tapahtumat
- selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä
- konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

Keskeiset liitetiedot

Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet

- tilikauden tuloksen käsittely
- talouden tasapainottamistoimenpiteet

SIIKAISTEN KUNNAN TOIMINTAKERTOMUS

3.2. OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

3.2.1 Kunnanjohtajan katsaus

Vuoden 2016 tilinpäätös on runsas 313 000 euroa ylijäämäinen. Ylijäämä johtuu sosiaali- ja terveystalouden ennustetta vähäisemmästä käytöstä sekä peruspalvelujen että erikoissairaanhoidon osalta. Erikoissairaanhoidon palveluissa on tehty vuoden aikana myös hinnanalennuksia. Osaltaan ylijäämään vaikuttavat kaksi kertaluonteista erää; PoSalta kotikunta- ja sosiaalihuoltolakien perusteella saatu noin 76 000 euron korvaushyvitys kunnalle sekä noin 70 000 euron kaatopaikkavarauksen purku.

Edellisvuodesta poiketen valtionosuudet ja verotulot jäivät arvioidusta. Myös metsätulot jäivät alle puoleen arvioidusta. Hoitotoimenpiteet kuitenkin toteutettiin budjetoidusti. Tulopohjan kehityssuunta on huolestuttava, etenkin kun tiedostetaan vuosille 2017 ja 2018 ennakoitujen valtionosuuksien romahdus.

Toimintakuluissa henkilöstökulut ja palvelujen ostot toteutuivat arvioitua alhaisempina. Toimintakulujen toteumaprosentti oli 95,78 ja toimintatuottojen 94,04. Oman toiminnan kulukehityksen vähenemä johtuu pääosin vähentyneestä oppilasmäärästä.

Vakinaista henkilöstöä kunnalla oli vuoden lopussa 42 henkilöä. Pieni henkilöstömäärä aiheuttaa riskienhallinnan näkökulmasta haasteita. Erityisosaamista vaativia tehtäviä hallitsee usein vain yksi henkilö. Esimerkiksi vesilaitoksen hoitajan eläköitymiseen varauduttiin vuonna 2016 oppisopimuksella. Henkilöstöllä on ollut myös pidempiä sairauslomia erityisesti hallinnon ja sivistyksen osastoilla mikä on näkynyt sijaismäärärahojen käytössä ja työkuormituksessa. Suurin henkilöstöryhmä Siikaisissa on opettajat. Yhtenäiskoulun oppilasmäärä on hienoisessa laskussa, mutta nykyisellä oppilasmäärällä opetus voidaan vielä järjestää laadukkaasti ja tehokkaasti. Opetuksessa yhteistyötä on tehty Merikar-

vian kunnan kanssa, kun sille on myyty käsityön opetusta. Muiden sivistyspalvelujen tarjonta on suhteutettu kunnan väkimäärään ja palvelutarpeeseen. Ostopalveluita ja kuntayhteistyötä tullaan tarvitsemaan jatkossakin toimintojen turvaamisessa, millä voi olla myös kuluja lisäävä vaikutus.

Sosiaali- ja terveystalvelujen osalta vuotta 2016 ovat leimanneet erilaiset selviytykset valmisteilla olevaa maakuntauudistusta varten. Kuitenkin sairaanhoitopiiri ja Pohjois-Satakunnan perustalvelukuntayhtymä ovat talvelle kuntalaisia normaaliin tapaan. Edellisvuonna kustannukset Siikaisten osalta ylittivät, ja nyt alittuivat selvästi. Pienessä kunnassa kulut heilahtelevat, mutta toisaalta vähenävä väestökin vaikuttaa väistämättä talvelutarpeen vähenemiseen.

Siikaisten talvelusasema oli suljettuna alkuvuoden sen korjauksen toisen vaiheen toteuttamiseksi. Lääkäritalvelut siirtyivät Kankaanpäähän ja Pomarkkuun, hoitajat ja laboratorio talvelivat normaalisti väistötiloissa. Toiminta talvelui normaalisti kesälomien jälkeen. Joulukuussa Metsätähden siivessä sijainnut Niittyvillan dementiayksikkö sulautettiin Metsätähden varsinaiseen ympärivuorokautiseen toimintaan. Niittyvillan hyväkuntoiset tilat jäivät tyhjilleen, eikä selviytyksistä huolimatta erityistä muuta käyttötarvetta ole löytynyt. Metsätähden tilojen ja toimintavolyymien arvioidaan olevan kunnan väestön tarpeisiin sopivan myös pitkällä aikavälillä. Muutoin maakuntauudistuksen myötä talvelujen arvioidaan toteutuvan yhä enemmän liikkuvina talveluina ja hyödyntävät etäyhteyksiä.

Siikaisten kunnassa, kuten monessa muussakin kunnassa, on liikaa sosiaali- ja talvelustalvelujen tuottamiseen rakennettuja neliöitä. Samalla erityisesti kunnanvirasto on rakennuksena tulossa elinkaarensa päähän. Vuoden 2016 aikana kartoitettiin kunnan kiinteistöjä ja vuokra-asuntoja ml vanhustalvosäätiön vuokra-asunnot. Vuokra-asuntoja on kysyntään nähden liikaa ja osa vuokrataloista on niin ikään elinkaarensa päässä. Konkreettisen tilojen korjaus- ja käyttösuunnitelman tekemistä jatketaan vuonna 2017. Suunnitteluun vaikuttavat maakuntauudistus, erityisesti sotetalvelujen tuottamisen tapa, sekä toisaalta vanhustalvosäätiön purkamisprosessi.

Kunnan väkiluku oli vuoden lopussa 1494 kun se vuoden 2015 lopussa oli 1527. Kunta on edelleen tukenut ensiasunnon ostajia ja myöntänyt vauvarahaa. Vauvarahaa myönnettiin kuudelle vuonna 2016 syntyneen vauvan vanhemmalle. 2017 talousarviovalmistelun yhteydessä linjattiin, että yksityishenkilöille ei enää myönnetä avustuksia.

Työttömyysprosentti on pysynyt korkeana, vuoden lopussa 17,1, mikä on Porin jälkeen maakunnan toiseksi korkein luku. Kunnat maksavat yli 300 päivää työttömänä olleiden työmarkkinatuesta puolet. Kunnan maksuosuus vuonna 2016 oli maltillinen, vajaa 34 000 euroa. Vaikka Kankaanpään Tekevät ry joutui lopettamaan toimintansa Siikaisissa hankerahoituksen päättymisen seurauksena, pystyttiin kuntouttavan työtoiminnan tilannetta hoitamaan kunnan omana toimintana määrääjän. Syksyllä tehtiin päätös työtoiminnan ohjauksen ostamisesta PoSalta puolipäiväisenä. Ratkaisulla turvattiin sosiaaliohjauksen jatkuvuus kunnassa. TE-hallinnon työllistämismäärärahat loppuivat kesken myös vuonna 2016, mutta kunta päätti loppuvuodesta työllistää työllistettäviä kokonaan kunnan omalla rahoituksella.

Yhteispalvelupiste Santra jatkoi toimintaansa kunnanvirastolla, se on tarjonnut Kelan, verottajan ja TE-toimiston palveluita. Loppuvuonna yhteispalveluspisteessä varauduttiin perustoimeentulotuen myöntämisen siirtymiseen kelan tehtäväksi kunnan sosiaalitoimelta.

Elinvoiman ylläpitämistä jatkettiin yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Siikaisten yrittäjähdistyksen toiminta on ollut uuden puheenjohtajan myötä aiempia vuosia vilkkaampaa. Varsinaiset yritysneuvonnan ja kehittämisen palvelut on ostettu Pohjois-Satakunnan kehittämiskeskukselta (PSKK). Asiakaskontakteja vuoden 2016 aikana on ollut 65 kappaletta. Aloittaneita yrityksiä viisi kappaletta. Lopettaneita ei PSKK Oy:n kautta ole asiainut. Toimivien yritysten kanssa toimenpiteitä 13 yrityksen kanssa. Myös kunnanjohtaja on tehnyt yritysvierailuja.

Tunnustukseksi yritysmyönteisyydestä Satakunnan Yrittäjät ry antoi syksyllä Siikaisten kunnalle erikoismaininnan ”Vuoden nousija”.

Siikaisten yhtenäiskoulun yrittäjyyskasvatus sai kunniaa kun 8-luokkalaisten yritys Printtaan NY valikoitui edustamaan Satakuntaa Uskalla yrittää -finaaliin Helsinkiin.

Lasten ja nuorten vapaa-ajanmahdollisuudet paranivat uuden monitoimiareenan ja nuorisotilajärjestelyjen myötä. Siikaisten leijonat rakensivat uuden ulkokatoksen yhdessä nuorten kanssa nuorisoseuran talon pihaan ja samalla varsinainen nuorisotila siirrettiin nuorisoseurantalolle. Loppuvuonna perustettiin nuorisoneuvosto parantamaan nuorison osallisuutta kunnan toiminnassa ja päätöksenteossa.

Kunnan omistama Eteläpään matkailukeskus laajensi uuden yrittäjän myötä aukioloaikojaan ja otti vastuulleen matkahuollon palvelut kunnassa. Kunnan palvelutarjonta parani myös huoltoasemalle uudelleen avatun kahvilatoiminnan myötä.

Maa- ja metsätalous on edelleen vahva ja tärkeä elinkeino Siikaisissa. Maataloustukia haki vuonna 2016 yhteensä 92 maatilaa, tilojen lukumäärä väheni edellisestä vuodesta kolmella. Peltoa oli viljelyssä n. 3500 ha ja keskipeltoala 38 ha / tila. Lypsykarjatiloja oli 17 ja muita karjatiloja 9.

Etämetsästä tuottoa –hanke toteutettiin vuonna 2016. Esiselvityshankkeessa selvitettiin Siikaisten ja Merikarvian kuntien alueella metsiä omistavilta halukkuus liittää metsänsä perustettavaan yhteismetsään. Yhteismetsään liittymisestä oli kiinnostunut kahdeksan metsänomistajaa Siikaisista (194,5 ha) ja Merikarvialta kolme (86 ha), mikä ei ollut riittävästi yhteismetsän perustamiseksi.

Siikainen oli mukana seudullisessa Kuitu käyttöön –tiedonvälityshankkeessa, jossa edistetään valokuidun hyödyntämistä. Siikaisten kunnan alueella on rakennettu valokuitu yhteensä 438 kiinteistölle / tontille. Vuonna 2016 näistä 238 oli aktiivisessa käytössä.

Seudullinen Geopark-hanke pääsi kunnolla käyntiin vuoden 2016 aikana. Siikaisista varsinainen kohdealue on Haapakeidas, mutta myös mm. Itäjärven geologista tilaa on tutkittu hankkeessa.

Kulttuuri- ja matkailutoimikunnat yhdistivät käytännön toimintansa. Siikainen Summer -ulkoilmakonsertti järjestettiin kuudennen kerran 17.6.2016 pääartistinaan Paula Koivuniemi. Lisäksi toteutettiin Siikaisten Päivien vilkas viikonloppu yhteistyössä yhdistysten kanssa sekä muita pienempiä kulttuuritapahtumia. Kuntauutiset ilmestyivät vuonna 2016 yhdeksän kertaa. Lisäksi toimitettiin Sivi-Siikainen –kesänumero.

Kunnan yleiskaava saatiin hyväksytyä ja sen pohjalta päästään vuoden 2017 aikana laatimaan Heinijoen asuinalue- ja Mäkitalon teollisuuskaavoja.

Uutta lainaa ei ole otettu, kunnan lainakanta on 2,238 milj. euroa eli 1.498 euroa/asukas, mikä on varsin maltillinen. Kunnan omavaraisuusaste on 71.7 %. Kunnalla ei ole taseessa kattamattomia alijäämiä edellisiltä vuosilta. Kertynyttä ylijäämää taseessa on vuoden 2016 lopussa 1.465 000 euroa. Taseeseen kertynyt ylijäämä on oleellinen palvelujen rahoittamiseksi maakuntauudistuksen alla, jolloin kunnan tulopohja ei näytä riittävän menojen kattamiseen.

Kuntastrategia laadittiin vuoden 2016 aikana yhdessä kuntalaisten, luottamushenkilöiden ja henkilöstön kanssa ohjaamaan kunnan toimintaa maakuntauudistuksen alla. Vuonna 2017 valittavat uudet valtuutetut pääsevät ottamaan kantaa strategiaan ja luomaan suuntaviivoja suuren hallintouudistuksen yli, toivottavasti nykyhetkeä täsmällisemmän tiedon varassa. Kunnan henkilöstö ja luottamushenkilöt ovat tehneet hyvää yhteistyötä kunnan ja kuntalaisten arjen sujumiseksi, mistä suuri kiitos kaikille.

Siikaisissa maaliskuun 28. päivänä 2017



Viveka Lanne
kunnanjohtaja

3.2.2. Kunnan hallinto 2016

Siikaisten kunnanvaltuusto	Puolue	Läsnäolot
Kokoukset 1-6/2016		
Tervakangas Matti, Pj	SDP	6
Heikintalo Hannu, I Vpj	Kesk.	6
Tuulensuu Paavo, II Vpj	PS	4
Anttila Matti	Kesk.	6
Forss Leo	Kesk.	6
Haavisto Ulla	SDP	4
Harju Tero	Kesk.	6
Järvenpää Susanna	PS	2
Lahtinen Anneli	SDP	4
Lehtinen Arja	Kesk.	5
Santti Maria	Kok.	6
Sjöholm Olli	YL1	6
Söderbacka Sari	KD	6
Unto Seija	KD	4
Vanhatalo Jukka	Kesk.	6
Vuorela Antti	YL1	5
Vuorela Sari	Kesk.	5
Varavaltuutetut:		
Hane Juhani	SDP	1
Kurtti Arja	SDP	2
Viljanen Vesa	Kesk.	2
Ylikoski Kauko	PS	4

Siikaisten kunnanhallitus	Läsnäolot	Varajäsenet	Läsnäolot
Kokoukset 1-14/2016			
Vanhatalo Jukka, pj	14	Huhtanen Jukka	
Lahtinen Anneli, vpj	14	Kurtti Arja	
Heikkilä Lilja	14	Partanen Antti	
Lehtinen Arja	12	Koskinen Jukka	2
Vuorela Antti	13	Sjöholm Olli	1
Vuorela Sari	11	Koivuviita Leena	3
Ylikoski Kauko	12	Järvenpää Susanna	1

Lautakunnat:

Keskusvaalilautakunta, ei kokouksia vuonna 2016

Teikari Anita, pj
Collander Raija, vpj
Järvenpää Toivo
Jönkkäri Seppo
Suominen Säde

Tarkastuslautakunta, kokoukset 1-5/2016

Anttila Matti, pj 5
Haavisto Ulla, vpj 3
Forss Leo 5
Santti Maria 5
Silvola Keijo 5
Unto Seija, vj 1

Sivistyslautakunta, kokoukset 1-6/2016

Kurtti Arja, pj 6
Kallioniemi Seija, vpj 6
Heikkilä Reijo 6
Kuusisto Susanna 6
Luoma Miia 6
Nurminen Aki 4
Tuulensuu Paavo 6
Vanhatalo Jukka, kh:n pj 4
Lehtinen Arja, kh:n edustaja 6

Tekninen lautakunta, kokoukset 1-9/2016

Harju Tero, pj	8
Söderbacka Sari, vpj	9
Järvenpää Susanna	2
Lahtinen Seppo	8
Minkkinen Timo	8
Tuorila Pirkko	8
Viljanen Vesa	9
Ylikoski, Kauko, kh:n edustaja	9
Forss Leo, varajäsen	1
Lehtinen Arja, varajäsen	1
Vaho Eleonoora, varajäsen	5

Toimielimet:**Elinkeinotoimikunta**

Vanhatalo Jukka, pj
Paukkunen Juha, vpj
Kotiranta Ari
Tervakangas Matti
Lanne Viveka, sihteeri
Huhtanen Jukka, MTK Siikainen
Rantala Anne, Siikaisten yrittäjät
Raukola Mari, PSKK Oy

Kulttuuritoimikunta, kokoukset yhteisinä matkailutmk:n kanssa

Lehtinen Arja, pj
Hakamäki Meeri, vpj
Fridfelt Toivo
Hämäläinen-Välimäki Katariina
Kallioniemi Seija
Laine Elisa
Rantanen Päivi, sihteeri

Luonnonvaratoimikunta

Forss Leo, pj
Ylikoski Kauko, vpj
Rimpelä Kari
Tommila Arvi
Vanhatalo Jukka
Vehkala Seppo

Matkailutoimikunta, kokoukset yhteisinä kulttuuritmk:n kanssa

Vuorela Sari, pj
Kurtti Arja, vpj
Järvenpää Susanna (-7.3.2016)
Kotiranta Ari
Myllymäki Seija (alk. 7.3.2016-)
Viveka Lanne, sihteeri

Valmistelutoimikunta

Lanne Viveka, pj
Vanhatalo Jukka, vpj
Järvenranta Anne
Tervakangas Matti
Ylikoski Kauko

Yhteistyötoimikunta; kunnan edustajat

Järvenranta Anne
Lanne Viveka
Tervakangas Matti
Vanhatalo Jukka

Palkkatyöryhmä; kunnan edustajat

Vanhatalo Jukka, pj

Tervakangas Matti, vpj
Heikintalo Hannu
Rantanen Päivi, sihteeri

Vanhusneuvosto

Silvola Keijo, pj
Heinäsuu Jouko, vpj
Giers Marja-Terttu
Hakamäki Meeri
Mattila Marja
Viherlehto-Sakari Satu
Rantanen Päivi, sihteeri

Kankaanpään kaupungin perusturvalautakunta

Lahtinen Anneli
Lehtinen Arja

Käräjäoikeuden lautamiehet

Harju Heli
Salo Taisto

Maanjakotoimitusten uskotut miehet

Harju Tero
Hollmén Manu
Jönkkäri Seppo
Söderbacka Sari
Tervakangas Matti
Vuorela Seija

Merikarvian Kulttuurilautakunta

Kuosmanen Riitta
Söderbacka John

Poliisipiirin neuvottelukunta

Salo Taisto

PoSan yhtymähallitus

Vuorela Sari

PoSan tarkastuslautakunta

Silvola Keijo

PoSan oikaisuvaatimuslautakunta

Anttila Matti

PoSan yhtymäkokousedustajat

Lahtinen Anneli
Lehtinen Arja
Unto Seija

PoSan ympäristö-terveyslautakunta

Östergård Heta

Satakunnan koulutuskuntayhtymän yhtymävaltuusto

Söderbacka Sari

Satakunnan sairaanhoitopiirin kuntayhtymän yhtymävaltuusto

Santti Maria

Johtavat viranhaltijat

Kunnanjohtajana toimi Viveka Lanne. Päivi Rantanen on hoitanut kunnansihteerin virkaa osa-aikaisena 50 % työajalla. Teknisen toimen osastopäällikkönä on toiminut tekninen johtaja Anne Järvenranta. Sivistystoimenjohtajana ja rehtorina on toiminut Jari Tuuri.

3.2.3 Yleinen taloudellinen kehitys

Valtiovarainministeriö ennusti joulukuussa 2016 Suomen BKT:n kasvavan 1,6 % v. 2016, 0,9 % v. 2017 ja 1,0 % v. 2018. Vuonna 2016 kasvu on perustunut kotimaiseen kysyntään, erityisesti yksityisen kulutuksen kasvuille. Vuonna 2017 yksityisen kulutuksen kasvu hidastuu, kun kiihtyvä inflaatio hidastaa reaalitulojen kasvua. Vuonna 2017 julkisen kulutuksen määrä supistuu 0,5 %. Julkisia kulutusmenoja supistavat kilpailukyky sopimukseen sisältyvät lomarahojen leikkaus, työnantajan sosiaaliturvamaksujen alennus ja vuosityöajan pidentäminen. Viennin kasvu kiihtyy vuosina 2017 ja 2018. Vientiä kasvattavat jo tiedossa olevat kuljetusvälinetoimitukset. Kilpailukyky sopimukseen liittyvät sosiaalivakuutusmaksujen muutokset ja veronkevennykset heikentävät julkista taloutta lyhyellä aikavälillä. Julkinen velka suhteessa kokonaistuotantoon jatkaa kasvuaan lähivuodet. Kilpailukyky sopimuksen aikaansaaminen luo edellytyksiä hyödyntää avautuvia vientimahdollisuuksia. Sopimuksen vaikutukset näkyvät talouskehityksessä viiveellä.

Satakunnassa Satamittarin tietopalvelu kertoi joulukuussa maakunnan BKT:n olevan valtakunnan keskimääräistä parempi. Tilannetta arvioidaan tilastojen valmistumisaikataulusta johtuen vuoden 2014 lukujen valossa. Pohjois-Satakunnan seutukunnan BKT per asukas on 30. korkein Suomen 70 seutukunnan joukosta. Pohjois-Satakunnassa kasvu on ollut Satakunnan seutukunnista nopeinta. Investointien arvo kasvoi Pohjois-Satakunnassa yli 12 %.

Satakunnan joulukuun talouskatsauksen mukaan Satakunnan vientivetoinen talous odottaa edelleen nostetta maailmantalouden piristymisestä. Teollisuuden vienti pysyi laskussa, vaikka metsä- ja kemianteollisuuden liikevaihto kohosi. Rakentamisessa alkuvuosi 2016 sujui hyvin valoisissa merkeissä. Palvelualojenkin kasvu näyttää voimistuneen. Myönteisenä merkinä maakunnan yrityksistä yli puolet kasvoi alkuvuonna. Parhaiten pärjäsivät pienet ja korkeintaan viisi vuotta toimineet yritykset. Talouden näkymät ovat vähitellen kirkastumassa etenkin maakunnan pk-yrityksissä. Siikaisissa suurimmat työllistäjät ovat pärjänneet vähintään kohtuullisesti. Satateräs on henkilöstömäärältään jo kunnan kokoinen.

Satakunnan työttömyydessä on tapahtunut käänne parempaan vuoden 2016 kesällä, vaikka edelleen työttömyys on korkea. Joulukuussa oli yhteensä 15 310 työtöntä työnhakijaa kun edellisvuonna luku oli 440 enemmän. Avoimia työpaikkoja oli 2340, mikä on 370 enemmän kuin edellisvuonna. Siikaisissa työttömiä työnhakijoita oli 105.

Satakunnan väestökehitys on Satamittarin mukaan jäänyt vuonna 2016 synkemmäksi sitten vuoden 2000. Väki väheni yli 1400 henkeä. Kuntien joukossa poikkeuksen tekee Eurajoki, jossa väkiluku kasvoi jopa 120 hengellä. Siikaisissa asukasluku oli vuoden lopussa 1494 (v2015 1527) Alle 15-vuotiaita oli 183 (v 2015 190), 15-64 -vuotiaita 815 (v2015 835) ja yli 65-vuotiaita 496 (v2015 502).

Yleisen taloustilanteen vaikutus näkyy kunnan tuloissa viiveellä. Maakuntauudistus tulee muuttamaan myös verotulojen rakenteen merkitystä kun sekä tulo- että yhteisöverotulosta suuri osa menee valtionverotuksen kautta maakunnan palvelujen tuottamiseen. Työttömyys ja väestörakenne vaikuttavat erityisesti sosiaali- ja terveydenhuollon kustannuksiin, jotka maakuntauudistuksen myötä siirtyvät maakunnalle. Kiinteistöverojen suhteellinen merkitys kunnalle kasvaa.

3.2.4. Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Valtionosuuksissa tapahtui selvä muutos edellisiin vuosiin. Pitkään jatkunut valtionosuuksien kasvu kääntyi laskuun. Ne vähenivät edelliseen vuoteen verraten 3,21 prosenttia.

Valtionosuudet	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Yhteensä	3839	4480	4822	5112	5325	5515	5814	5941	5750
muutos %	15,80	16,70	7,60	6,01	4,17	3,57	5,42	2,18	-3,21

Myös verotulot laskivat merkittävästi, yli 6.5 prosenttia. Toisaalta edellinen vuosi oli poikkeuksellisen hyvä.

Verotulolaji	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Kunnallisvero	3277	3243	2976	2805	3244	3558	3336	3538	3245
Kiinteistövero	269	282	332	331	335	348	390	523	552
Yhteisöverot	597	479	598	654	399	404	471	579	539
YHTEENSÄ	4143	4004	3906	3790	3978	4310	4198	4640	4336
Muutos %	6,20	-3,40	-2,45	-2,97	4,96	8,35	-2,60	10,53	-6,55

Kuntien metsistä ei vuonna 2016 saatu arvioitua tuottoa. Puunmyynti ei ole viime vuosina ollut riittävällä tasolla, jotta hakkuut olisivat realisoituneet tuloksi. Tuotto jäi alle puoleen arviosta. Toisaalta kunnanhallitus on tehnyt tietoisin päätöksen metsien hoitoon panostamisesta. Kunnanhallitus on tilinpäätösvuoden aikana tehnyt myös katselmuksen kunnan metsiin. Metsien hoito ja hyödyntäminen tehdään pidemmän aikavälin suunnitelman mukaan ja tuotto on aina sää- ja suhdannesidonnainen. Vuosivaihtelut voivat olla merkittävät.

Investoinnit toteutuivat lähes suunnitellusti lukuun ottamatta Metsätähteen suunniteltuja investointeja. Mm. vanhusten palvelukeskuksen hoitajakutsujärjestelmän hankkiminen siirtyi seuraavalle vuodelle, koska sote-valmistelu edellytti lisäselvityksiä järjestelmien yhteensopivuuksista. Tämä aiheutti budjettiin varatun kokonaissumman merkittävän alittumisen.

Sivistyspuolella ikäluokkien pienenemisen seurauksena valtionosuudet ovat laskeneet. Perusopetuksen kotikuntakorvausten kustannusvaikutus oli negatiivinen. Päivähoidon henkilöstömenot kasvoivat sinänsä myönteisestä syystä, hoidettavien lasten määrä päiväkodissa kasvoi.

Kunnan työllisyydenhoidossa ja kuntouttavan työtoiminnan järjestämisessä jouduttiin kesken talousarviovuoden tekemään muutoksia kun Kankaanpään tekevät lopetti kierrätyskeskuksen ylläpitämisen ja samalla kuntouttavan työtoimin-

nan ohjauksen Siikaisissa. Kunta järjesti toiminnan omana toimintana huhtikuusta joulukuuhun. Määrärahat siirrettiin työllistetyt määrärahoista.

Sosiaali- ja terveydenhuollon kustannukset aiheuttivat myönteisen yllätyksen. Sekä erikoissairaanhoidon että perusterveydenhuollon palvelujen käyttö ja sitä kautta kustannukset alittuivat merkittävästi, mikä käytännössä pelasti kunnan talouden vuoden 2016 osalta kun kuitenkin tulopohja jäi arvioidusta.

3.2.5. Siikaisten kunnan henkilöstökatsaus

Kunnan palkatun henkilöstön määrä vuoden 2016 lopussa ilman työllistettyjä oli 51 henkilöä, kun se vuonna 2015 oli 49. Vakinaista henkilöstöä oli 42, edellisvuonna 43. Kokoaikatyötä teki 37 ja osa-aikaa viisi. Työllistettyjä oli vuoden lopun tilanteessa yksi. Määräaikaisia työsuhteita oli poikkeuksellisen paljon johdettujen vuoden aikana toteutuneista vuorotteluvapaista sekä päivähoiton tarpeista.

Kunnan palkatun henkilöstön määrä 31.12.2016, henkilöiden lukumäärä / 31.12.2015.

Toimintayksikkö	Vakinaiset	Sijaiset	Määräaikaiset	Työllistetyt	Yhteensä	Yhteensä ilman työllistettyjä
Keskushallinto; sisältää ruokapalveluyksikön	12/12	1/1	2/0	1/1	16/14	15/13
Sivistystoimi; sisältää päivähoiton	23/24	0/0	5/4	0/1	28/29	28/28
Ympäristö ja tekniset palvelut	7/7	0/0	1/1	0/2	8/10	8/8
Yhteensä	42/43	1/1	8/5	1/4	52/53	51/49

Henkilökunnan keski-ikä oli 51,2 vuotta. 55-vuotiaita tai vanhempia oli yhteensä 16 henkilöä. Maakuntaudistus ja muut lakiuudistukset asettavat uusia osaa-misvaatimuksia myös kunnalle. Mahdollisten eläköitymistien ja rekrytointien kohdalla tulee harkittavaksi toimien / virkojen sisältö- ja nimikemuutokset.

Vakinaisen henkilökunnan keski-ikä 31.12.2016

	miehet	naiset	miehet+naiset
Keskushallinto	0,0	50,7	50,7
Sivistystoimi	48,0	50,5	49,8
Tekninen toimi	60,7	50,7	56,4
Koko henkilökunta	53,1	50,6	51,2

Työterveyshuollosta ja sairauspoissaoloista

Työterveyshuolto on työnantajan järjestämää ennaltaehkäisevää terveydenhuoltoa. Siikaisten kunta on lisäksi sopinut sairaanhoidon sisällyttämisestä työterveyshuoltoon. Työterveyshuollon yhteydessä toteutetulla sairaanhoidolla on erityisinä tavoitteina työkyvyn tukeminen ja työhön liittyvien sairauksien ehkäisy. Siikaisten kunnan työterveyshuollon hoitaa Posa/Mehiläinen, jonka kautta saatavat työterveydenhuollon toimintasuunnitelmaan kuuluvat työterveydenhoitopalvelut ovat maksuttomia työntekijöille. Työterveyslääkärin vastaanotto on ollut pääsääntöisesti Kankaanpäässä. Työterveyshoitajan vastaanotto on ollut Kankaanpään lisäksi myös Siikaisissa. Laboratoriotutkimukset on tehty Siikaisten terveysasemalla. Työterveyshuollon raportin mukaan sairauspoissaoloja oli

vuonna 2016 yhteensä 735 päivää, mikä on merkittävästi vähemmän kuin vuonna 2015, 907 päivää.

Työterveyshuollon yhteistyösuunnitelma päivitettiin syksyllä 2016. Suunnitelmassa nostettiin esiin tuki- ja liikuntaleinten ongelmat ja niiden ennaltaehkäisy. Samalla sovittiin toimintakyvyn arvioinneista työterveystarkastusten yhteydessä.

Vuoden 2016 aikana toteutettiin työhyvinvointikysely ja koululla sisäilmaston seurantakysely. Tulokset on käsitelty osastoittain yhdessä esimiehen, henkilöstön ja työterveyshoitajan kesken.

Vakinaisen henkilöstön sairauspoissaolot jakaantuvat osastoittain seuraavasti:

	sairauspoissaolot		työ- ja työmatkatapaturmapoissaolot	
	kalenteripv:t	työpvt	kalenteripv:t	työpvt
Keskushallinto	240	172	0	0
Sivistystoimi	372	279	0	0
Tekninen toimi	73	53	0	0
Koko henkilökunta	685	504	0	0

Sairauspoissaolokalenteripäivät 4,5 % koko vakinaisen henkilökunnan kalenteripäivistä. Sairauspoissaolokalenteripäivät 16 / henkilö.

Työ- ja työmatkatapaturmapoissaolokalenteripäivät 0 % koko vakinaisen henkilökunnan kalenteripäivistä. Työ- ja työmatkatapaturmapoissaolokalenteripäivät 0 / henkilö.

Pienen kunnan sairauspoissaolot heilahtelevat yksittäisten pitkien sairauslomatapausten myötä. Yleisesti sairauspoissaolot ja terveydenhuoltoon liittyvät muut käynnit ovat aiheuttaneet järjestelytarpeita työyksiköissä ja kuormittaneet työntekijöitä, koska taloudelliset reunaehdot ja talousarvioiden täytäntöönpano-ohje edellyttävät sijaisten käytön hillitsemistä. Myönteisenä huomiona voidaan todeta, että työtapaturmista tai työmatkatapaturmista johtuvia poissaoloja ei ollut vuoden 2015 tavoin ollenkaan. Myös omaehtoiseen työkyvystä huolehtimiseen on panostettu. Työntekijöillä on oma vuoro kunnan liikuntahallilla sijaitsevassa kuntosalissa. Omaehtoiseen liikuntaan ja liikuntamahdollisuuksiin kunnan alueella opastaa myös kunnan vapaa-aikasihteeri. Työntekijöillä on mahdollisuus saada työnantajan tukemia TYKY -kuntoseteleitä, jotka käyvät monissa eri liikunta- ja kulttuuripaikoissa. Lippuja on mahdollisuus saada maksimissaan 20 euron arvosta/henkilö/vuosi.

Henkilöstömenojen määrä

Henkilöstökulut jatkoivat laskua. Kulut olivat vuonna 2016 yhteensä 2.506 330 kun summa edellisvuonna oli lähes 110 000 enemmän.

HENKILÖSTÖKULUT	2016	2015
Palkat ja palkkiot	1 842 291,16	1 880 120,17
Henkilöstösivukulut	690 900,59	725 471,28
Eläkekulut	620 977,76	661 988,61
Muut henkilösivukulut	69 922,83	63 482,67
Henkilöstökorvaukset ja muut korjauseurat	33 619,33	14 875,07
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	2 499 572,42	2 590 716,38
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen	6 757,21	24 645,43
Yhteensä henkilöstökulut	2 506 329,63	2 615 361,81

3.2.6

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista

Merkittävin epävarmuustekijä kunnan toiminnan suunnittelussa on maakunta-uudistus. Kunnan tehtävät ja rahoituspohja ovat kokemassa merkittävän muutoksen, laaditut ennakkolaskelmat ovat suuntaa antavia. Kunnan tulevaisuuden kannalta elinehtona on, että tulevalla rahoituspohjalla pystytään hoitamaan lakisääteiset velvoitteet ja ylläpitämään ja vahvistamaan kunnan elinvoimaa.

Rakentamiseen ja kaavoitukseen liittyvä toimivalta on tulevassa tehtäväjaossa kunnalle ja sen elinvoiman ylläpitämiselle välttämätön. Tällä hetkellä maakunta-kaavoitus ja muut maankäyttöön liittyvät velvoitteet saattavat olla jopa uhka paikallisella toimeliaisuudelle, ympäristöstä huolehtimiselle ja elinvoiman kehittämiselle.

Sosiaali- ja terveyspalvelujen maakunnallistuminen koetaan toisaalta uhkana ja lopullisena lähipalvelujen katoamisena, toisaalta toiveita asetetaan mobiili- ja verkkoratkaisujen hyödyntämiseen sekä hallintorajojen vähenemiseen. Sosiaali- ja terveysmenot ovat tällä hetkellä kuntataloudessa suurin epävarmuustekijä, joten tämä riskitekijä uudistuksen myötä poistuisi. Kunnan ja maakunnan välinen rajapinta on edelleen selkeytymätön.

Väestörakennetta pidetään yleisesti riskinä, mutta toisaalta maakuntauudistuksen myötä kunta voi keskittyä ikäihmisiin voimavarana elinvoiman ja yhteisöllisyyden vahvistajana. Väestön yleinen ikääntyminen ja saattaa näkyä myönteisenä vapaa-ajanasunnoilla vietetyn ajan ja ympäristön palvelujen käytön kasvuna. Vapaa-ajan asuntoja on vakituisia asuntoja enemmän ja ne ovat merkittävä kiinteistöveron tuottaja. Lasten ja nuorten väheneminen aiheuttaa paineita sivistystoimen, erityisesti opetuksen ja päivähoidon järjestämiseen pitkällä aikavälillä.

Suuren maakuntauudistuksen rinnalla valmistellaan mm. digitalisaatioon ja erillaiseen tiedonhallintaan ja tietosuojaan liittyviä muutoksia, joihin liittyy sekä henkilö- että hankinta- ja ylläpitokustannuksia.

Vaikka kuntalaki teoriassa selkeyttää kunnan toiminnanohjausta muutaman keskeisen asiakirjan sisään, sektoriministeriöt edellyttävä omassa ohjauksessaan erityyppisiä suunnittelu- ja raportointiasiakirjoja, joille usein edellytetään nimettäväksi vastaavaa viranhaltijaa. Samoin maakunta ja muu yhteistyö merkitsee käytännön tasolla työryhmiä ja vastaavia, joihin kunnalta odotetaan työpanosta.

Siikaisten kunnassa henkilöstö- ja talousresurssien vähentyminen ja toisaalta ulkoa tulevien vaateiden kasvaminen eivät aina kohtaa. Kunnan tulisi pystyä keskittymään ennen kaikkea kuntalaisten ja kunnan palvelemiseen. Kunnan henkilöstömäärä alkaa olla lakisääteisten tehtävien hoitamiseen ja riskienhallinnan turvaamiseen jo äärirajoilla. Kuntayhteistyöllä ja työjärjestelyillä pyritään saamaan lisää toimintavarmuutta mm. sellaisiin tehtäviin, joissa henkilöstön vähäisestä määrästä johtuen on vain yksi osaaaja ja tehtävien hoito on hyvin haavoittuvaista.

3.2.7 Ympäristötekijät

Siikainen on mukana Porin seudun jäteneuvonta-yhteistyössä. Siikaisten jätevedet on johdettu Merikarvialle vuodesta 2010 lähtien. Vanha kaatopaikkavara-
us purettiin vuoden lopulla, koska mm. suunnitellut maisemointitoimenpiteet oli tehty.

Merkittäviä ympäristövahinkoja ei kunnan alueella ole kertomusvuonna ollut. Tulvariskit ovat alueella merkittävät. Keskustan toistuvien tulvavesien vähentämiseksi on selvitetty erilaisia vaihtoehtoja kiinteistökohtaisesta suojauksesta mittavampiin maastotöihin. Tilinpäätösvuonna teetettiin yhdessä ELY-keskuksen kanssa konsulttiselvitys vaihtoehtoista. Selvitys ei tuottanut selkeää kustannustehokasta vaihtoehtoa tulvien ennaltaehkäisyyn ja ELY-keskus kehottikin pohtimaan kiinteistökohtaista tulvasuojausta. Yksi mahdollisuus olisi Itäjärven ennallistaminen kaivamalla vesiuoma linnustolle hyödyllisellä tavalla avoimeksi, mutta koska alue on Natura-alue, ELY-keskus ei suhtaudu toimenpiteisiin varauksetta ja tälle hankkeelle on vaikea löytää rahoitusta. Sen sijaan Isojärvellä ELY-keskus olisi ollut valmis rahoittamaan luonnonpatorakennushankkeen. Isojärvellä on pitkään selvitelty erilaisia vaihtoehtoja veden tilan parantamiseksi ja säännöstelyn uudelleenarvioimiseksi. Vedenkorkeuden ja säännöstelyn muutoksista olisi todennäköistä haittaa alueen elinkeinonharjoittajille, joten Isojärven alueella toimiva laskuyhtiö ei katsonut hanketta toteuttamiskelpoiseksi.

Jäneskeitaan tuulivoimalat eivät ole aiheuttaneet uusia tietoon tulleita ongelmia asukkaille, vaikka tuulivoima sinänsä on herättänyt yleistä valtakunnallista keskustelua. THL on tutkinut myös Jäneskeitaan vaikutuspiirissä tuulivoiman vaikutuksia asukkaille, Toimivaltaisena viranomaisena yhteistyötaho on ollut Posa. Varsinaiset tutkimusraportit valmistuvat vuoden 2017 alkupuolella. Muutoin luonnonvara-asioissa on tullut esiin yksittäisiä viranomaisen puuttumista edellyttäviä toimia.

Metsähallitus on valmistellut Haapakeitaan hoito- ja käyttösuunnitelman loppusuoralle. Soidensuojelualue on ajankohtainen vuoden aikana käynnistyneen Geopark-hankkeen takia, johon Siikaisten kunta on osallinen. Kunnan tietoon on tuotu myös kunnan mailla sijaitseva harvinainen Kaarlentaitikka esiintymä.

3.3. SELONTEKO KUNNAN SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Siikaisten kunnanvaltuusto on kokouksessaan 19.12.2014, § 46, hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa, että kunnalle ja kuntakonsernille asetetut tavoitteet saavutetaan ja että toiminta on tuloksellista.

Sisäinen valvonta on osa kunnan johtamisjärjestelmää sekä kunnan johdon ja hallinnon työväline, jonka avulla arvioidaan asetettujen tavoitteiden toteutumista, toimintaprosesseja ja riskejä. Valvonnan tarkoituksena on edistää organisaation tehokasta johtamista, riskien hallintaa, toiminnan kehittämistä ja tulokellisuuden arviointia.

Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa ei eriytetä muusta tavoitteiden saavuttamiseen tähtäävästä toiminnasta, vaan se on jatkuva osa päivittäistä johtamista, ohjaamista ja työn toteuttamista. Sisäinen valvonta toteutuu mm. selkeinä tehtävien, toimivallan ja vastuiden jakoina, valvonta- ja raportointivelvoitteina, tietojen ja tietojärjestelmien suojaamisena, omaisuuden turvaamisena sekä sopimusten hallintana.

Sisäinen valvonta koostuu sisäisestä tarkastuksesta, sisäisestä tarkkailusta ja luottamushenkilöiden toimesta tapahtuvasta seurannasta. Sisäisen valvonnan järjestämisestä vastaa kunnanhallitus ja toimiva johto.

Sisäinen tarkkailu on jatkuvaa, toimintaan liittyvien työvaiheiden, erillisten toimenpiteiden sekä varojen käytön valvontaa. Sisäisen tarkkailun toimivuuden seuranta kuuluu erityisesti johtovastuussa olevien henkilöiden tehtäviin.

Sisäinen tarkastus on sisäisen valvonnan näkyvä osa. Se on aktiivista, systemaattista ja julkista toimintaa. Se on tarkastustarkoituksessa tehtyä valvontaa.

Seuranta on kunnallishallinnossa erityisesti luottamushenkilöille kuuluva osa sisäistä valvontaa. Seurannan keskeisiä tehtäviä ovat raportointivelvollisuuden asettaminen, raportoinnin toteutuksen valvonta, tehtyjen päätösten ja raporteissa kuvattujen tulosten vertailu.

Johtamansa toiminnan sisäisestä valvonnasta vastaa kukin toimielin ja vastuuhenkilö. Toimielinten tulee talousarvion laadinnan yhteydessä analysoida toimintaympäristön muutoksia, tunnistaa tavoitteita uhkaavia riskejä, arvioida niiden vaikutuksia ja toteutumisen todennäköisyyttä sekä laatia tarvittavat suunnitelmat ja toimenpiteet riskien hallitsemiseksi.

Toimielimet ja konserniyhteisöt raportoivat merkittävistä riskeistään ja riskien hallinnan kehittämisestä osana toiminnan ja talouden seurantaa ja raportointia.

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa noudatetaan talousarviota. Valtuuston hyväksyttyä talousarvion kunnanhallitus antaa sen täytäntöönpanomääräykseen hallintokuntien toimeenpantavaksi ja noudatettavaksi.

Lautakunnat käsittelevät käyttösuunnitelmat ja esittävät ne kunnanhallitukselle uuden talousarviovuoden maaliskuussa niiden lautakuntien osalta, joiden esityksiin on hallituksessa tai valtuustossa tehty muutoksia. Muiden lautakuntien ei tarvitse enää käsitellä käyttösuunnitelmia, vaan riittää, että ne toimitetaan kunnanhallitukselle tiedoksi.

Tilinpäätös ja toimintakertomus ovat kunnan tärkeimmät seurantaraportit. Tämän lisäksi talousarvion toteutumisen seuranta sekä toiminnan tulosten raportointi ovat jatkuvaa toimintaa. Hallintokunnat toimittavat raportit talousarviovuoden taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta kunnanhallituk-

selle huhtikuun ja elokuun lopun tilanteen mukaan. Elokuun toteutuma toimitetaan myös valtuustolle tiedoksi.

Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Kunnanhallitus on vastuussa koko sisäisen valvonnan organisaation luomisesta ja valvonnan toimivuuden varmistamisesta. Jokaisen toimielimen jäsenet ovat vastuussa tekemistään päätöksistä ja oman toimialansa toiminnan seurannasta. Toimielimen tehtävänä on myös seurata alaistensa viranhaltijoiden päätöksiä ja tarvittaessa käyttää hallintosäännön 31 §:n mukaista otto-oikeutta.

Viranhaltijat pitävät päätöksistään pöytäkirjaa. He toimittavat tekemänsä päätökset (muut paitsi asiakkaisiin liittyvät yksilöpäätökset) tiedoksi kunnanhallitukselle ja ao. lautakunnalle. Toimielimet valvovat, onko päätökset tehty viranhaltijan toimivallan puitteissa. Lautakuntien pöytäkirjat toimitetaan tiedoksi kunnanhallitukselle, jolloin kunnanhallitus voi käyttää otto-oikeutta myös lautakuntien tekemiin päätöksiin.

Suurelta osalta kunnan hallinnon valvonta toteutuu julkisuusperiaatteen kautta. Kunnanvaltuuston, kunnanhallituksen ja lautakuntien pöytäkirjat samoin kuin viranhaltijoiden päätöspöytäkirjat pidetään asianmukaisesti nähtävillä.

Kunnan ohje- ja johtosääntöjä on koottu uuden kuntalain mukaiseen hallintosääntöön, jonka poliittinen käsittely on aloitettu loppuvuoden aikana. Hallintosäännöstä on tarkoitus päättää vuoden 2017 alusta siten, että se tulee voimaan 1.6.2017.

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

Kunnan sisäisen valvonnan ohjeiden mukaan kunnan johtoryhmä käsittelee talousarvion toteutumista kuukausittain. Talousarvion toteutumista seuraa myös valmistelutoimikunta, johon kuuluvat kunnanhallituksen puheenjohtaja, kunnanvaltuuston puheenjohtaja, yksi kunnanhallituksen jäsen sekä kunnanjohtaja, tekninen johtaja ja kunnansihteeri.

Pääkirjanpidon hoitaa laskentasihteeri, osto- ja myyntireskontrien hoito on hajautettu osastoille. Ostoreskontraan syötettävien laskujen hyväksyjät vastaavat meno- ja tulotositteiden tiliöintimerkintöjen oikeellisuudesta ja määrärahojen riittävydestä.

Kunnanhallitukselle viedään tiedoksi kunnan talousarvion toteutuma huhtikuulta ja elokuulta sekä lisäksi kunnanvaltuustolle elokuun toteutuma.

Riskienhallinnan järjestäminen

Siikaisten kunnassa riskien hallinta ja seuranta on vastuutettu kunkin toimintayksikön esimiehelle. Pienestä organisaatiosta johtuen riskienhallinta on helppompaa pitää viranhaltijoiden ohjauksessa vaikka resursseja ei kattavaan ja jatkuvaan riskien analysointiin ole. Kuntatalouteen ja infraan liittyvien riskitekijöiden lisäksi kriittisimpänä riskitekijänä Siikaisissa voidaan pitää henkilöstön osaamista ja osaamisen siirtoa. Erytisoosaaminen on usein vain yhden henkilön varassa, jolloin tehtävästä riippuen, henkilön estyessä hoitamasta tehtävänsä,

kunnalle, henkilöstölle tai kuntalaisille voi aiheutua merkittävääkin vahinkoa. Sijaisuusjärjestelyjä, ostopalvelu- ja yhteistyömahdollisuuksia eri toiminnoissa on kehitettävä jatkuvasti. Riskienhallinta ja varautuminen on noussut yhdeksi aiheeksi myös maakuntauudistuksen valmistelussa.

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Kunnanhallitus on asettanut vuosittain talousarvion täytäntöönpano-ohjeissa hankintarajat, joiden mukaan toimitaan. Siikaisten kunnassa hankintoja tekee käytännössä vain muutama henkilö, joten johtoryhmä on linjannut, että erillistä pienhankintaohjeistusta ei täytäntöönpano-ohjeeseen lisäksi tarvita. Kunnalla on sopimuksen perusteella mahdollisuus osallistua Kankaanpään kaupungin hankintoihin.

Kukin toimintayksikkö huolehtii itse hankkimansa omaisuuden luetteloinnista ja merkinnästä. Kunnan omaisuuden huolellinen hoitaminen kuuluu jokaisen työntekijän velvollisuuksiin.

Sopimustoiminta

Sopimusten noudattamista valvovat kunkin toimintayksikön esimiehet sekä tietenkin kunnanjohtaja. Sopimusten noudattamisessa ei ole ollut kertomusvuonna ongelmia.

Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä

Siikaisten kunnassa, kuten yleensäkin pienissä kunnissa, ei ole sisäistä tarkastusta järjestetty omaksi tehtäväksi. Kunnassa ei myöskään normaalisti osteta sisäisen tarkastuksen palveluja, se tulee kysymykseen ainoastaan tarvittaessa erityistilanteissa.

Sisäistä tarkastusta suoritetaan jatkuvasti tarpeen mukaan kunnanjohtajan ja osastopäälliköiden toimesta.

3.4. TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

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

3.4.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tilikaudelle jaksotettujen tulojen riittävyys jaksotettuihin menoihin osoitetaan tuloslaskelman välitulosten eli toimintakatteen, vuosikatteen ja tilikauden tuloksen avulla.

	2016	2015
TULOSLASKELMA	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	1412	1544
Toimintakulut yhteensä	-10659	-11302
TOIMINTAKATE	-9247	-9758
Verotulot	4336	4640
Valtionosuudet	5750	5941
Rahoitustuotot ja -kulut:		
Korkotuotot	1	4
Muut rahoitustuotot	12	14
Korkokulut	-18	-45
Muut rahoituskulut	-2	-4
VUOSIKATE	833	792
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-590	-574
Satunnaiset tuotot ja kulut		
Satunnaiset kulut	70	0
TILIKAUDEN TULOS	313	218
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	313	218

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	13,2	13,7
Vuosikate/poistot, %	141,2	138,0
Vuosikate, euroa/asukas	557	520
Asukasmäärä	1494	1524

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

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista 13,2 % (2015: 13,7 %)

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

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

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

Vuosikate prosenttia poistoista 141,2 % (2014: 138,0 %)

= 100 * Vuosikate / Poistot ja arvonalentumiset

Kun tunnusluvun arvo on 100%, oletetaan kunnan tai kuntayhtymän tulo- ja rahoituksen olevan riittävä. Oletusta voidaan kuitenkin pitää pätevänä vain, jos poistot ja arvonalentumiset vastaavat kunnan keskimääräistä vuotuista investointitasoa. Investoinneilla tarkoitetaan tällöin poistonalaisten investointien omahankintamenoa, joka saadaan vähentämällä hankintamenoa valtionosuudet, liittymismaksut ja muut rahoitusosuudet.

Investointitaso määritetään voimassa olevasta investointisuunnitelmasta, jonka aikajänne on riittävä keskimäärän osoittamiseksi. Jos poikkeuksellisen suuri poistonalainen investointihanke ajoittuu suunnittelukaudelle tai investointeja on taloussuunnitelmassa leikattu ja siirretty suunnitelman ulkopuolelle, on investointitasoa arvioitava taloussuunnitelmakautta pitemmällä jaksolla. Kuntalakiin vuonna 2006 tulleen muutoksen myötä kunnat ovat veloitettuja antamaan liitetietona selvityksen suunnitelman mukaisten poistojen ja keskimääräisten poistonalaisten investointien määristä silloin, kun määrät poikkeavat olennaisesti toisistaan.

Tulorahoitus on ylijäämäinen, kun vuosikate ylittää poistot ja alijäämäinen, kun vuosikate alittaa poistot. Myös nämä väittämät pitävät paikkansa vain, jos poistot vastaavat keskimääräistä vuotuista investointitasoa.

Jos vuosikate on alijäämäinen, on kunnan tulorahoitus heikko.

Vuosikate euroa/asukas 557 € (2015: 520 €)

Vuosikate asukasta kohden on yleisesti käytetty tunnusluku tulorahoituksen riittävyyden arvioinnissa. Kuntakohtainen tavoitearvo tunnusluvulle saadaan jakamalla edellä mainittu keskimääräinen vuotuinen investointitaso asukasmäärällä. Kuntayhtymissä ei lasketa tätä tunnuslukua.

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

Eryteisesti silloin, kun kunnan talouden tasapainoa ja liikkumavaraa verrataan muihin kuntiin, on otettava huomioon erot veroprosenteissa. Riittävä tulorahoitus voi kahdessa vertailukunnassa olla saavutettu erilaisella verorasitteella kuntalaisiin.

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

Tilikauden tuloksen jälkeen esitettävät erät ovat poistoero- ja tuloksenkäsittelyeriä. Ylijäämäinen tilikauden tulos voidaan siirtää varauksiin rahastoida tai liittää tilinpäätöstä seuraavan vuoden tilinpäätöksessä edellisiltä vuosilta kertyneeseen yli- tai alijäämään. Ylijäämää lisääviä tai alijäämää vähentäviä eriä ovat varausten ja rahastojen vähentäminen.

3.4.2 Toiminnan rahoitus

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

RAHOITUSLASKELMA	2016	2015
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	833	792
Satunnaiset erät	70	0
Tulorahoituksen korjauserät	-77	-2
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-306	-560
Rahoitusosuudet investointim	23	88
Pysyvien vastaavien luovutustulot	7	5
Toiminnan ja investointien rahavirta	550	323
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaiset lainat lis.	0	1000
Pitkäaikaiset lainat väh.	-112	-1062
Muu maksuvalmiuden muutos	-796	232
Rahoituksen rahavirta	-908	170
RAHAVAROJEN MUUTOS	-359	493
Rahavarat 31.12	818	1177
Rahavarat 01.01	1177	684
Rahavarat muutos	-359	493
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	-773 185	-2 031 879
Investointien tulorahoitus, %	294,3	167,8
Lainanhoitokate	6,5	0,8
Kassan riittävyys, pv	27	33
Asukasmäärä	1494	1524

INVESTOINNIT

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä -773185 € (2015: -2031879 €)

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

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

Investointien tulorahoitus, 294,3 % (2015:167,8 %)

=100 * Vuosikate/Investointien omahankintameno

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

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

LAINANHOITO

Lainanhoitokate 6,5 (2015: 0,8)

= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset)

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

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

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

Vuoden 2015 tunnusluvussa on mukana bullet-lainan lyhennys 1.000.000 euroa, jonka johdosta tunnusluku ei ole vertailukelpoinen aikaisempiin vuosiin.

Kassan riittävyys 27 (2015: 33 pv)

= 365 pv x Rahavarat 31.12./Kassasta maksut tilikaudella

Kunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenkö päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla. Rahavaroihin lasketaan rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset. Kassasta maksut kootaan seuraavista tilikauden tuloslaskelman ja rahoituslaskelman eristä:

Tuloslaskelmasta: Toimintakulut-Valmistus omaan käyttöön

Korkokulut

Muut rahoituskulut

Rahoituslaskelmasta:

Investointimenot

Antolainojen lisäys

Pitkäaikaisten lainojen vähennys (lyhennykset)

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

3.5. RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET

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

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

VASTAAVAA	2016 1 000 €	2015 1 000 €	VASTATTAVAA	2016 1 000 €	2015 1 000 €
A PYSYVÄT VASTAAVAT	10 046	10 353	A OMA PÄÄOMA	-8 408	-8 095
I Aineettomat hyödykkeet	587	686	I Peruspääoma	-6 943	-6 943
3. Muut pitkävaikutteiset menot	587	686	IV Ed. tilikausien yli-/alijäämä	-1 152	-934
II Aineelliset hyödykkeet	8 125	8 354	V Tilikauden yli-/alijäämä	-313	-218
1. Maa- ja vesialueet	1 445	1 445	C PAKOLLISET VARAUKSET	0	-70
2. Rakennukset	3 581	3 721	2. Muut pakolliset varaukset	0	-70
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 759	2 899	D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-11	-11
4. Koneet ja kalusto	37	50	2. Lahjoitusrahastojen pääomat	-11	-11
6. Ennakkomaksut ja keskener.	303	239	E VIERAS PÄÄOMA	-3 306	-3 766
III Sijoitukset	1 334	1 313	I Pitkäaikainen vieras pääoma	-2 359	-2 463
1. Osakkeet ja osuudet	1 301	1 280	2. Lainat rah.- ja vakuutuslaitoksilta	-2 126	-2 238
4. Muut saamiset	34	34	7. Liittymismaksut ja muut velat	-233	-225
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	11	11	II Lyhytaikainen vieras pääoma	-947	-1 303
2. Lahjoitusrahastojen varat	11	11	2. Lainat rah.- ja vakuutuslaitoksilta	-112	-112
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 667	1 578	5. Saadut ennakot	-3	-3
I Vaihto-omaisuus	14	13	6. Ostovelat	-435	-689
4. Muu vaihto-omaisuus	14	13	7. Muut velat	-72	-58
II Saamiset	835	388	8. Siirtovelat	-326	-442
Lyhytaikaiset saamiset	835	388	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-11 725	-11 942
1. Myyntisaamiset lyhytaikaiset	276	156	TASEEN TUNNUSLUVUT		
2. Lainasaamiset lyhytaikaiset	24	26	Omavaraisuusaste %	71,7	67,8
3. Muut saamiset lyhytaikaiset	23	52	Suhteell. velkaantun. %	28,7	31,0
4. Siirtosaamiset lyhytaikaiset	511	154	Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	1 465	1 152
III Rahoitusarvopaperit	0	0	Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	980	756
IV Rahat ja pankkisaamiset	818	1 177	Lainakanta 31.12., 1000 €	2 238	2 350
VASTAAVAA YHTEENSÄ	11 725	11 942	Lainakanta 31.12., €/asukas	1 498	1 542
			Lainasaamiset, 1000 €	0	0
			Asukasmäärä	1 494	1 524

TASEEN TUNNUSLUVUT

Taseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat kunnan omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

Omavaraisuusaste, 71,7 % (2015: 67,8 %)

=100 * (Oma pääoma+Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset)/(Koko pääoma-Saadut ennakot)

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

Suhteellinen velkaantuneisuus, 28,7 % (2015: 31,0 %)

=100 * (Vieras pääoma-Saadut ennakot)/Käyttötulot

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

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

Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulo-rahoituksella.

Kertynyt ylijäämä (alijäämä) 1465 (1000€) (2015: 1152 (1000 €))

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

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

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 980 €/asukas (2015: 756 €)

=(Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + Tilikauden ylijäämä (alijäämä)) / Asukasmäärä

Luku osoittaa asukaskohtaisen kertyneen ylijäämän tai katettavan kertyneen alijäämän määrän. Asukasmääränä käytetään tilinpäätösvuoden päättämispäivän mukaista kunnan asukasmäärää.

Lainakanta 31.12. 2238 (1000€) (2015: 2350 (1000 €))

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

Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Lainakantaan lasketaan tällöin koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakoilla sekä osto-, siirto- ja muilla veloilla.

Lainat euroa/asukas 1498 € (2015: 1542 €)

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

Lainasaamiset 31.12. 0 € (2015:0 €)

= Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset

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

3.6. KOKONAISTULOT JA –MENOT

Kokonaistulojen ja –menojen laskelma laaditaan tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta, jotka sisältävät vain ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat ja joissa liikelaitokset ja muut taseyksiköt on yhdistelty rivi riviltä.

Kokonaistulo ja –meno-käsitteet kattavat laskelmassa varsinaiset toiminnan ja investointien tulot ja menot sekä rahoitustoiminnan rahan lähteet ja käytön.

Valtionosuudet merkitään tuloihin tulonvähennyksenä silloin, kun niiden määrä on negatiivinen. Vähennyseriä tuloissa on lisäksi *Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot* ja menoissa *Valmistus omaan käyttöön*, *Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappiot* ja *Pakollisten varausten muutos* silloin, kun varausten määrä on tilikaudella kasvanut.

Lyhytaikaisten lainojen ja Oman pääoman muutokset esitetään kumpikin nettoeränä joko tulona tai menona.

KUNNAN KOKONAISTULOT JA -MENOT

TULOT	1 000 €	MENOT	1 000 €
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	1 412	Toimintakulut	10 659
Verotulot	4 336	-Valmistus omaan käyttöön	0
Valtionosuudet	5 750	Korkokulut	18
Korkotuotot	1	Muut rahoituskulut	2
Muut rahoitustuotot	12	Satunnaiset kulut	70
Satunnaiset tuotot	0	Tulorahoituksen korjauserät	
Tulorahoituksen korjauserät		+/- pakollisten var. muutos	-70
-Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	-7	- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappiot	0
Investoinnit		Investoinnit	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	23	Käyttöomaisuus inv.	306
Käyttöomaisuuden myyntitulot	7	Rahoitustoiminta	
Rahoitustoiminta		Antolainasaamisten lisäykset	0
Antolainasaamisten vähennykset	0	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	112
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0	Oman pääoman vähennykset	0
Oman pääoman lisäykset	0	Kokonaismenot yhteensä	11 097
Kokonaistulot yhteensä	11 534		

3.7. KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

3.7.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

Kuntakonsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki neljä kuntayhtymää Pohjois-Satakunnan peruspalvelukuntayhtymä, Satakunnan sairaanhoitopiiri, Satakunnan koulutuskuntayhtymä ja Satakuntaliitto. Kunnan osakkuusyhteisöä As Oy Siikarantaa ei ole yhdistelty konsernitilinpäätökseen, koska kunta omistaa yhden osakehuoneiston ja joka kunnan konsernitilinpäätöksessä ei ole merkittävä.

YHDISTELMÄ KONSERNITILINPÄÄTÖKSEEN SISÄLTYVISTÄ YHTEISÖISTÄ

	Yhdistely konsernitilinpäätökseen	
	Yhdistelty (kpl)	Ei yhdistelty (kpl)
Kuntayhtymät	4	
Osakkuusyhteisöt		1
Yhteensä	4	1

3.7.2. Konsernin toiminnan ohjaus

Kunta on asettanut kaikille kuntayhtymille sekä myös osakkuusyhteisöille tavoitteet toiminnan taloudellisesta ja tehokkaasta hoitamisesta. Satakunnan sairaanhoitopiirin kanssa käydään vuosittain kumppanuusneuvottelut, joissa asetetaan toiminnan tavoitteet ja seurataan tavoitteiden toteutumista. Kunnanjohtajalla on läsnäolo- ja puheoikeus Posan päättävissä elimissä. Kuntayhtymät järjestävät säännöllisesti informaatio- ja keskustelutilaisuuksia jäsenkuntiensa

kunnanjohtajille. Lisäksi kunnanhallitus ja valmistelutoimikunta käyvät keskusteluja kuntayhtymien toiminnasta ja käynnissä olevista muutoksista

3.7.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Ei olennaisia muutoksia vuoden aikana. Siikaisten kunnan osuus Satakuntaliiton peruspääomasta on kasvanut vuoden 2015 0,51 %:sta 2016 0,52 prosenttiin.

3.7.4. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

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

Kunnan konsernivalvonnasta vastaa konsernijohto, johon kuuluvat kunnanhallitus ja kunnanjohtaja. Lisäksi konsernivalvonnasta huolehtivat kunkin yhteisön hallintoelimiin nimetyt kunnan edustajat. Konsernivalvonnassa ei ole havaittu puutteita.

Toimivallan ja –vastuunjako konserniohjauksessa

Kunnalla on edustajat kaikissa kuntayhtymissä sekä osakkuusyhteisöissä. Kunnanjohtaja saa kaikkien kuntayhtymien toimielinten pöytäkirjat, jolloin hän voi valvoa päätösten laillisuutta ja tarkoituksenmukaisuutta. Lisäksi kunnanjohtajalla on läsnäolo- ja puheoikeus PoSa:n päättävissä elimissä.

Ohjeiden anto kunnan edustajille tytäryhteisöissä

Kunnan edustajat kuntayhtymissä ja osakkuusyhteisöissä keskustelevat tarpeen mukaan kunnanhallituksen ja kunnanjohtajan kanssa päätettäväksi tulevista asioista.

Konsernitavoitteiden asettamista ja toteutumista koskeva arviointi

Kunnan asettamat tavoitteet ovat kertomusvuonna toteutuneet ennakoitua paremmin rahassa mitattuna kun molemmat, Posa ja erikoissairaanhoido ovat alittaneet budjetin. Toisaalta on vaikea arvioida, mikä on ollut esimerkiksi terveysaseman remontin vaikutus palvelujen käyttöön ja onko palvelujen kysynnässä painetta, joka purkautuu vuoden 2017 aikana.

Tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointi ja raportointi

Kunnanjohtaja on saanut ajantasaiset kuntayhtymien talous- ja toimintaraportit. Taloudesta ja toiminnasta on keskusteltu myös kunnanhallituksessa ja valtuustossa pitkin vuotta. Vaikka kunnan vaikutusmahdollisuudet kustannuksiin ovat vähäiset, kustannusten osuus kunnan menoista suuri, ja myös niissä tapahtuvat heilahtelut vaikuttavat kunnan talouteen merkittävästi. Kertomusvuonna keskustelua ja toimintaa on hallinnut maakuntauudistuksen ja samalla sosiaali- ja terveyspalvelujen uudistamisen valmistelu.

Keskitettyjen konsernitoimintojen käyttö

Keskitetysti järjestettyjä toimintoja ei ole.

Konsernipalvelujen käyttö ja siirtohinnoittelun kustannusvastaavuus

Konsernipalveluja ei ole ollut käytössä.

Riskienhallintajärjestelmien toimivuus tytäryhteisöissä

Kuntayhtymillä ja osakkuusyhteisöillä on omat riskienhallintajärjestelmänsä. Konsernijohto ei ole ohjeistanut riskienhallinnassa.

3.7.5. Konsernitilinpäätös ja tunnusluvut

KONSERNITULOSLASKELMA	2016	2015
	1000 €	1000 €
Toimintatuotot	8 791	8 896
Toimintakulut	-17 927	-18 533
Toimintakate	-9 136	-9 640
Verotulot	4 336	4 640
Valtionosuudet	5 750	5 941
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	2	4
Muut rahoitustuotot	18	16
Korkokulut	-19	-46
Muut rahoituskulut	-5	-8
Vuosikate	947	907
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunn.mukaiset poistot	-713	-711
Satunnaiset erät	70	0
Tilikauden tulos	304	195
Vähemmistöosuudet	1	0
Tilikauden ylijäämä	305	195

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	49,0	48,0
Vuosikate/Poistot, %	132,8	127,6
Vuosikate, euroa/asukas	634	595
Asukasmäärä	1 494	1 524

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista 49,0 (2015: 48,0 %)
= 100 * Toimintatuotot/(Toimintakulut – Valmistus omaan käyttöön)

Vuosikate prosenttia poistoista 132,8 % (2015: 127,6 %)
= 100 * Vuosikate/Poistot ja arvonalentumiset

Vuosikate euroa/asukas 634 (2015: 595 €)

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA	2016	2015
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	947	907
Satunnaiset erät	70	0
Tulorahoituksen korjaukset	-81	15
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-446	-730
Rahoitusosuudet investointimenoihin	28	88
Pysyvien vastaavien luovutustulot	5	26
Toiminnan ja investointien rahavirta	522	305
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten vähennys	0	6
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaiset lainat lis.	7	1125
Pitkäaikaiset lainat väh.	-132	-1069
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	9
Oman pääoman muutokset	29	10
Muu maksuvalmiuden muutos		
Toimeksiantojen muutos	-1	-1
Vaihto-omaisuuden muutos	-11	0
Saamisten muutos	-395	121
Korottomat velat muutos	-381	53
Rahoituksen rahavirta	-884	255
Rahavarojen muutos	-362	560
Rahavarat 31.12.	1391	1753
Rahavarat 1.1.	1753	1193
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Investointien tulorahoitus, %	226,6	141,3
Lainanhoitokate	6,4	0,9
Kassan riittävyys, pv	27	31
Asukasmäärä	1 494	1 524

Investointien tulorahoitus, 226,6 % (2015: 141,3 %)

= 100 * Vuosikate / Investointien omahankintameno

Lainanhoitokate 6,4 (2015: 0,9)

= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset)

Kassan riittävyys 27 (2015: 31 (pv))

= 365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella

KONSERNITASE				VASTATTAVAA			
VASTAAVAA	2016	2015		2016	2015		
	1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €		
A PYSYVÄT VASTAAVAT	10 377	10 715	A OMA PÄÄOMA	8 517	8 214		
I Aineettomat hyödykkeet	611	704	I Peruspääoma	6 943	6 943		
1. Aineettomat oikeudet	20	17	III Muut omat rahastot	49	53		
2. Muut pitkävaikutteiset menot	591	687	IV Ed. tilikausien ylijäämä (alijäämä)	1 221	1 023		
			V Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	305	195		
II Aineelliset hyödykkeet	9 463	9 714	B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	0	0		
1. Maa- ja vesialueet	1 490	1 491	1. Poistoero	0	0		
2. Rakennukset	4 681	4 842	2. Vapaaehtoiset varaukset	0	0		
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 787	2 924	C PAKOLLISET VARAUKSET	88	171		
4. Koneet ja kalusto	178	199	2. Muut pakolliset varaukset	88	171		
5. Muut aineelliset hyödykkeet	2	10	D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	24	26		
6. Enn.maksut ja keskener. hank.	326	249	1. Valtion toimeksiannot	5	6		
III Sijoitukset	303	297	2. Lahjoitusrahastojen pääomat	18	20		
1. Muut osakkeet ja osuudet	267	261	3. Muut toimeksiantojen pääomat	1	0		
3. Muut lainasaamiset	0	0	E VIERAS PÄÄOMA	4 784	5 300		
4. Muut saamiset	36	36	I Pitkäaikainen	2 584	2 707		
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	17	19	2. Lainat rah.- ja vakuutuslaitoksilta	2 347	2 478		
1. Valtion toimeksiannot	4	6	3. Lainat julkisyhteisöiltä	4	4		
2. Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	12	12	7. Muut velat	233	225		
3. Muut toimeksiantojen varat	1	1	II Lyhytaikainen	2 200	2 594		
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	3 019	2 977	2. Lainat rah.- ja vakuutuslaitoksilta	132	133		
I Vaihto-omaisuus	78	67	5. Saadut ennakot	12	12		
1. Aineet ja tarvikkeet	64	54	6. Ostovelat	828	1 062		
4. Muu vaihto-omaisuus	14	13	7. Muut velat	152	140		
II Saamiset	1 550	1 158	8. Siirtovelat	1 076	1 246		
Pitkäaikaiset saamiset	0	0	VASTATTAVAA	13 412	13 711		
2. Lainasaamiset	0	0					
3. Muut saamiset	0	0	KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT				
Lyhytaikaiset saamiset	1 550	1 158	Omavaraisuusaste, %	63,6	60,0		
1. Myyntisaamiset	867	781	Suhteellinen velkaantuneisuus, %	25,3	27,1		
2. Lainasaamiset	24	26	Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000€	1 526	1 218		
3. Muut saamiset	116	161	Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/as.	1 021	799		
4. Siirtosaamiset	543	190	Konsernin lainat, €/asukas	1 662	1 716		
III Rahoitusarvopaperit	76	61	Konsernin lainakanta 31.12., 1000€	2 483	2 615		
2. Sij.rahamarkkinainstrumentteihin	76	61	Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000€	0	0		
IV Rahat ja pankkisaamiset	1 315	1 692	Kunnan asukasmäärä	1 494	1 524		
VASTAAVAA	13 412	13 711					

Omavaraisuusaste, 63,6 % (2015: 60,0 %)

=100 * (Oma pääoma+Vähemmistöosuus+Konsernireservi+Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma-Saadut ennakot)

Suhteellinen velkaantuneisuus, 25,3 % (2015: 27,1 %)

= 100 * (Vieras pääoma – Saadut ennakot) / Käyttötulot

Kertynyt ylijäämä (alijäämä) 1526 (1000€) (2015: 1218 (1000 €))

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

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1021 €/asukas (2015: 799 €/asukas)
=(Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + Tilikauden ylijäämä (alijäämä))/Asukasmäärä

Konsenin lainat, euroa/asukas 1662 € (2015: 1716 €)

Konsernin lainakanta 31.12., 2483 (1000€) (2015: 2615 (1000 €))
=Vieras pääoma-(Saadut ennakot+Ostovelat+Siirtovelat+Muut velat)

Konsernin lainasaamiset 31.12., 0 (1000€) (2015: 0 (1000 €))
=Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset

3.8. KESKEISET LIITETIEDOT

Toimintakertomuksessa on annettava tietoja sellaisista kunnan talouteen ja konsernitilinpäätökseen liittyvistä olennaisista asioista, joista ei ole tehtävä selkoa tuloslaskelmassa ja taseessa. Tilinpäätöksen liitetiedoissa, jotka kokonaisuudessaan esitetään tasekirjassa, on yleensä sellaisia tietoja, jotka olennaisesti täydentävät kuvaa kunnan ja konsernin taloudesta. Näistä liitetiedoista voidaan ottaa toimintakertomukseen lyhennetty yhdistelmä.

- 1 Arvostus- ja jaksotuseriaatteet
- 6 Kunnan toimintatuotot tehtäväalueittain
- 7 Verotulojen erittely
- 8 Valtionosuuksien erittely
- 9 Palvelujen ostot eriteltynä asiakaspalvelujen ostoihin ja muiden palvelujen ostoihin
- 11 Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista
- 12 Selvitys pakollisten varausten muutoksista
- 13 Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja –tappiot
- 14 Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät
- 15 Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely
- 19 Tiedot pysyvistä vastaavista tase-eräkohtaisesti
- 21 Kuntayhtymät
- 22 Osakkuusyhteisöt
- 23 Saamisten erittely kuntayhtymiltä
- 24 Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät
- 25 Oman pääoman erittely
- 27 Pitkäaikaiset velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua
- 30 Lyhytaikaiset velat kuntayhtymille
- 32 Muiden velkojen erittely
- 33 Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät
- 38 Leasingvastuiden yhteismäärä
- 40 Muut kunnan antamat vastuusitoumukset
- 41 Muut kuntaa koskevat taseen ulkopuoliset järjestelyt
- 42 Henkilöstön määrä 31.12.2016
- 43 Henkilöstökulut
- 44 Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut
- 45 Tilintarkastajan palkkiot

3.9. TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET

3.9.1. Asiaa koskeva sääntely

Kunnanhallituksen on tehtävä toimintakertomuksessa esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on tehtävä selkoa talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi.

3.9.2. Tilikauden tuloksen käsittely

Tilikauden tuloksella tarkoitetaan tuloslaskelman tulosta ennen varaus- ja rahastosiirtoja. Kirjaimellisesti tuloksen käsittely on ylijäämäisen tuloksen siirtämistä taseen vapaaehtoiseen varaukseen, rahastoon tai tilikauden ylijäämätilille. Eräissä poikkeustapauksissa voidaan tilikauden tuloksesta tehdä sen ylittäviä siirtoja varauksiin tai tuloksesta riippumatta siirtää tuloutettuja varauksia tai rahastoja uudelleen taseeseen. Tästä syystä on lain tarkoitusta tuloksen käsittelystä tulkittava laajemmin siten, että hallitus ottaa esityksessään kantaa kaikkiin tilikauden tuloksen jälkeen esitettäviin eriin, myös varauksen tai rahaston vähennykseen. Pääsääntönä tällöin on, että esityksessä varaus- ja rahastosiirrot yksilöidään ja esitetään bruttomääräisinä.

Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto on yleisohjeessaan tuloslaskelman laatimisesta määritellyt seuraavat säännöt varaus- ja rahastosiirroille:

- 1) Vapaaehtoisten varausten ja rahastojen lisäyksiä voi pääsääntöisesti tehdä enintään tilikauden tuloksen osoittaman ylijäämän verran.
- 2) Vapaaehtoisen varauksen tai rahaston purkamisella taikka poistoeron vähennyksellä ei pääsääntöisesti voi lisätä tilinpäätöksen varauksentekomahdollisuutta tilikauden ylijäämäistä tulosta suuremmaksi.
- 3) Investointivaraus voidaan tehdä vain kunnan taloussuunnitelmassa yksilöityyn kohteeseen eikä investointivarausta voi kartuttaa taikka purkaa tilikauden tuloksen tasaamiseksi ilman, että siirtojen perustana on suunnitellut investointihankkeet tai niiden toteutuminen.
- 4) Poistonalaiseen hankintamenuun tehdyn investointivarauksen käyttö (+) edellyttää vastaavan, kuitenkin enintään hankintamenuun suuruisen, poistoeron lisäystä (-) tuloslaskelmaan. Ei-poistonalaiseen hankintamenuun tehty investointivaraus puretaan ja tuloutetaan hankinnan toteutumivuotena kuitenkin ilman vastaavaa poistoerokirjausta.
- 5) Siirron vahinkorahastoon tulee perustua hyväksytyyn suunnitelmaan omavastuun kattamisesta. Siirto vahinkorahastosta tehdään kattamaan tuloslaskelman kirjattua vahingonkorvausmenoja tai vahingon kohteena olevasta omaisuudesta tehtyä poistoa.

Siikaisten kunnanhallitus esittää vuoden 2016 tilinpäätöksen yhteydessä kunnanvaltuustolle, että tilikauden ylijäämä 313.014,38 euroa siirretään yli-/alijäämätilille.

3.9.3. Talouden tasapainottamistoimenpiteet

Uuden kuntalain 110 §:n 3 momentissa säädettyä velvollisuutta kattaa kunnan taseeseen kertynyt alijäämä sovelletaan ensimmäisen kerran tilikauden 2015 tilinpäätöksessä taseeseen kertyneeseen alijäämään. Koska Siikaisten kunnan taseessa ei ole kertynyttä alijäämää, ei menettely koske kuntaa.

4. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

4.1. SEURANTAA KOSKEVA SÄÄNTELY

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. Toteutusvertailussa seurattavia asioita ovat toiminnallisten tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen. Toteutusvertailusta on lisäksi käytävä ilmi, onko menot, tulojen lisäksi, muutoin rahoitettu talousarviossa määrättyllä tavalla. Muulla rahoituksella tarkoitetaan tällöin rahavarojen käyttöä ja muita maksuvalmiuden muutoseriä rahoituslaskelmassa.

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

Toteutusvertailun laadinnasta vastaa kunnanhallitus sekä tilivelvolliset toimielimet ja viran- tai toimenhaltijat. Selvitys tavoitteiden toteutumisesta kunnassa ja kuntakonsernissa annetaan toimintakertomuksen toteutusvertailuosassa.

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

4.2. TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Tavoitteen merkitystä ja noudattamista korostetaan kuntalain eri säännöksissä: valtuusto ylimpänä toimielimenä päättää kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista, määrärahan ja tuloarvion on liityttävä tavoitteeseen ja kunnanhallituksen on annettava toimintakertomuksessa selvitys tavoitteen toteutumisesta.

Verorahoitteen toiminnan tavoitteiden toteutuminen

Yleensä kunnan on mahdollista päättää palvelun saatavuudesta, riittävydestä ja kohdentuvuudesta, jolloin tavoitearvot voidaan määritellä hyvinkin sitoviksi. Sen sijaan muutokset asiakkaan tai väestöryhmän hyvinvoinnissa voivat olla seurausta suuressa määrin muista tekijöistä kuin kunnan palveluista. Vaikuttavuuteen liittyviä tavoitearvoja joudutaan ehdollistamaan tiettyjen ulkoisten edellytysten täytymisellä. Vaikuttavuustavoitteisiin liittyy yleensä myös olennaisesti talousarviovuotta pidempi aikajänne.

Yleensä pitkän aikavälin tavoitteissa, koko väestöä koskevissa tavoitteissa ja tavoitteissa, joiden saavuttaminen riippuu myös muista tekijöistä kuin kunnan toimenpiteistä, sitovuus määritellään väljemmin. Palvelujen määrää, laatua, palvelukykyä tai asiakastytyvyyttä koskevat tavoitteet voidaan määritellä joko sitovasti määräyksiköinä tai väljemmin määräväljyksinä tai kehityssuuntina. Voimavarojen niukkuus saattaa kuitenkin edellyttää ehdottomia suoritelmämäärälle tai yksikkökustannukselle asetettavia raja-arvoja, joita ei voi ylittää. Toimenpide- ja hanketavoitteissa tavoitearvo on yleensä yksiselitteisesti määrätty: hallintosääntö uudistetaan, kehittämissuunnitelma laaditaan, kuntayhtymä puretaan tai puhdistamo rakennetaan.

4.3. MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMINEN

Määräraha on valtuuston talousarviossa toimielimelle myöntämä, euromäärältään ja käyttötarkoitukseltaan rajattu valtuutus varojen käyttämiseen määrätyn tehtävän suorittamiseksi tai hankkeen toteuttamiseksi. Kunnan ja kuntayhtymän rahankäyttö perustuu valtuuston myöntämään määrärahaan. Talousarviossa myös suoraan tuloslaskelma- ja rahoitusosaan merkittäviin menoihin on näin ollen osoitettava määrärahat. Vastaavasti suoraan tuloslaskelmaosaan ja rahoitusosaan merkittävät rahan lähteen ovat talousarviossa tuloarvioita.

Tuloarvio on valtuuston talousarviossa toimielimelle asettama tehtävä-, hanke- tai tulolajikohtainen tulotavoite.

Toteutumisvertailusta tulee käydä ilmi määrärahat, tuloarviot ja niiden toteutuneet menot sekä tulot ja niiden erotus (toimintakate/netto). Alkuperäinen talousarvio ja siihen tehdyt hyväksytyt muutokset esitetään erikseen. Poikkeamana esitetään muutetun talousarvion ja toteutuman erotus. Toteutumisvertailussa tehdään selkoa merkittävien poikkeamien syistä.

Toteutumisvertailussa esitetään sekä budjetoidut että toteutuneet menot ja tulot bruttomääräisenä riippumatta siitä, onko sitovuus talousarviossa määritelty brutto- vai nettoperiaatteen mukaan. Siikaisten kunnassa talousarvion sitovuus on määritelty nettoperiaatteen mukaan.

Muutokset talousarvioon tulee tehdä talousarviovuoden aikana välittömästi, kun muutostarve on tiedossa. Talousarviovuoden jälkeen talousarvion muutoksia voidaan hyväksyä vain poikkeustapauksissa. Tilinpäätöksessä talousarviomuutoksia ei tule enää tehdä, vaan valtuuston tulee ottaa poikkeamiin kantaa tilinpäätöksen hyväksymisen yhteydessä.

Kertomusvuonna valtuusto hyväksyi seuraavan muutoksen talousarvioon: Määrärahan siirto ohjaajan palkkakuluihin tulosalueelta 340 kustannuspaikalta 3400 tulosalueelle 300 kustannuspaikalle 3173, palkkakuluihin 18.200 euroa ja sivukuluihin 3.820 euroa, yhteensä 22.020 euroa.

4.3.1 Käyttötalouden toteutuminen

Kunnan toimintaa ohjataan käyttötalouden avulla. Talousarvion käyttötalouden osassa valtuusto on asettanut tehtäväkohtaiset tavoitteet sekä osoittanut tavoitteiden edellyttämät tuloarviot ja määrärahat tehtävien hoitamiseen.

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

100 VAALIT

V. 2016 ei ole vaaleja.

TOTEUTUMINEN 2016

Vuonna 2016 ei ollut vaaleja.

200 TILINTARKASTAJAT

Tavoitteena on kunnan talouden ja hallinnon tarkastustoiminnan suorittaminen lain edellyttämällä tavalla.

Tarkastuslautakunnan toiminta perustuu kuntalain määräyksiin. Tarkastuslautakunnan tehtävänä on kunnan toiminnan tuloksellisuuden ja tavoitteiden sekä sisäisen valvonnan toteutumisen seuranta.

Tilintarkastus perustuu kuntalain ja kirjanpitolain määräyksiin. Tilintarkastustoiminta suoritetaan auktorisoidun tarkastusyhteisön toimesta (ostopalvelu). Tilintarkastusyhteisö valitaan vaalikaudeksi kerrallaan.

TOTEUTUMINEN 2016

Tilintarkastusyhteisö on BDO. Tarkastuslautakunta kokoontui vuoden aikana viisi kertaa. Tarkastuslautakunta valmisteli oman osuutensa kunnan valmisteilla olleeseen hallintosäätöön. Tilintarkastusyhteisön sopimusta päätettiin jatkaa kaksi vuotta maakuntauudistuksen takia. Uudistus ja kunnan tehtävien muutos vaikuttaa myös tilintarkastukseen vuoden 2019 alusta. Jatkossa tilintarkastusyhteisön valinta on mahdollista irrottaa valtuustokaudesta.

300 YLEISHALLINTO

Tilivelvollinen: kunnanhallitus, kunnanjohtaja

Tehtävän vastuuhenkilö: kunnanjohtaja

HALLINTO-OSASTO

TEHTÄVÄ: Kirjanpito- ja palkanlaskentatehtävät, taloussuunnittelu, tilinpäätösvalmistelu, yhteiset toimisto- ja asiakaspalvelutehtävät.

TAVOITE: Kirjanpitolain mukainen kirjanpidon, palkanlaskennan, kunnan taloussuunnittelun, tilinpäätösvalmistelun sekä muiden kh:n asettamien tehtävien suorittaminen laillisuusperiaatteiden mukaisesti ja kustannustehokkaasti. Toimintavarmuus pyritään turvaamaan osaamisen ja sijaisjärjestelyjen kehittämisellä sekä kuntien välisellä yhteistyöllä.

HENKILÖSTÖ: Laskentasihteeri, palkkasihteeri, osastosihteeri ja palveluneuvoja

ERITYISTÄ: Toimisto hoitaa myös sivistystoimiston toimistotehtävät, yhteispalvelupisteen neuvonnan ja ATK- tukihenkilötehtävät.

LUOTTAMUSHENKILÖTOIMINTA: Kunnanvaltuusto, kunnanhallitus, kunnanjohtaja ja kunnansihteeri (0,5htv)

TEHTÄVÄ: Kunnan ylimpien luottamustoimielinten käytännön työskentelyn toteuttaminen sekä kunnanjohtajatoiminta.

TAVOITE: Päätöksenteko mahdollisimman ajankohtaisen ja oikean tiedon perusteella. Kunnanjohtajatoiminta perustuu johtajasopimukseen.

HENKILÖSTÖHALLINTO: Työsuojelu ja yhteiset henkilöstökustannukset

TEHTÄVÄ: Lakisääteisen työsuojelutoiminnan suorittaminen sekä henkilöstön yhteistoiminta

TAVOITE: Turvallisen, viihtyisän ja tuottavan työympäristön ylläpitäminen ja kehittäminen.

YT-elin kokoontuu säännöllisesti vähintään neljä kertaa vuodessa. Työterveyshuolto PoSa:n järjestämänä.

MUU SISÄINEN PALVELUTOIMINTA: Atk-palvelut, kopiointi.

TAVOITE: Selvitetään ohjelmistokokonaisuus ja sen tarkoituksenmukaisuus, ml. ohjelmistojen kustannukset ja käyttötarkoitukset. Otetaan käyttöön ne mahdolliset vielä hyödyntämättömät ominaisuudet, jotka edesauttavat hallintopalvelujen työn sujuvuutta ja tiedon tuottamista päättäjille ja kuntalaisille. Järjestelmien täysimääräinen hyödyntäminen vähentää kopiointin tarvetta.

YHTEISTOIMINTAPALVELUT

TEHTÄVÄ: Velkaneuvontapalvelut, Yhteispalvelupiste

TAVOITE: Velkaneuvontapalvelut ostetaan Karvian kunnalta omakustannushintaan. Yhteispalvelupiste tuottaa valtionhallinnon palveluja (Kela, Verohallinto, TE-toimisto). Yhteispalvelupisteen palvelut tuottaa hallinto-osasto.

ELINKEINOTOIMI, EDUSTUS JA TIEDOTUS

TEHTÄVÄ: Kunnan elinkeinoelämän edellytysten parantaminen, edustus, tiedotus ja markkinointi sekä jäsenyydet pakollisissa kunnallisissa organisaatioissa. Siikaisten kunta on Kuntaliiton, Satakuntaliiton ja Kunnallisen työmarkkinalaitoksen jäsen.

TAVOITE: Panostetaan ajankohtaiseen verkkotiedotukseen uuden kuntalain hengen mukaisesti sekä jatketaan Kuntauutisten julkaisua. Avustuskäytännöt ja perusteet päivitetään vuoden aikana nykytilannetta palveleviksi. Nyt kunta on myöntänyt vauvarahaa, asunnonhankinta-avustusta, yritysten kehittämistukia sekä lomitustukia. Lisäksi kunta myöntää työpajatoimintaan tukea. Työpajatoimintaa on tarkoituksenmukaista jatkaa, mikäli TE-hallinnon käytännöt eivät oleellisesti muutu. Hyödynnetään mahdollisimman tehokkaasti pakollisten kunnallisten organisaatioiden jäsenpalvelut. Osallistuminen kunnan kehittämistä palveleviin mahdollisiin hankekokonaisuuksiin päätetään hankekohtaisesti.

TOTEUTUMINEN 2016

Hallinto

Hallinnon tehtävät toteutettiin edelleen omana työnä. Hallinnossa tapahtui useita muutoksia vuoden kuluessa mm. lainsäädännöstä ja henkilöstöasioista johtuen.

Kunnan yhteisissä toimisto- ja asiakaspalvelutehtävissä työskennelleen siviilipalvelusmiehen palvelusaika päättyi syksyllä, jolloin tehtäviä jaettiin olemassa olevan henkilöstön kesken uudelleen. Toimintatapojen kehittämistä jatkettiin mm. ottamalla käyttöön sähköinen kalenteri ja postituskoneohjelma. Toisesta kopiokoneesta luovuttiin. Palkkahallinto päätettiin ulkoistaa 1.1.2017 alkaen Sastamalan Tuki Oy:lle palkkasihteerin jäädessä osa-aikaeläkkeelle 1.12.2016. Uudistusta valmisteltiin käytännössä koko syksy. Teknisen osastosihteerin irtisanoutui keväällä ja hänen tilalleen rekrytoitiin uusi henkilö, jonka tehtäväkuva on aiempaa laajempi, sisältäen palkka- ja henkilöstöhallinnon yhteishenkilön tehtävät. Hallinnon osastosihteerin oli vuorotteluvapaana kahdessa eri jaksossa, jolloin hänen tilallaan oli kaksi eri sijaista. Yleishallinnossa työskenteli huhti-joulukuussa myös määräaikainen työtoiminnan ohjaaja kun Kankaanpään tekevät ry päätti toimintansa hankerahoituksen päättymisen seurauksena Siikaisissa ja toiminnan uudelleen suunnitteluun tarvittiin aikaa. Ohjaus päätettiin hankkia vuoden 2017 alusta PoSalta.

Vuoden aikana valmisteltiin uuden kuntalain mukainen kuntastrategia, jonka laatimiseksi toteutettiin mm. kyläkiertä ja valmisteluun osallistettiin henkilöstöä ja päättäjiä. Valtuusto hyväksyi strategian syyskuussa. Strategia toimi samalla avauksena aluehallintoviraston ohjeistamaan kunnan hyvinvointikertomustyöhön. Lisäksi käynnistettiin hallintosääntövalmistelu yhteistyössä Pohjois-Satakunnan muiden pienten kuntien kanssa. Hallintoa ja koko kuntaa työllisti Satakunnan sote- ja maakuntauudistustyö, jonka valmisteluun osallistui ohjausryhmissä ja työryhmissä luottamushenkilöitä ja viran-

haltijoita. Erilaisia kiinteistöihin, tukipalveluihin, henkilöstöön, sopimuksiin ja muihin toimintoihin liittyviä selvityksiä tehtiin erityisesti hallinnossa, mutta myös muissa kunnan toimipisteissä.

Henkilöstöhallinto

Yhteistyötoimikunta on kokoontunut neljä kertaa. Kunnan asioiden lisäksi on käsitelty sote- ja maakuntauudistusta ja tästä aiheutuvaa YT-menettelyä kunnissa. TYKY –seteleitä on jaettu 20 euron edestä / työntekijä. Lisäksi kunnan henkilöstöllä on oma kuntosalivuoro. Kuntastrategian laatimisen yhteydessä järjestettiin valtuutettujen ja koko henkilöstön yhteinen työpajailtapäivä. Pikkujoulu vietettiin henkilöstön ja kunnanhallituksen yhteisen ruokailun ja konsertin merkeissä.

Yhteistoimintapalvelut

Yhteispalvelupiste Santra on toiminut vuodesta 2010 lähtien. Yhteispalvelupisteestä saa KELAn, verottajan ja TE-hallinnon palveluita. Vuonna 2016 tapahtumia oli 419 kun edellisenä vuonna tapahtumia oli 382. KELAn palveluita käytetään selvästi eniten, yhteensä 358 asiakastapahtumaa. Vuoden lopulla yhteispalvelupisteessä valmistauduttiin toimeentulotuen haun muutokseen, perustoimeentulotuen myöntäminen siirtyy sosiaalitoimelta KELAlle, mikä näkyy myös yhteispalvelupisteen asiointissa. Verohallinnon asiakkuuksia oli 41 ja TE-hallinnon 20. TE-hallinto linjasi loppuvuonna, että palvelut tuotetaan pääsääntöisesti keskitetysti, sähköisesti ja ajanvarauksella, eikä vuoden 2017 aikana makseta enää yhteispalvelupisteiden palveluista.

Velkaneuvonta ostetaan edelleen Karvian kunnalta. Uusia asiakkuuksia oli vuonna 2016 kuusi kun edellisenä vuonna näitä oli yksi vähemmän.

Elinkeinot, edustus ja tiedotus

Siikaisten yrittäjyystyön toiminta on ollut uuden puheenjohtajan myötä aiempia vuosia vilkkaampaa. Kunnan ja yhdistyksen yhteistyö on jatkunut mm. joulunavauksen merkeissä. Varsinaiset yritysneuvonnan ja kehittämisen palvelut on ostettu Pohjois-Satakunnan kehittämisselitykseltä (PSKK). Kunnan nimetty yritysneuvoja Mari Raukola on osallistunut elinkeinotoimikunnan kokouksiin ja ollut tavattavissa myös kunnanvirastolla ilman erityistä ajanvarausta. Myös kunnanjohtaja on tehnyt yritysvierailuja.

Siikaisten yhtenäiskoulun 8-luokkalaisten nuori yritys Printtaan NY valikoitui edustamaan Satakuntaa Uskalla yrittää -finaaliin 11.–13.4. Helsingin Kampin kauppakeskukseen. Helsinkiin lähti 8 nuorta; Venla Laine, Nanna Rajala, Inka Sorvala, Marja Palomäki, Ronja Pirttilä, Joonas Karonen, Joel Hallikainen ja Frederik Block opettajansa Sari Norrgårdin johdolla. Tilaisuuteen valikoitui 65 parasta Suomen 1400:sta nuoresta yrityksestä. Helsingissä siikaislaiset nuoret esittelivät toimintaansa 30 sekunnin mainoksella ja 4 minuutin yritysesittelyssä.

Tunnustukseksi yritysmyönteisyydestä Satakunnan Yrittäjät ry antoi syksyllä Siikaisten kunnalle erikoismaininnan ”Vuoden nousija”.

Etämetsästä tuottoa –hanke toteutettiin vuonna 2016 yhteistyössä Merikarvian kanssa. Merikarvian kunta hallinnoi Leader –hanketta. Esiselvityshankkeessa selvitettiin kaikilta Siikaisten ja Merikarvian kuntien alueella metsiä omistavilta yksityisiltä, kuolinpesiltä ja yhteisöiltä halukkuus liittää metsänsä perustettavaan yhteismetsään. Metsää Siikaisissa omistavia yksityismetsänomistajia on n. 875 ja Merikarvialla puolestaan n. 1240. He omistavat Merikarvian kunnan alueella 33000 ha metsää ja Siikaisten kunnan alueella 32000 ha. Tavoitteena oli perustaa n. 1000 ha laajuinen yhteismetsä. Yhteismetsään liittymisestä oli kiinnostunut 11 (280,5 ha) metsänomistajaa, joista Siikaisista kahdeksan (194,5 ha) ja Merikarvialta kolme (86 ha), mikä ei siis ollut riittävästi yhteismetsän perustamiseksi. Pohjois-Satakunnassa oli samaan aikaan vireillä Metsänhoitoyhdistys Karhun organisoima yhteismetsä-hanke. Kunnanhallitus päätti, että Siikaisten kunta ei liitä metsänsä pohjois-satakuntalaiseen laajempaan yhteismetsään.

Siikainen on mukana seudullisessa Kuitu käyttöön –tiedonvälityshankkeessa, jossa edistetään valokuidun hyödyntämistä. Hanke on ollut esillä mm. Siikaisten Päivillä ja Siikaisten Sote-tapahtumassa. Tällä hetkellä Siikaisten kunnan alueella on rakennettu valokuitu yhteensä 438 kiinteistölle / tontille. 238 on aktiivisessa käytössä.

Seudullinen Geopark-hanke pääsi kunnolla käyntiin vuoden 2016 aikana. Siikaisista varsinainen kohdealue on Haapakeidas, mutta myös mm. Itäjärven geologista tilaa on tutkittu hankkeessa.

Siikaisten kunta on ollut keväällä esillä Porin Puuvillassa messutapahtumassa ja elokuussa Porin raviradalla Maaseutunäyttelyssä. Etuovi.com tonttimainontaa on jatkettu. Yksi tontti on myyty Eteläpäästä vuonna 2016. Asunnonhankinta-avustuksia on myönnetty kolme ja vauvarahaa kuudelle. Talous-arviovalmistelun yhteydessä päätettiin, ettei yksityishenkilöille myönnetä enää 2017 uusia avustuksia. Kuntaautiset ilmestyivät vuonna 2016 yhdeksän kertaa. Lisäksi toimitettiin Suvi-Siikainen –kesännumero. Eteläpään verkkosivu uusittiin edellisvuonna uusittujen kunnan sivujen kaltaiseksi. Eteläpää-sivustoa hallinnoi Eteläpään matkailukeskuksen yrittäjä. Eteläpää on hyödynnetty kunnan omissa tilaisuuksissa. Myös Siikainen Summer tapahtumaan kutsuttiin yhteistyökumppaneita naapurikunnista.

320 RUOKAPALVELUYKSIKKÖ

Tilivelvollinen: kunnanjohtaja

Tehtävän vastuhenkilö: kunnansihteeri, ruokapalveluesimies

TEHTÄVÄ: Tuottaa keskitetysti ja joustavasti kunnan ruokahuoltopalvelut sekä PoSan Siikaisten alueella tarvitsemat ruokahuoltopalvelut.

TAVOITE: Tuottaa kustannustehokkaasti tulosalueille sekä PoSalle palveluja (mm. palvelujen mitoitus). Käytetään mahdollisuuksien mukaan lähiruokaa. Tuotannonohjausjärjestelmän tarkoituksenmukaisuus selvitetään. Sen käyttöönotto parantaisi mitoituksen suunnittelua sekä kustannus- ja ravintotietoutta.

TOTEUTUMINEN 2016

Ruokapalveluyksikköön hankittiin Aromi –tuotannonohjausjärjestelmä, jonka käyttöönotto on aloitettu. Lounaan osalta tiedot ja reseptiikka on saatu järjestelmään, järjestelmän sisällön täydentäminen jatkuu jatkuu vuoden 2017 aikana.

Keittiön henkilöstöresurssi on ollut edellisvuotta pienempi johtuen henkilöstön pidemmistä työvapaisista. Keittiön toimintatapoja ja järjestelyjä selvitettiin mm. tutustumalla muiden keittiöiden toimintatapoihin ja käyttämällä ulkopuolista konsulttia. Yksikön tehtäväkuvien ja työjärjestelyjen tarkastaminen toteutettiin ja sen pohjalta uusi keittiön toiminta-aika ja työvuorot käynnistetään 2017 alusta. Ruuan tuotannon osalta on pysytty aiemmassa volyymissa ja ruuan laadusta on pystytty pitämään kiinni.

Keittiö on ollut mukana Satakunnan soteuudistuksen selvityksissä. Toiminnan tulevaisuus uudistuksen jälkeen on epäselvä.

Keittiöön hankittiin linjastoa täydentävä kylmäyksikkö ja korvaushankintana pakastin. Ruokasalin kattoon asennettiin akustiikkalevyt.

330 JOUKKOLIIKENNE

Tilivelvollinen: kunnanhallitus, kunnanjohtaja

Tehtävän vastuhenkilö: kunnanjohtaja

TEHTÄVÄ: Maaseudun joukkoliikenteen tukeminen

TAVOITE: Turvata maaseudun asukkaiden liikkumismahdollisuudet julkisilla kulkuvälineillä (seutulippu).

TOTEUTUMINEN 2016

Kunta on tukenut asukkaiden liikkumismahdollisuuksia seutulippujärjestelmällä, johon on saatu valtionosuutta.

340 TYÖLLISTETYT

Tilivelvollinen: kunnanhallitus, kunnanjohtaja
Tehtävän vastuuhenkilö: kunnanjohtaja

TEHTÄVÄ: Työttömien työmarkkinakelpoisuuden ylläpitäminen ja tukeminen
TAVOITE: Pyritään työllistämään ensisijassa vaikeasti työllistyviä, työrajoitteisia ja muita työmarkkinatuella olevia määrärahojen puitteissa.
ERITYISTÄ: Siikaislaisten yritysten oppisopimuskoulutustoimintaa tuetaan edelleen (lisätuki 2. ja 3. vuotena). Nuorten kesätyöllistämisen tukeminen (yritysten kesätyöpaikkatuki ja kunnan oma työllistäminen).

TOTEUTUMINEN 2016

Kunta työllisti alkuvuoden aikana TE-hallinnon linjausten mahdollistamalla tavalla. Satakunnan TE-toimisto ei myöntänyt palkkatukea kunnille uusiin työsuhteisiin enää toukokuun jälkeen, vaan kohditti työllisyyteen varatut määrärahat pitkään työttömänä olleiden ja nuorten työllistämiseen yrityksiin. Kunnanhallitus päätti syksyllä, että työllistettyjen määrärahalla voidaan työllistää nuoria tai pitkäaikaistyöttömiä myös ilman valtion tukea 2-6 kuukauden määräajaksi. Työllistettävien työpanos on kohdennettu pääsääntöisesti tekniseen ja sivistystoimeen sekä metsien ja ympäristön hoitoon.

Oppisopimuskoulutuksen tukemiseen ei ole ollut vuonna 2016 tarvetta yrityksissä. Nuorten kesätyöllistymistä tuettiin muutamaa yritykseen ja kunta työllisti itse lähes 40 nuorta kahdeksi viikoksi.

350 MAA- JA METSÄTILAT

Tilivelvollinen: kunnanhallitus, kunnanjohtaja
Tehtävän vastuuhenkilö: kunnanjohtaja

TEHTÄVÄ: Maa- ja metsätilojen suunnitelman mukainen hoitaminen.
TAVOITE: Suunnitelman mukaiset hoitotoimenpiteet ja kestävä metsätalouden mukaiset hakkuut.
ERITYISTÄ: Puunmyyntituloja arvioidaan kertyvän yhteensä 200.000 euroa.
Tonttien myynnistä arvioidaan kertyvän 49.000 euron myyntitulot. Uuden kaavan vahvistuttua omakoti- ja teollisuustonttien tarjonta paranee.

TOTEUTUMINEN 2016

Kuntien metsiä hoidetaan ostopalveluna Metsänhoitopalvelu Seija Vuorelalta. Kunnanhallitus teki katselmuksen kunnan metsiin keväällä, lisäksi Vuorela on laatinut ajankohtaiskatsauksia puunmyynnin ja hoitotoimenpiteitä koskevien päätösten tueksi. Vuoden 2016 aikana metsätulot eivät toteutuneet suunnitellusti, osa myydyistä hakkuista jäivät seuraavien vuosien puolelle. Metsänhoitotöitä tehtiin vuoden aikana runsaasti ja töissä hyödynnettiin myös työllistämismäärärahoja.

Yleiskaava vahvistettiin, jonka seurauksena tonttien kaavoituksessa voidaan edetä vuonna 2017. Yksi tontti myytiin Eteläpään alueelta.

360 MAASEUTUTOIMI

Tilivelvollinen: kunnanhallitus, kunnanjohtaja Tehtävän vastuuhenkilö: maaseutupäällikkö

TEHTÄVÄ: Maaseutuelinkeinojen kansallisen ja EU-lainsäädännön toimeenpano kuntatasolla, maaseutuelinkeinojen kehittäminen.
TAVOITE: Asiakkaiden informointi, neuvonta sekä aktivoiminen ja avustaminen maaseutuyritysten kehittämistoiminnassa.
HENKILÖSTÖ: Maaseututoimen tehtävät ostopalveluna Porin kaupungilta 1.1.2012 lukien. Lomituspalvelut järjestää Honkajoen kunta.

TOTEUTUMINEN 2016

Maaseututoimen vastuualue hoitaa maatalouteen, maaseutuun ja maaseutuyrittämiseen liittyviä viranomais-, hallinto- ja kehittämistehtäviä. Maaseutuelinkeinoviranomaisen tehtävänä on panna täytäntöön Euroopan unionin yhteisen maatalouspolitiikan ja kansallisten tukien hallinnointiin liittyvät kunnille määrätyt tehtävät. Sopimuksen mukaan Porin kaupungin maaseututoimen yhteistoiminta-alue vastasi Siikaisten kunnan maaseutuviranomaistehtävistä vuonna 2016. Henkilökohtaista maaseutuviranomaisen palvelua oli Siikaisten kunnassa saatavissa tiistaisin.

Maataloustukia haki vuonna 2016 yhteensä 92 maatilaa, tilojen lukumäärä väheni edellisestä vuodesta kolmella. Peltoa oli viljelyssä n. 3500 ha ja keskipeltoala 38 ha / tila. Yksittäisiä tukihakemuksia toimitettiin 500 kpl ja eri lomakkeita jätettiin 107 kpl. Sähköisesti päätukihaun teki 93 % tiloista. Lypsykarjatiloja oli 17 kpl ja muita karjatiloja 9 kpl. Hukkakaurarekisterissä on 15 tilaa, joilla on hukkakauran saastuttamaa peltoa yhteensä 120 hehtaaria.

Tukihakemukset on käsitelty Maaseutuviraston maksajavirastosopimuksen mukaisesti ja Porin kaupungin tekninen lautakunta on hyväksynyt Maaseutuvirastolle annetun vakuutuksen. Kaikki maksaukset tapahtuivat annettujen aikataulujen mukaan. Vuonna 2016 myönnettyjen maataloustukien maksatus jatkuu maksatusaikataulun mukaisesti kesäkuuhun 2017 asti.

361 ERIKOISSAIRAANHOITO

Tilivelvollinen: Kunnanhallitus, kunnanjohtaja
Tehtävän vastuhenkilö: kunnanjohtaja

Erikoissairaanhoidon antaa pääasiassa Satakunnan Sairaanhoidopiiri ky, jonka jäsen Siikaisten kunta on.

TEHTÄVÄ: Kuntalaisten fyysisen, psyykkisen ja sosiaalisen hyvinvoinnin ylläpitäminen ja edistäminen.

TAVOITE: Terveystuon tavoitteena on käytettävissä olevien resurssien ja mahdollisuuksien puitteissa tarjota ja järjestää laadukasta ja vaikuttavaa terveyden- ja sairaanhoidon sitä tarvitseville.

ERITYISTÄ: Erikoissairaanhoidon kustannusten nousun tulee olla maltillista. Kumppanuussopimusta ja kuntien välistä yhteistyötä tulee kehittää siten, että tehokkuutta voidaan lisätä.

TOTEUTUMINEN 2016

Erikoissairaanhoidon kustannukset alittuivat edellisvuosien tasosta ollen noin 1.95 miljoonaa euroa. Asukaskohtainen kustannuskin pieneni jonkin verran edellisvuodesta ollen noin 1300 euroa. Vaikuttaa siltä, että asukasmäärän lasku näkyisi viimein myös kustannusten taitumisena (käytön vähentyminen). Vuodesta 2009 vuoteen 2016 sosiaali- ja terveydenhuollon kustannukset ovat kuitenkin olleet nousussa kasvaneiden tuotantokustannusten takia. Vuoden 2016 ennakoitua pienemmät menot vaikuttavat merkittävästi tilinpäätöksen tulokseen.

Satakunnan sairaanhoidopiiri on tehnyt töitä talouden hallinnan ja ennakkoinnin eteen sekä vaikuttanut kustannusrakenteisiin. Sairaanhoidopiiri on keskeisenä toimijana Satakunnan sote- ja maakuntauudistuksen valmistelussa.

362 SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT

Tilivelvollinen: Kunnanhallitus, kunnanjohtaja
Tehtävän vastuhenkilö: kunnanjohtaja

Kunnan sosiaali- ja terveyspalvelujen järjestämistä vastuu on sopimuksella siirretty 1.1.2009 lukien kuntien yhteiselle perusturvalautakunnalle. Palvelut järjestetään tilaaja-tuottaja-mallilla. Palvelujen tilaaja on ollut kuntien yhteinen perusturvalautakunta, joka toimii Kankaanpään kaupungin organisaatiossa. Tuottajana toimi Pohjois-Satakunnan peruspalveluliikelaitoskuntayhtymä (PoSa). PoSan perussopimusta on muutettu v. 2015 alusta lukien siten, että tilaaja-tuottaja-mallista luovu-

taan, samoin kuntien yhteisestä perusturvalautakunnasta. Liikelaitoskuntayhtymä on muutettu tavaliseksi kuntayhtymäksi ja hallintoelimenä toimivat yhtymävaltuusto ja yhtymähallitus.

TEHTÄVÄ: Perusterveydenhuolto, sosiaalitoimi, ympäristöterveydenhuolto ja ympäristönsuojelu.

TAVOITE: Perusterveydenhuollon tavoitteena on käytettävissä olevien resurssien ja mahdollisuuksien puitteissa tarjota ja järjestää laadukasta ja vaikuttavaa perusterveyden- ja sairaanhoitoa sekä sosiaalipalveluja niitä tarvitseville, lähipalveluperiaatteella.

ERITYISTÄ: Lähipalvelujen turvaaminen omassa kunnassa on ensiarvoisen tärkeää. Terveysaseman remontista aiheutuva haitta pidetään mahdollisemman vähäisenä. Pyritään pitämään työmarkkinatuen kuntaosuus kohtuullisella tasolla.

Menuumat: Menuumat-käyttäjää arvioidaan olevan noin 7 ja heidän käyttävän 50 ateriaa viikossa. Menuumatinkanssa on tehty sopimus, jonka toteutumista tullaan seuraamaan vuoden aikana. Kustannus on kunnalle vuositasolla noin 10000 (alv 0%).

TOTEUTUMINEN 2016

Pohjois-Satakunnan peruspalvelukuntayhtymän lasku viime vuodelta oli runsas 4 miljoonaa, mikä sekini oli odotettua parempi ja vaikuttaa kunnan tilinpäätökseen myönteisesti. Pidemmällä aikavälillä myös perusterveydenhuollon kustannukset asukasta kohti ovat olleet kasvusuuntaiset. Vuonna 2016 kunta sai myös noin 75 000 euron hyvityksen aiempien vuosien maksetuista lastensuojelun kuluista.

Avoterveydenhuollon palvelut, laboratorio ja terveyden/sairaanhoito, toimivat väistötilassa terveysaseman lattiaremontin aikana ja lääkäri- ja hammaslääkäripalvelut piti hakea muista PoSan jäsenkunnista. Vanhusten tehostetussa palveluasumisessa toiminnot keskitettiin loppuvuonna Metsätähdeen. Muutoksella turvattiin hoitajamitoitus ja asiakkaiden hyvä hoito. Niittyvilla jäi tyhjilleen ja sen käyttömahdollisuuksia selvitetään.

Työmarkkinatuen kuntaosuus on pystytty pitämään matalana, vaikka toimintoja on uudelleen organisoitu Kankaanpään Tekevät ry:n toiminnan päättymisen seurauksena. Kunta huolehti itse kuntouttavan työtoiminnan työnhajuksesta määräajaisesti ja syksyllä teki päätöksen ostaa PoSalta myös työnhajaus. Tehtävä siirtynee sote- ja maakuntauudistuksen mukana maakunnalle.

365 PERUSTURVALAUTAKUNTA

Tilivelvollinen: Kunnanhallitus, kunnanjohtaja

Tehtävän vastuuhenkilö: kunnanjohtaja

PoSan perussopimusta ollaan muuttamassa v. 2015 alusta lukien.

TOTEUTUMINEN 2016

-

366 SOTE-HARKINNANVARAISET

Tilivelvollinen: Kunnanhallitus, kunnanjohtaja

Tehtävän vastuuhenkilö: kunnanjohtaja

PoSa:lta ostettavat palvelut eivät sisällä kuntakohtaisia, harkinnanvaraisia avustuksia.

Harkinnanvaraisia avustuksia ovat sotaveteraanien avustukset, veteraanikuntoutusavustus, MLL:n lasten ja nuorten puhelin, Pohjois-Satakunnan vammaisneuvosto ja Siikaisten vanhusneuvosto.

TOTEUTUMINEN 2016

Harkinnanvaraiset avustukset on myönnetty talousarvion mukaisesti. Talousarviovalmistelun 2017 yhteydessä on päätetty luopua osasta avustuksia. Valtiolta tuli loppuvuodesta lisämääräraha veteraanien palveluihin kunnissa, joten myös veteraanien avustukset ohjautuvat vuonna 2017 PoSan kautta.

370 VSS-TOIMINTA

Tilivelvollinen: kunnanhallitus, kunnanjohtaja

Tehtävän vastuhenkilö: kunnanjohtaja

TEHTÄVÄ: Lakisääteinen väestönsuojelu- ja poikkeusolojen varautumistoiminta

TAVOITE: Väestönsuojeluorganisaatiot tullaan varustamaan lain edellyttämällä kalustolla ja koulutamaan tehtäviin.

TOTEUTUMINEN 2016

Kunnan viranhaltijat ovat osallistuneet koulutuksiin, mm. Sata16 –valmiusharjoitukseen. Evakuointisuunnitelma on päivitetty.

410 SIVISTYKSEN HALLINTO

Siikaisten kunnan sivistystoimen tehtävänä on vastata varhaiskasvatus-, opetus-, nuoriso-, kirjasto-, liikunta- ja kulttuuripalveluista. Sivistystoimi edistää lasten sekä nuorten oppimista ja tervettä kasvua sekä huolehtii asukkaiden elinikäisen oppimisen mahdollisuuksista.

SIVISTYSTOIMEN TAVOITTEET 2016:

- Lasten ja nuorten hyvinvointia edistävien työryhmien toiminnan ja koordinoinnin edistäminen
- Oppimisympäristöjen kehittäminen
- Sivistystoimen kehittämishankkeiden toteuttaminen ja arviointi.
- Henkilöstön hyvinvoinnin edistäminen
- Laadukas ja henkilöstöä tukeva johtaminen

TOTEUTUMINEN 2016

Sivistystoimi on osallistunut vuonna 2016 Siikaisten kunnan lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman laadintaan. Edellä mainitun suunnitelman varsinaisesta laadintatyöstä on vastannut PoSa.

Siikaisten sivistyslautakunta hyväksyi vuoden 2016 loppupuolella nuorisoneuvostolle toimintasäännöt ja nuorisoneuvoston toiminta saatiin myös käyntiin.

Siikaisten kunta on ollut mukana useissa valtionavustuksen piiriin kuuluvissa hankkeissa, joiden tavoitteena oli lasten ja nuorten hyvinvoinnin, osallisuuden ja aktiivisuuden edistäminen. Vuonna 2016 sivistystoimessa oli käynnissä seuraavat hankkeet:

- Kerhotoiminnan kehittämishankkeen avulla järjestettiin hieman yli 300 maksutonta oppilas-kerhotuntia Siikaisten yhtenäiskoulun oppilaille.
- Koulutuksellista tasa-arvoa edistävän hankkeen valtionosuuden käyttöaikaa jatkettiin kevät-lukukauden 2016 loppuun. Se puitteissa mm. koulutettiin tukioppilaita, järjestettiin yrittäjyyskasvatusta ja uimaopetusta sekä tehtiin vierailuja kulttuuritapahtumiin.
- Sivistystoimi haki ja sai valtion erityisavustusta esi-, perus- ja erityisopetuksen laadun kehittämiseen. Hankkeen avulla voitiin palkata vuoden alusta syksyyn saakka ylimääräinen koulunkäyntiavustaja Siikaisten yhtenäiskoululle.
- Sivistystoimi haki ja sai valtion erityisavustusta esi- ja perusopetuksen toimintakulttuurin kehittämiseen. Hankkeen avulla voitiin maksaa korvausta tutor-opettajille tieto- ja viestintäteknologian opetuskäytön edistämisestä.
- Sivistystoimi haki ja sai lasten ja nuorten liikunnan kehittämiseen tarkoitettu valtion erityisavustusta. Hankkeen avulla järjestettiin erilaista liikuntatoimintaa lapsille ja nuorille ja hankittiin liikuntavälineitä ja laitteita Päiväkotiki Pikku-Santraan ja Siikaisten yhtenäiskouluun. Lisäksi hankkeen puitteissa järjestettiin päiväkodin ja koulun yhteinen matka Duudsonit Activity Parkkiin Seinäjoelle.

Jokaiseen sivistystoimen valtionavusta saaneeseen hankkeeseen sisältyy hankkeen arviointi.

Siikaisten yhtenäiskoulun piha-alueelle rakennettiin uusi monitoimiareena, joka otettiin käyttöön syksyllä 2016. Siikaisten yhtenäiskoulun pienopetusryhmän opetustilaan ja luokkaan numero 24 hankittiin ns. korkeat pulpetit ja korkeussäädettävät tuolit. Pienopetustilassa korkeat pulpetit helpottavat oppilaan työskentelyn ohjausta ja luokassa 24 on paljon eri-ikäisten oppilaiden tunteja, jolloin säädettävät työpisteet parantavat oppilaiden työergonomiaa. Päiväkodille ei tehty oppimisympäristöä koskevia muutoksia.

Henkilöstön hyvinvointia lisäävissä toimissa on tukeuduttu koko kunnan yhteiseen tyhy-toimintaan. Päiväkoti Pikku-Santrassa ja Siikaisten yhtenäiskoulussa on toteutettu työterveyshuollon toimesta työterveyskysely.

Siikaisten kuntaan perustettiin rehtori-sivistystoimenjohtajan yhdistelmävirka ja uusi viranhaltija aloitti tehtävässään 1.10.2015. Sivistystoimen tehtäväjakoja sekä esimiesten henkilöstön yhteistoimintaa on kehitetty nykyisen virkarakenteen pohjalta. Sivistystoimenjohtaja on tavannut tehtäväalueiden esimiehiä säännöllisesti ja osallistunut Päiväkoti Pikku-Santran henkilöstökokouksiin. Yhtenäiskoulun rehtorin tehtävien osalta vuosi 2016 kului merkittävilta osin tehtäviin ja koulun käytänteisiin perehtymiseen. Johtamisen laatua ei ole arvioitu vuoden 2016 aikana, myöskään sille asetettujen tavoitteiden toteutumista ei voida laadukkaasti arvioida.

Kulttuuritoiminnan tehtäväalueesta on vastannut kunnansihteeri.

420 PERUSKOULUT

Oppilasennuste	Lukuvuosi	Lukuvuosi	Lukuvuosi	
Koulu		2014-15	2015-16	2016-17
Siikaisten yhtenäiskoulu				
- alakoulu		81	71	64
- yläkoulu		57	51	52
Peruskoululaisia yht.		138	122	116
Esiopetusoppilaita		8	9	11
Iltapäivätoiminta		12	6	

Erityiskoulua käyvät oppilaat käyttävät Kankaanpään erityiskoulupalveluja. Yhtenäiskoulun pienryhmä vähentää tarvetta erityiskoulusiirtoihin.

Kaikki esikouluoppilaat opiskelevat sivistystoimen alaisuudessa. Esiopetuksen oppilaiden opetuspaikka on päiväkotia.

- Varaudutaan pienenevien ikäluokkien kustannuspaineisiin

Taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet

- Tieto- ja viestintätekniiikan hankkeen hyödyntäminen. Oppilaiden ja henkilökunnan tieto- ja viestintätekniiikan taitojen parantaminen sekä kaikkien luokkatilojen varustaminen ajanmukaisilla opetusteknisillä laitteilla. TVT-strategian ottaminen käyttöön vaiheittain.

- Viestintätekniiikan täysipainoinen hyödyntäminen OPS-2016 laadittaessa.

- Oppilaiden viestintävälineiden käytön lisääminen opetuksessa

- Oppilaiden työergonomian parantaminen luokissa.

- Oppilaiden ja huoltajien terveyden edistäminen Sisulla eteenpäin -liikuntahankkeen avulla. Uutena painopistealueena erityislasten liikkuminen.

- Yrittäjyyskasvatuksen aseman vahvistaminen.

- Oppilashuoltotyöryhmän työskentelyä tulee ajanmukaistaa uuden oppilashuoltolain mukaiseksi.

- Oppilaiden osallisuuden kehittäminen koulutoiminnassa tukioppilas- ja oppilaskuntatoiminnan avulla.

- Oppilaiden kestävän hyvinvoinnin edistäminen mm. Pois syrjästä -hankkeen avulla.

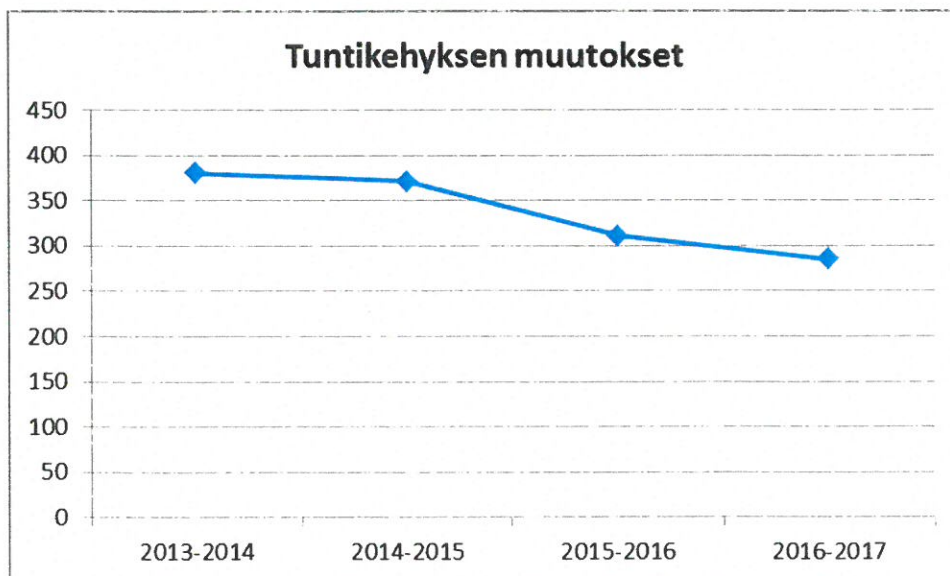
TOTEUTUMINEN 2016

Siikaisten kunnan järjestämässä perusopetuksessa opiskeli 20.9.2016 (virallinen tilastointipäivä) 119 perusopetuksen oppilasta.



Vuoden 2016 virallisina tilastointipäivinä tilastoituna Siikaisten kunta osti ostopalvelusopimuksen mukaisesti erityisopetuspalvelut Kankaanpään kaupungilta sekä syyslukukaudella että kevätlukukaudella 4 oppilaalle.

Opetuksen järjestämiskustannusten suurin yksittäinen kustannuserä on henkilöstökustannukset. Henkilöstökustannukset perustuvat pääosin koulun käytössä oleviin opetustunteihin. Alla on kuvaus koulun opetustuntien määrän kehityksestä vuosiviikkotunteina, eli paljonko opetukseen käytetään laskennallisesti tunteja viiden työpäivän kouluviikon aikana.



Siikaisten yhtenäiskoulussa on 31.12.2016 tilanteen mukaan täytettynä seuraavat opetuksen virat ja toimet:

- rehtori-sivistystoimenjohtaja
- 5 luokanopettajaa
- 2 erityisluokanopettajaa, joista toisella on myös luokanopetustunteja

- 2 lehtoria
- 1 määräaikainen teknisten töiden lehtori
- 2 päätoimista tuntiopettajaa
- 1 sivutoiminen tuntiopettaja

Esiopetus järjestetään päivähoidon yhteydessä ja esiopetusoppilaiden menot ovat talousarviossa ja tilinpäätöksessä omassa tulosityksikkökohdassa.

Koululaisten iltapäivätoiminta tapahtui koulun tiloissa ja sen ohjaajana toimi toinen koulunkäyntiavustajista.

Talousarviovuoden aikana iltapäiväkerhoon osallistuneiden määrät

- vuosi 2014 10 lasta
- vuosi 2015 8 lasta
- vuosi 2016 7 lasta

Kunnassa on ollut oppilaskunta- ja tukioppilastoimintaa. Tukioppilaita on hyödynnetty mm. koulun liikuntahankkeen välituntiliikuttajina. Tukioppilaat ovat käyneet aktiivisesti koulutuksissa ja järjestäneet erilaista toimintaa koulun muille oppilaille. Osa tukioppilaista osallistui tukioppilasleirille.

Oppilashallinnossa sekä kodin ja koulun yhteistyössä hyödynnetään oppilaitoshallintaohjelmaa (Primus) ja sähköistä reissuvihkoa (Wilma). Vain muutamalta huoltajalta puuttuu tunnukset Wilmaan.

Erityisopetus ja opintososiaalinen tuki

- Erityisopetuksesta vastaavat koulun kaksi erityisluokanopettajaa, joista toisen vastuualueeseen kuuluvat vuosiluokkien 1 – 6 oppilaat ja toisen vuosiluokkien 7 – 9 oppilaat. Nykyisen koulutuspoliittisen ajattelun mukaisesti oppilaan opetus pyritään ensisijaisesti järjestämään omassa lähikoulussa ja yleisopetuksen ryhmässä, jonne hänelle järjestetään tarvittava tuki. Mikäli oppilaan etu niin vaatii, osa oppiaineista voidaan opettaa osittain eriytettyssä erityisopetuksessa. Erityisluokanopettajien ja koulunkäyntiavustajien tarjoama lisätuki on integroinnin onnistumisen kannalta tärkeää.
- Siikaisten kunta ostaa kokonaan eriytetyn erityisopetuksen palvelut Kankaanpään kaupungilta. Valtakunnallisen kehityssuunnan mukaisesti Siikaisissa asuvat opiskelussaan erityistä tukea tarvitsevat oppilaat on pyritty integroimaan Siikaisten yhteiskoulun yleisopetuksen ryhmään.
- Uusi oppilashuoltolaki sisältää tarkennuksia oppilaiden saamiin kuraattori- ja koulupsykologipalveluihin. Kuraattoripalvelut ostetaan Kankaanpään kaupungilta, ja vuonna 2016 käytössä oli kaksi kuraattorityöpäivää viikossa. Kuraattori toimii myös luontevana linkkinä koulun ja PoSa:n lastensuojelun välillä. Koulupsykologipalvelut tuottaa PoSa.

Yrittäjyyskasvatus

- Yrittäjyyskasvatukseen panostaminen jatkui. Koulussa on järjestetty yrittäjyyteen liittyviä tapahtumia, joihin myös alakoululaiset ovat päässeet osallistumaan. Yläkoululaisilla on tarjolla

ekonomia-valinnaisaine, jonka valinneet osallistuvat kansalliseen Nuori yrittäjä ohjelmaan. Oppiaineen puitteissa perustetaan lukuvuoden ajaksi oma NY-yritys. Siikaisten yhtenäiskoulun yrittäjyyskasvatuksen toteuttamista varten on laadittu oma suunnitelma, jonka mukaisesti yrittäjyyskasvatus on huomioitu kaikilla vuosiluokilla. Kahdeksannella vuosiluokalla oppilaille on tarjolla yhden vuosiviikkotunnin laajuinen valinnainen Ekonomia-valinnaisaine.

Muuta

- Vuonna 2015 KiVa-koulu asioissa kokoonnuttiin varsin vähän. Osaltaan syy oli varmastikin se, että systemaattisen tietyn oppilaan kiusaamisen kriteerit eivät täytyneet. Sen sijaan yksittäisiä nahisteluita ja tappeluita vuoden aikana selvitettiin runsaasti.
- Merkittävässä osassa koulukuljetuksia hyödynnetään linja-auton reittiliikennettä. Kevätlukukauden 2016 ajan tilausliikenteen koulukuljetussopimukset perustuivat edellisen kilpailutuksen sopimusoptioon. Alkukesästä 2016 tilausliikenteenä järjestettävät koulukuljetukset kilpailutettiin uudelleen, ja syyslukukauden 2016 kuljetukset järjestettiin uuden kilpailutuksen perusteella.
- Kouluruokailut on järjestetty Metsätähdessä. Ratkaisu on edullinen ja toimiva. Oppilasmäärän pienennyttyä syyslukukaudella 2016 oppilasruokailujen kattausten määrä laskettiin suunnitellusti kolmesta kahteen, mikä vähensi keittiön kuormitusta.
- Siikaisten kunta on ollut mukana muiden lähikuntien kanssa Osaava Pohjois-Satakunta -hankkeessa. Hankkeen tarkoituksena on edistää kunnan henkilöstön osaamista ja ylläpitää ammattitaitoa erilaisten koulutusten ja tilaisuuksien avulla. Hankkeen pääasiallinen hallinnollinen vastuu on Kankaanpään kaupungilla. Hankkeen puitteissa opetustoimen henkilöstö on päässyt mukaan erilaisiin hankkeen järjestämiin koulutus- ja muihin tilaisuuksiin sekä verkostoitumaan lähialueen muun henkilöstön kanssa. Koulutukset ovat olleet maksuttomia.

Perusopetuksen oppilaskohtaiset järjestämiskustannukset (netto):

2013	2014	2015	2016
9.458,64	10.754,00	12.444,45	13984,96

Perusopetuksen kustannuksiin on tilastoitu kaikki perusopetuksen järjestämisestä aiheutuneet kustannukset (perusopetuksen hallinto, opetus, kuljetukset, ruokailut, kiinteistöt ja niiden ylläpito, avustajapalvelut yms. muu oppilashuolto, erityisopetus sekä lastensuojelulain nojalla sijoitettujen lasten kotikuntakorvausmenot ja -tulot).

440 AIKUISKOULUTUS

Merikarvian kansalaisopistotoiminnan kuntakustannukset.

Tavoite: Mahdollisimman laaja-alaisen kansalaisopistotoiminnan järjestäminen kuntalaisille kustannustehokkaasti.

Tilivelvollinen: Sivistyslautakunta, sivistystoimenjohtaja

Tehtävän vastuhenkilö: kunnanjohtaja

ERITYISTÄ: Sisältää myös määrärahan 1.600 eur kurssitoiminnan tukemiseen

Heikintalolla (kurssimaksujen alentaminen).

TOTEUTUMINEN 2016

Merikarvia-Siikaisten kansalaisopiston tunnit Siikaisissa

- vuosi 2014 1.928 tuntia
- vuosi 2015 1.774 tuntia
- vuosi 2016 1.801 tuntia

Opetus piti sisällään mm. erilaisia käsityö-, liikunta- ja musiikkitunteja. Kurssitarjonnan suunnittelussa huomioidaan kuntalaisten esittämät toiveet. Siikaisten kunta on edelleen maksanut kudonta-aseman kursseihin erityistä lisätukea.

450 KIRJASTOTOIMI

Tilivelvollinen: Sivistyslautakunta, sivistystoimenjohtaja
Tehtävän vastuuhenkilö: sivistystoimenjohtaja, kirjastosihteeri

Tulosalue käsittää pääkirjaston ja Leväsjoen lainausaseman.

TAVOITTEET: Kirjaston tulee edistää kuntalaisten yhtäläisiä mahdollisuuksia sivistykseen, kirjallisuuden ja taiteen harrastukseen, jatkuvaan tietojen, taitojen ja kansalaisvalmiuksien kehittämiseen, kansainvälistymiseen sekä elinikäiseen oppimiseen.

Toiminnalliset tavoitteet: kirjaston aineisto on luotettavaa ja ajanmukaista, se myös valikoi tarjolle laadukkaita sisältöjä. Lukuinnostuksen herättelyä ja kirjallisuuden tutuksi tekemistä jatketaan kirjailijavierailuin, valtakunnallisten teemapäivien ja paikallisten tapahtumien kautta.

Tehdään yhteistyötä tapahtumien järjestämiseksi naapurikuntien kirjastojen sekä omassa kunnassa toimivien yhteisöjen kanssa.

TOTEUTUMINEN 2016

Kirjastotoimen tulosalue käsittää pääkirjaston ja Leväsjoen entisen ala-asteen tiloissa olevan lainausaseman.

Tavoitteiden TOTEUTUMINEN 2016: Lainaus

	2016	2015	muutos +/- %
koko kirjastolaitos	20931	20260	+3,1%
Leväsjoen osuus	2566	2673	-4%

Kirjaston asiakaskäynnit

	2016	2015	muutos +/--%
koko kirjastolaitos	8814	8744	+0,8%
Leväsjoen osuus	875	844	+3,7%

Kirjaston asiakaskäyntien laskenta tapahtuu otantalaskennalla.
Verkkokäynnit Arena-verkkokirjastossa 4490 käyntiä. (4602 käyntiä vuonna 2015)

Asukaskohtainen lainaus ja käynnit

	2016	2015	muutos +/--%
lainaus/asukas	14,0	13,3	+5,2%
käynnit/asukas	5,8	5,7	+1,8%
asukasluku 31.12.	1494	1524	-2%

Tilastointivuonna 2016 kirjastoon pystytettiin paikallisen harrastajan Aila Järnstedtin maalauksista kesänäyttely.

Teemalla ” Koko Suomi leikkii” järjestettiin Terhokerho- askartelutapahtuma marraskuussa. Hanke

oli Suomen kulttuurirahaston käynnistämä ja rahoittama hanke, jonka tarkoituksena oli innostaa kaikenikäisiä suomalaisia leikkimään.

Perinteinen kesämyynti poistetuista kirjastoaineistoista oli varsinkin kesäasukkaiden suosiossa. Neljä siikaislaista nuorta sai kirjastosta kunnan järjestämän kahden viikon kesätyöpaikan. Kirjasto toimi perinteisen kirjastotoiminnan ohella erilaisten suoritteiden myyjänä; liikunta-, kulttuuri- ja teknisen toimen palveluita ja tuotteita myytiin vilkkaasti.

Kirjaston henkilöstöresurssit: Siikaisten kunnankirjastossa työskentelee kokoaikaisena viranhaltijana kirjastosihteeri sekä Leväsjoen lainausaseman hoitajana vakinainen sivutoiminen kirjastovirkailija (työaika 2h/vko).

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Kirjaston aineisto on luotettavaa ja ajanmukaista.

Kirjastoaineistohankinta vuonna 2017 oli 1089 kpl. Hankinnoista kirjoja oli 918 kpl, nuotteja ja partituureja 8 kpl, musiikkiäänitteitä sekä äänikirjoja hankittiin yhteensä 84 kpl. Aikuisten- ja lastenosastojen elokuvahankinta oli 79 kpl. Hankinnat olivat pääasiassa uutuushankintoja, joitakin täydennyshankintoja tehtiin. Vanhentuneen aineiston poistoa tehtiin 1673 kpl, joka on 6,5% kokoelmasta. OKM:n suositus poistojen määrästä/kokoelma on 8%. Tavoite on toteutunut hyvin.

Lukuinnostus ja kirjallisuus

Kirjallisuutta esiteltiin esimerkiksi luokkakäynneillä ja kirjastossa teemapäivinä olleilla kirjaesittelyillä ja uutuushyllyillä. Maksullisiin kirjailijavierailuihin ei ollut kertomuskaudella mahdollisuutta. Tavoite on toteutunut tyydyttävästi.

Tapahtumat ja yhteistyö muiden kanssa

Siikaislaisten yhteisöjen kanssa ei ollut kertomuskaudella tapahtumia. Tavoite ei toteutunut. Siikaisten kunnan muilla hallinnonaloilla ei myöskään ollut tarvetta käyttää kirjastoa hankkeittensa näkyvyyden tukemiseen. Kirjastosta sai peruspalvelukeskuksen suljettuna ollessa sosiaalietuuksien hakemuslomakkeita sekä toimi kunnanviraston sulkuajan julkisten ilmoitusten nähtävilläolopaikkana. Tavoite ei perusmuodossaan ole toteutunut mutta kirjasto toimi muussa yhteistyössä eri hallinnon/toimialan kanssa.

460 KULTTUURITOIMI

Tilivelvollinen: Sivistyslautakunta, kunnansihteeri
Tehtävän vastuhenkilö: kunnansihteeri

Tulosalueeseen kuuluu: Kulttuuripalvelut, Avustukset, Siikaisten Päivät, Musiikkiopisto ja Siikainen Summer. Kulttuuritoimikunta järjestää erilaisia kulttuuritapahtumia sekä aikuisille että lapsille ja nuorille pääasiassa ostopalveluna.

Tavoite

Kustannuspaineita hillitään järjestämällä kulttuuripalvelut pääasiassa ostopalveluna.

Toiminnalliset tavoitteet:

- Siikaisten Päivien kehittäminen entistä monipuolisemmaksi kotiseutujuhlaksi eri järjestöjen kanssa
- siikaislaisen lasikuistiperinteen hyödyntäminen eri tavoin
- kulttuuritoimen ymmärtäminen tärkeäksi henkiseksi elämänalueeksi kunnassa
- 1-2 merkittävän kulttuuritapahtuman järjestäminen vuosittain

TOTEUTUMINEN 2016

Kankaanpään musiikkiopistossa on viime vuonna opiskellut sovitun mukaisesti viisi oppilasta. Musiikkiopiston kuntaosuus on vuosia ollut 5000 euroa.

Siikainen Summer -ulkoilmakonsertti järjestettiin kuudennen kerran 17.6.2016. Pääesiintyjänä oli Paula Koivuniemi, lämpärinä paikallinen Real Tune. Epävakaava sää viikolla aiheutti jonkin verran lippuvarausten peruuntumisia, varsinaisen konsertti-ilta oli hämyisä mutta sateeton. Viileän sään ansiosta kentälle olleet myyjät myivät ennätysellisesti tuotteitaan, myös Eteläpään matkailukeskus täyttyi konsertin jälkeen ääriään myöten jälkijuhljoista. Tuhannen kävijän yleisötavoitteeseen ei ylletty tänäkään vuonna. Nettiin annettu jälkiarviointi oli kuitenkin hyvin myönteistä ja seuraavan kesän Summeria odotetaan.

Pori Organ -festivaaliviikon päätöskonsertti oli Siikaisten kirkossa 19.6.2016. Esiintyjinä olivat Stefan Stanciu, panhuilu ja Ilpo Laspas, urut. Konserttijärjestelyistä päävastuu on Pori Organ -toimikunnalla, mutta konsertti toteutetaan yhteistyössä seurakunnan ja kulttuuritoimen kanssa. Tänä kesänä yleisömäärä ylitti perinteisen klassisen konsertin odotukset. Tosin kuuntelijat olivat pääosin Siikaisten ulkopuolelta. Imagoarvo on kuitenkin hyväksi kunnalle ja samalla Siikaisten kirkon upeat urut pääsevät oikeuksiinsa.

Perinteisiä Siikaisten Päiviä vietettiin 8.-10.7.2016. Päivät alkoivat perjantaina Hirvijärven kyläyhdistyksen järjestämällä Siltatansseilla. Lauantaina oli monipuolinen toritapahtuma, jonka kohokohta oli Siikaisten Sisupussin julkistaminen. Kolmanneksella annetuista äänistä Sisupussiksi valittiin moniosaaja, opettaja Riitta Kuosmanen.

Toritapahtuman jälkeen yleisö kiirehti joko Heikintalolle kunnan järjestämään huutokauppaan tai Eteläpäähän Eino Leino -runolaulukonserttiin. Osallistujia molempiin tilaisuuksiin oli melko vähän, mutta varsinkin paikalla ollut konserttiyleisö nautti täysin siemauksin tilaisuudesta. Iltapäivään mahtui vielä Nuorisoseuran 110-vuotisjuhlan kunniaksi järjestämä Angry Birds -elokuva, joka puolestaan keräsi hyvän joukon Vihaisten Lintujen ystäviä.

Sunnuntaina jatkettiin museon mäellä Saiman nimipäivillä / kansallispukujen tuuletuksella. Erinomainen sää suosi tätä juhlaa, jossa saimme tutustua pariinkymmeneen toistaan upeampaan kansallispukuun, myös miesten pukuja oli esillä.

Elokuussa alkoi syyskonserttien sarja. Tommi Santin työtoverit Porin Sinfonietta konsertoivat Tommin muistolle Siikaisten kirkossa 21.9.2016. Jyrki ja Maija Anttilan hyväntekeväisyyskonsertti In memoriam Tommi Santti pidettiin 5.11.2016 myös Siikaisten kirkossa. Kulttuuritoimen lisäksi järjestäjinä toimi Lions Club Siikainen. Molemmat konsertit olivat yleisömenestys.

470 LIIKUNTA JA ULKOILU

Tilivelvollinen: Sivistyslautakunta, sivistystoimenjohtaja
Tehtävän vastuhenkilö: sivistystoimenjohtaja, vapaa-aikasihteeri

Tulosalueeseen kuuluu tulosalue 2-tasot:
Liikuntatoimisto, Liikuntatapahtumat, Avustukset, Liikunta-alueet, Liikuntahalli.

Taloudellisena tavoitteena määrärahojen pitäminen koko suunnitelmakaudella samalla tasolla. Kustannusten nousupaineita hillitään toimintoja tehostamalla ja järjeistämällä.

Urheiluseuroille jaetaan 6.000 toiminta-avustusta

Toiminnalliset tavoitteet:

- Liikunnan terveydellisten vaikutusten korostaminen toiminnassa.
- Liikuntapaikkojen rakentamisessa painopiste lähiliikuntapaikoissa.
- Kaikki ikäluokat mukaan liikuntapalvelujen käyttäjiksi. Erityisenä painopistealueena vuodelle 2015 on lasten ja nuorten liikunnan sekä perheliikunnan edistäminen. Liikuntatoimi koordinoi Sisulla eteenpäin- hanketta.
- Liikkuva koulu -hanke toteutetaan yhteistyössä koulun ja päiväkodin kanssa.

TOTEUTUMINEN 2016

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen:

- Liikunnan terveydellisten vaikutusten korostaminen toiminnassa.
Tätä on korostettu liikunta-alueiden huokeilla käyttömaksuilla
- Liikuntapaikkojen rakentamisessa painopiste lähiliikuntapaikoissa.
Yhtenäiskoululle rakennettiin ns. Ässä-kenttä
- Kaikki ikäluokat mukaan liikuntapalvelujen käyttäjiksi. Erityisenä painopistealueena vuodelle 2016 on lasten ja nuorten liikunnan sekä perheliikunnan edistäminen.
Keväälle 2016 asti jatkettiin paikallisen lasten- ja nuorten liikkumisen kehittämistä yhdessä yhtenäiskoulun kanssa
- Liikuntatoimi koordinoi Sisulla eteenpäin- hanketta
Hanketta ei jatkettu syyskaudelle 2016, hankkeen puitteissa ei löydetty uusia liikunnallisia toimintamuotoja mitä hanke olisi vaatinut.

Liikuntatoimen vastuualueen viranhaltijat ovat sivistystoimenjohtaja ja vapaa-aikasihteeri.

LIIKUNTATOIMISTO

Vuosi 2016 oli vapaa-aikapuolella yhteistyön jatkamista Pohjois-Satakunnan alueen kuntien sekä Merikarvian, Pomarkun ja Isojoen kuntien kanssa sekä Sisulla eteenpäin -hankkeen toteuttamista. (Loppui keväällä 2016)

LIIKUNTATAPAHTUMAT

Liikuntatapahtumissa jatkettiin yhteistyötä Merikarvian, Pomarkun, Porin, Isojoen sekä Pohjois-Satakunnan kuntien kesken. Yhteistyötä oli kuntoliikunnassa, salibandyssä ja jääkiekossa. Kuntoliikunnassa Kesäkauden Kuntokävely keräsi eniten osanottajia, suosittu oli myös Satakunnan Haastepöytäily.

Talven liikuntaharrastuksen jäivät vähiin lumen ja jään puutteesta johtuen. Liikuntakerhoista suosituimmat olivat salibandykerhot.

Sisulla eteenpäin hanketta jatkettiin yhdessä yhtenäiskoulun kanssa keväälle 2016. Yhtenäiskoulun kanssa on jatkettu välkäriliikuntaa jalkapallon ja sählyn muodossa.

Liikuntatapahtumissa on tarjonta lisääntynyt 3 sektorin ansiosta

AVUSTUKSET

Urheiluseurojen perusavustusta jaettiin kahdelle seuralle yhteensä 6.000€.

LIIKUNTA-ALUEET

Vuoden 2016 aikana rakennettiin uusi lähiliikuntapaikka ns. Ässäkenttä yhtenäiskoulun alueelle.

Ässäkenttä mahdollistaa pelaamaan jalkapalloa, sählyä, koripalloa ja lentopalloa sekä muita erilaisia viitepelejä. Eteläpään alueella olevaa frisbeegolfradalle rakennettiin mastoon 2 uutta väylää, väyliä on nyt yhteensä 21kpl.

LIIKUNTAHALLI

Liikuntahallin kävijämäärä on pysynyt vakaana. Jatkettiin yli 60v ja kunnan työntekijöiden ilmaista kuntosalikorttia.

	<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Liikuntatapahtumia	17	15	14	14
Osallistujamäärä	13462	12754	12782	11660
Liikuntahallin kävijät	480	411	414	419

480 NUORISOTYÖ

Tilivelvollinen: Sivistyslautakunta, sivistystoimenjohtaja

Tehtävän vastuuhenkilö: sivistystoimenjohtaja, vapaa-aikasihteeri

Tulosalueeseen kuuluu tulosalue 2-tasot: Hallinto, Nuorisotoimi, Tapahtumat, Avustukset.

Jatketaan yhteistyötä naapurikuntien kanssa mm. Etsivä nuorisotyöllä
Avustukset jaetaan toiminta-avustuksina nuorisotyötä tekeville järjestöille.

Nuorille järjestetään teemailtoja.

Toiminnalliset tavoitteet:

- Nuorten kasvun tukeminen ja syrjäytymisen ehkäisy.
- Nuorisotakuun toteuttaminen. Vahvistetaan kunnan nuorisotakuutyöryhmän työskentelyä.
- Nuorten saaminen mukaan toiminnallisiin harrastuksiin ja kerhotoimintaan.
- Nuoria innostetaan kouluttamalla kerho-ohjaajiksi.
- Kehitetään nuorten osallisuuden lisäämistä kunnan toiminnassa.
- Selvitetään mahdollisuudet nuorisotilan saamiseksi kunnan omiin tiloihin.
- Kehitetään nuorisoparlamentti toimintaa

TOTEUTUMINEN 2016

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen:

- Nuorten kasvun tukeminen ja syrjäytymisen ehkäisy.
Varsinaisia toiminnallisia muotoja ei ole toteutettu, aina huomioitu kaikissa nuorisotoimen toiminnassa.
- Nuorisotakuun toteuttaminen. Vahvistetaan kunnan nuorisotakuutyöryhmän työskentelyä.
Nuorisotakuutoiminta ei ole jatkettu vuoden 2016 aikana
- Nuorten saaminen mukaan toiminnallisiin harrastuksiin ja kerhotoimintaan.
Nuorisotoimessa ei ole vuoden 2016 aikana ollut toimenpiteitä nuorison saamiseksi harrastuksiin ja kerhotoimintaan.
- Kehitetään nuorten osallisuuden lisäämistä kunnan toiminnassa.
Perustettiin marraskuussa uusi 7 jäseninen nuorisoneuvosto.
- Selvitetään mahdollisuudet nuorisotilan saamiseksi kunnan omiin tiloihin.
Nuorisotilat muutettiin edelleen vuokratiloihin. Tilat ovat nykyään Nuorisoseurantalolla.
- Kehitetään nuorisoparlamentti toimintaa
Perustettiin marraskuussa uusi 7 jäseninen nuorisoneuvosto.

Nuorisotoimen vastuualueen viranhaltijat ovat sivistystoimenjohtaja ja vapaa-aikasihteeri.

NUORISOTOIMI

Nuorisotoimi on mukana seudullisessa yhteistyössä Etsivän nuorisotyössä (Kankaanpää). Etsivän nuorisotyön piirissä on ollut yksi siikaslainen henkilöä. Nuorisotilat muutettiin joulukuussa Nuorisoseurantalolle. 8.11.2016 perustettiin Siikaisiin Nuorisoneuvosto. Nuorisoneuvosto ensimmäinen varsinainen kokous pidettiin 13.12.2016. Nuorisoneuvoston puheenjohtajan toimii Kati Tervakangas ja varapuheenjohtajana Tyyne Vuorela.

TAPAHTUMAT

Nuorisotoimen tapahtumat ovat painottuneet avointen ovien toimintaa nuorisotiloissa.

Nuorisotilat ovat 3 iltaa viikossa auki. Kävijöitä keskimäärin on ollut 3 henkilöä.

Diskoja järjestettiin yhdessä yhtenäiskoulun 9lk kanssa 8krt.(NS-talo).

Posan kuntien alueella aloitettiin toteuttaa Pakka toiminta. Pakka toiminta tarkoittaa ennaltaehkäisevää toimintaa alkoholin, tupakan, huumeiden ja rahapelaamisen osalta.

AVUSTUKSET

Nuorisotyön avustus jaettiin kahdelle eri yhdistykselle, yhteensä 1.500€.

	<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Tapahtumia	38	35	42	35
Osallistujamäärä	464	398	365	289

490 LASTEN PÄIVÄHOITO

Tilivelvollinen: Sivistyslautakunta,kunnanjohtaja

Tehtävän vastuuhenkilö: Koulu-/sivistystoimen johtaja, päivähoitojohtaja

Lasten päivähoito on Siikaisissa järjestetty pääasiassa päiväkodin ja ryhmäperhepäivähoidon avulla. Kunnan järjestämän päivähoitopaikan sijaan

vanhemmat voivat valita myös lastenhoidontuen. Päiväkoti Pikku-Santra ja ryhmäperhepäivähoitokoti sijaitsevat Palvelukeskus Metsätähden yhteydessä. TEHTÄVÄ: Kohtuullisen ja riittävän lasten päivähoidon ja esiopetuksen järjestäminen.

TAVOITE: Lasten päivähoidon tavoitteena on tarjota palvelut joustavasti ja laadukkaasti kaikille tarvitseville. Yhtenä tavoitteena on myös erityislastentarhanopettajan työajan käyttö ja organisointi siten, että ELTO:n palvelua saisi jokainen sitä tarvitseva lapsi.

- Varhaiskasvatuksen työryhmän toiminnan kehittäminen.
- Lasten liikunnan edistäminen osana kunnan liikuntahankkeita.
- Esiopetuksen oppilaiden TVT-taitojen edistäminen osana kunnan TVT-hanketta.

ERITYISTÄ: Lasten päivähoito järjestetään päiväkotiki Pikku-Santrassa.

Esikoulussa varauduttu 1 oppisopimushenkilön kouluttamiseen koulunkäyntiavustajaksi syksystä 2015 - 2017. Esiopetusoppilaat ovat päivähoito-tulosalueella. Esikoululaisille järjestetään mahdollisuuksien mukaan yhteistyössä Merikarvian vapaa-aikatoimen kanssa uimakoulua syyslukukaudella.

TOTEUTUMINEN 2016

Toiminnan kuvaus vuonna 2016

Päiväkodissa oli lapsia alkuvuodesta yht. 26, joista esikoululaisia oli 8. Esikoululaisista n. 50 % jäi iltapäivähoitoon. Syksyllä lapsia oli 32, joista esikoululaisia 12. Iltapäivähoitoon heistä jäi vaihtelevasti 4-8. Ryhmäperhepäiväkodissa oli lapsia alkuvuodesta 8 ja syksyllä myös 8. Vuoden lopussa lapsia oli 10.

Esikoulussa oppilaita aloitti 12 ja vakituisen henkilöstön lisäksi ryhmässä jatkoi oppisopimushenkilö 5 t./ pv. työajalla.

Vuoden aikana jatkettiin verkostopalaverien pitoa lähikuntien kanssa OPS- ryhmän muodossa. Esikoululaisten vanhemmille suunnattu ” pois syrjästä hankkeen” eskarikahvila pidettiin huhtikuussa. Maaliskuussa esikoululaiset pääsivät koululaisten mukana Parraan laskettelemaan ja hiihtämään. Huhtikuussa esikoululaiset kävivät Merikarvian jäähallilla luistelemassa. Toukokuussa koko päivähoito teki retken Seinäjoelle Duudson activity parkkiin. Loppukuusta tehtiin perinteinen esikoululaisten pyöräretki. Päiväkodin kevätjuhla pidettiin myös toukokuun lopulla.

Päiväkoti oli auki koko kesän. Loppu syksystä esikoululaiset saivat uimaopetusta Merikarvian uimahallissa neljänä peräkkäisenä päivänä. 5 -vuotiaille jatkettiin Nalle-Matikan tuokioita n. kerran viikossa. Joulujuhla pidettiin 13.12.

Työntekijöistä 2 saavutti 50 v. iän. Alkuvuodesta toinen ryhmäperhepäiväkodin työntekijöistä jäi vanhuuseläkkeelle, eikä hänen tilalleen palkattu enää uutta työntekijää. Päiväkodin lastenhoitaja (lähihoitaja) oli opintovapaalla täydentämässä koulutustaan 3 kk. keväällä ja hänen tilalleen valittiin nuori sosionomi AMK.

Vuoden aikana koulutuspäiviä oli eri työntekijöille yht. 9. Toinen lastenhoitaja osallistui EA2 ja näyttönsä vastaanottajan koulutukseen. Syyskuussa käynnistyi VASU- yhteistyö Kankaanpään, Karvian, Honkajoen ja Jämijärven kanssa.

Tavoitteiden toteutuminen 2016

- Päivähoitopalvelut on edelleen tarjottu joustavasti. Käytännössä perheet ovat saaneet palvelua aina tarpeidensa mukaisesti ilman turhia viivytyksiä. Hoidon on voinut aloittaa välittömästi samana tai seuraavana päivänä, kun tarve on ilmaantunut.
- ELTO palvelu on sujunut joustavasti, koska talon sisältä löytyy tarpeeseen vastaava työntekijä. Käytännössä palvelua on annettu lähes viikoittain.
- Varhaiskasvatuksen työryhmän toimintaa on kehitetty verkostoitumalla lähikuntien kanssa.

- Lasten liikuntaa on pidetty yllä eri vuodenaikoihin sopivilla lajeilla esim. luistelu,(hiihto), piha-leikit, eri välineillä harjoittelua pulkkamäessä tasapainon kehittämiseksi. Lisäksi metsäretkiä ja liikuntahallikäyntejä. Sisätiloissa myös erilaisia kehonhallintaan liittyviä harjoituksia.
- Esikoululaiset ovat saaneet pelata tietokoneella EKA- pelejä ja näin tutustua lukemaan oppimisen uusiin keinoihin.

510 TEKNISEN TOIMEN HALLINTO

Tilivelvollinen: Tekninen lautakunta, tekninen johtaja
Tehtävän vastuhenkilö: tekninen johtaja

TEKNINEN TOIMISTO

TAVOITE: Kunnan omistamien kiinteistöjen, alueiden ja vesilaitoksen tekniseen ylläpitoon liittyvät työnjohtotehtävät. Viranomaistehtävät.

HENKILÖSTÖ: Tekninen johtaja (palkkauksesta 47,15%) ja osastosihteeri (palkkauksesta 100%).

TOTEUTUMINEN 2016

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Viranhaltijan päätös lkm	123	34

Tekninen lautakunta suoritti tehtävänsä ja annettuja tavoitteita suunnitelmallisesti. Lautakunnan varsinaisia kokouksia pidettiin 9. Lautakunta seurasi talousarvion toteutumista säännöllisesti.

520 KIIINTEISTÖTOIMI

Tilivelvollinen: Tekninen lautakunta, tekninen johtaja
Tehtävän vastuhenkilö: tekninen johtaja

ASUNTOJEN VUOKRAUS

TEHTÄVÄ: Asuntojen huolto-, kunnossa- ja ylläpito

TAVOITE: Huolto-, kunnossa- ja ylläpidon kustannusten pitäminen kohtuullisella tasolla. Pitää vuokra-asunnot asuttuina lähes 100%, keinoina vuokrahinnoittelu asunnon sijainti, ikä ja varustetaso huomioiden.

HENKILÖSTÖ: Huoltomies osa-aikainen, kiinteistöhoitaja, talonmies ja rakennusten pintakorjauksessa käytetyn tuntihenkilön palkkoja osaltaan. Tuntikirjanpidon mukaan toteutuneet tunnit kirjataan kohteelle.

2016 - 2019 KEHITTÄMISTAVOITTEET Asuntojen kustannuspaineiden hillitsemiseksi tulisi asukkaat saada yhä keskeisemmin huolehtimaan asuntojen kunnosta sekä käyttökustannusten pysymisestä mahdollisimman alhaisella tasolla.

Vanhustentalojen siirtyminen kunnan omistukseen ja huollettavaksi vuonna 2018. Vanhustentalojen asuntojen kunto- ja tarvekartoitus.

MUIDEN TILOJEN VUOKRAUS

Kohta käsittää liiketilan Heikintalo.

TEHTÄVÄ: Lautakunnan hallinnassa olevien muiden tilojen huolto-, kunnossa- ja ylläpito.

TAVOITE: Huolto-, kunnossa- ja ylläpidon kustannusten pitäminen kohtuullisella tasolla.

2016 - 2019 KEHITTÄMISTAVOITTEET: Muiden tilojen kunnossapito siten, että rakennuksen suojeluarvo säilyy.

TOTEUTUMINEN 2016

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Rakennuskanta m3	10.860	10.860
Asuntoja kpl	51	51
Asuinhuoneistot m2	2.838,50	2.838,50
Rakennuskanta m2	3.620	3.620

ASUNTOJEN VUOKRAUS:

Asuntojen osalta tulokehitys on vuokratuottojen osalta jäänyt talousarvion mukaisesta tavoitteesta. Vuokrien yleiskorotusta ei tehty. Asuntojen osalta menot olivat hieman vähäisemmät kuin talousarviossa oli budjetoitu. Asuntojen heikko kunto, varsinkin vanhempien rivitalojen osalta vaikeuttaa vuokrausta. Talojen peruskorjaus olisi tarpeen, mutta asuntokohtaista pintaremonttia on jouduttu tekemään vuokralaisten vaihtuessa. Vuokralaisten vaihtuvuutta on ollut vuoden aikana, 14 %. Asuntojen käyttöaste vuodenvaihteessa 84 %. Yksi asunto-osakeyhtiössä oleva asunto on laitettu myyntiin.

MUIDEN TILOJEN VUOKRAUS:

Muiden tilojen kunnossapitomenot kuten kaikki kiinteistömenot on budjetoitu niin alas, ettei se mahdollista yllättäviä korjaustoimenpiteitä aiheuttamatta samalla talousarvion ylitystä.

530 TILAHALLINTAPALVELUT

Tilivelvollinen: Tekninen lautakunta, tekninen johtaja

Tehtävän vastuhenkilö: tekninen johtaja

TILAHALLINTAPALVELUT: Tilahallintapalvelut: kunnanvirasto, paloasema, vanhainkoti, dementiayksikkö, keskuskeittiö, terveysasema, päiväkotia, yhtenäiskoulu, liikuntahalli ja kuistikoulu.

TAVOITE: Tavoitteena on pienentää käyttökustannuksia lämmityksen ja muun energiankäytön osalta, päivittäisen käytön siitä kuitenkin kärsimättä.

HENKILÖSTÖ: Huoltomies osa-aikainen, kiinteistöhoitaja, talonmies ja laitoshuoltajien palkkoja osaltaan.

Tuntikirjanpidon mukaan toteutuneet tunnit kirjataan kohteelle.

2016 - 2019 KEHITTÄMISTAVOITTEET: Tilojen käyttöastetta pyritään nostamaan.

Seuraavien ulkopuolisten käyttäjien kanssa on vuokrasopimukset: MHY Karhu, Satakunnan pelastuslaitos ja PoSa.

TOTEUTUMINEN 2016

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
rakennuskanta m2	8.434	8.434

Tilahallintapalvelujen osalta pysyttiin talousarvion mukaisissa menoissa ja tulot vähenivät johtuen siitä, että peruspalvelukeskus oli reilun puoli vuotta remontissa ja siltä ajalta ei tullut vuokratuloja.

540 LIIKENNEVÄYLÄT

Tilivelvollinen: Tekninen lautakunta, tekninen johtaja

Tehtävän vastuhenkilö: tekninen johtaja

LIIKENNEALUEET: Kaavatiet sekä yksityistieavustukset.

TEHTÄVÄ: Hoitaa ja kunnossapitää kaavatiet sekä jakaa vuosittain talousarvion varatut yksityistieavustukset määrärahoilla.

TAVOITE: Hoitaa ja ylläpitää kaava- ja yksityistieverkkoa siten, että tiestön kunto säilyy vähintään nykyisellä tasolla.

ERITYISTÄ: Tarkistetaan kunnan hoidossa olevien kaavateiden hoitotaso. Yksityistieavustukset myönnetään vuotuisen budjettimäärärahan puitteissa

lautakunnan päätöksellä.

PUISTOT

TEHTÄVÄ: Hoitaa ja pitää kunnossa rakennuskaava-alueen puistot

TAVOITE: Edelleen hoitaa rakennetut puistot samalla tasolla kuin tähän asti, Metsäisten puistoalueiden hoitaminen metsää raivaamalla ja hoitamalla siten, että niistä muodostuu puistomaisia metsiä.

MATONPESUPAIKAT

TEHTÄVÄ: Pitää yllä matonpesupaikkaa sekä valvoa sen käyttöä ja kerätä käyttömaksuja.

TAVOITE: Ekologisesti tarkoituksenmukaisen matonpesupaikan tarjoaminen kuntalaisille.

VENELAITURIT

TEHTÄVÄ: Pitää yllä venelaituri paikkoja sekä valvoa niiden käyttöä ja kerätä käyttömaksuja.

TAVOITE: Ekologisesti tarkoituksenmukaisen venelaituri paikan tarjoaminen kuntalaisille.

TOTEUTUMINEN 2016

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Kaavateiden pituus m	12.405	12.405
Avustettavia teitä km	134,25	136,99
Matonpesupaikkoja	1	1
Venelaituri kpl	1	1
Venelaituri paikkoja	18	18

LIIKENNEALUEET

Kaavateiden kunnossapitoon kului hieman budjetoitua enemmän rahaa. Yksityistieavustukset jaettiin yksityistieiden kunnossapitoon.

PUISTOT

Rakennettujen puistojen osalta nurmikot hoidettiin aikaisemman tason mukaisesti.

MATONPESUPAIKAT

Matonpesupaikka oli kuntalaisten ahkerassa käytössä, maksutuotot jäivät hieman budjetoidusta.

VENELAITURIT, UIMARANNAT

Venelaituri paikat olivat teknisen osaston vuokrattavina kertomusvuonna, vain yksi laituripaikka ei ollut vuokrattuna.

550 PALVELUJEN MYYNTI

Tilivelvollinen: Tekninen lautakunta, tekninen johtaja

Tehtävän vastuhenkilö: tekninen johtaja

TEKNINEN VARASTO

TEHTÄVÄ: Huolehtia teknisen osaston varasto- ja huoltotarpeesta.

TAVOITE: Pitää tärkeimpien korjaus- ja huoltomateriaalien varasto sillä

tasolla, että tarpeelliset korjaustoimet pystytään varaosien puitteissa viivytyksettä hoitamaan.

Konekeskuksen tehtävänä on pitää sellaista konekantaa yllä jota tarvitaan useasti kunnan omissa töissä ja joiden vuokraaminen ei ole taloudellista.

TAVOITE: Kustannustehokas palvelu kunnan sisäiseen palvelutuotantoon.

TOTEUTUMINEN 2016

Teknisen osaston varasto täytti talousarviossa määritellyt tavoitteet varaosien ja tarvikkeiden varastorakennuksena. Konekeskuksen toimintaan kuuluva konekanta oli käytössä kunnan omissa töissä ja pienlaitteita vuokrattiin kuntalaisille tarvittaessa, josta muodostuu tulot.

Palvelujen myynti ja varastot kohtaan kirjataan myös Vanhustentalosäätiölle myydyt palvelut, jotka laskutetaan toteutuneiden mukaan.

560 JÄTEHUOLTO

Tilivelvollinen: Tekninen lautakunta, tekninen johtaja

Tehtävän vastuuhenkilö: tekninen johtaja

KAATOPAIKKA JA JÄTEHUOLTO: Erityis-jätepisteet yhteiskäytössä 10 kpl: hyötyjätteiden keräys, ongelmajätteiden keräys. Jätehuoltosopimus Porin teknisen lautakunnan alaisen jätehuoltojaoston kanssa.

TEHTÄVÄ: Porin jätehuoltojaosto hoitaa jätehuollon järjestämisen yhteistyösopimuksen mukaisesti.

HENKILÖSTÖ: Kunnan henkilökunta huolehtii yhteisten jätepisteiden huollosta keskustassa

TAVOITE: Hyötyjätepisteiden säilyminen nykyisellä tasolla.

ERITYISTÄ: Kunnan oman suljetun kaatopaikan jälkihoidon ja sulkemissuunnitelman mukaisten toimintojen tekeminen.

TOTEUTUMINEN 2016

Porin jätehuolto hoitaa yhteisjätepisteiden tyhjennykset ja laskuttaa ekojättemaksut. Jätehuollon osalta pysyttiin talousarviossa. Jätehuoltoa hoitaa Siikaisten kunnan alueella Satakunnan Jätehuolto Veikko Lehti Oy. Vaarallisia jätteitä otetaan vastaan jätevedenpuhdistamolla.

Siikaisten kunnan kaatopaikan maisemointia varten on tehty pakollinen varaus vuonna 2001. Varaususten käyttämisen jälkeen on taseessa käyttämätöntä varausta vielä 70.342,45 euroa. Teknisen lautakunnan päätöksen mukaan kaatopaikkavaraus on purettu, koska sulkeminen on tehty hyväksytysti ja varausta ei enää tarvita taseessa.

570 ENERGIAHUOLTO

Tilivelvollinen: Tekninen lautakunta, tekninen johtaja

Tehtävän vastuuhenkilö: tekninen johtaja

ENERGIAHUOLTO: Kirkonkylän aluelämpölaitos sekä lämmön jakoverkosto.

TEHTÄVÄ: Kunta omistaa aluelämpölaitoksen ja -verkoston. Lämpöenergia ja aluelämpölaitoksen ylläpito ostetaan toimittajalta. Kunta laskuttaa verkostoon liittyneiltä asiakkailta kulutuksen mukaisen energian (kh:n vuosittain määrittämän taksan mukaisena).

TAVOITE: Kotimaisella polttoaineella tuotetun lämpöenergian käytön lisääminen rakennuskaava-alueen kiinteistöissä mahdollisimman kilpailukykyisellä hinnalla.

HENKILÖSTÖ: Huoltomies osa-aikainen 20 %, kiinteistöhoitaja 10 %. Tuntikirjanpidon mukaan toteutuneet tunnit kirjataan kohteelle.

2016-2019 KEHITTÄMISTAVOITTEET Laajentaa aluelämmön käyttöä kaikissa niissä kiinteistöissä jotka ovat lämmönjakeluverkoston toiminta-alueella (toimituskapasiteetin puitteissa).

ERITYISTÄ: Myyntituottojen tulee jatkossa kattaa paremmin toimintaan

sitoutuneen pääoman kustannukset. Yksi taloyhtiö on sanonut irti lämmöntoimitussopimuksen ja tämän johdosta tuotot ovat pienemmät.

TOTEUTUMINEN 2016

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Ostettu energia Mwh/v	3.562,00	3.600,00

Laskutettu energia Mwh/v	2.372,48	2.537,73
Keskimääräinen ostohinta	35,50	35,50
Kaukolämpölinja km	2,95	2,95

Energiahuollon tulot olivat menoja pienemmät. Tuotetusta lämmöstä 29 % menee hukkalämpöön, verkoston lämpöhäviöön ja kaivojen lämpövuotoihin. Uusia asiakkaita tuli yksi kertomusvuonna alue-
lämpöverkkoon. Puuosuuskunta hoiti lämmöntoimitussopimus mukaisesti toisen vuoden viiden vuoden sopimuksesta.

580 KAAVOITUS JA RAKENNUSVALVONTA

Tilivelvollinen: Kunnanhallitus (kaavoitus)
Tekninen lautakunta (rakennusvalvonta)
Tehtävän vastuuhenkilö: tekninen johtaja

YHDYSKUNTASUUNNITTELU

TEHTÄVÄ: Kunnallisen kaavoituksen ajan tasalla pitäminen sekä tarpeelliset kaavoitukseen liittyvät mittaustehtävät.

TAVOITE: Keskustan kahden aloitetun asemakaavan laatimisen jatkaminen ehdotusvaiheeseen.

RAKENNUSVALVONTA

Rakennusvalvontaan kuuluvat seuraavat toiminnot:

Rakennusvalvonta, maa-ainesvalvonta, asuntolainoituksen katselmukset ja korjausneuvonta.

TEHTÄVÄ: Neuvoa ja valvoa rakennustoimintaa siten, että se tapahtuu annettujen lakien, asetusten ja määräysten mukaisesti hyvää rakennustapaa noudattaen.

TAVOITE: Haetut rakennus- ja toimenpideluvat käsitellään kahden viikon kuluessa täydellisen lupahakemuksen vastaanottamisesta. Lautakunnan poikkeamislupalausunnot annetaan puolentoista kuukauden kuluessa täydellisen lupahakemuksen vastaanottamisesta. Lupasuunnitelmien taso nostetaan määräysten mukaiselle tasolle ja katselmukset sekä tarkastukset suoritetaan viikon kuluessa pyynnöstä.

HENKILÖSTÖ: Tekninen johtaja toimii rakennustarkastajana (palkkauksesta 50 %)

TOTEUTUMINEN 2016

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Myönnetyt rakennusluvut	38	30
Poikkeuslupalausunnot	2	4
Rakennustarkastaja katselmukset	59	46
Rakennusilmoitukset	18	20

YHDYSKUNTASUUNNITTELU:

Keskustan yleiskaavoitus on tullut voimaan muilta osin paitsi valituksen alaiselta tontilta ja viheryhteystarvemerkinneiltä. Keskustan asemakaavoitus ei edennyt kuluneena vuotena.

RAKENNUSVALVONTA:

Rakennuslupahakemukset on käsitelty tavoitteen mukaisessa ajassa. Pyydetyt katselmukset on suoritettu tavoitteen mukaisessa ajassa. Rakentajat eivät kaikki pyydä luvassa määriteltyjä välitarkastuksia.

Rakennusvalvonnan viranomaistoimintaa on myyty Merikarvian kunnalle noin puolen vuoden ajalla vuoden alussa. Loppuvuodessa tehtiin yhteistyösopimus yhden tuulivoimala-alueen rakennuslupa-prosessista.

590 PALO- JA PELASTUSTOIMI

Tilivelvollinen: Tekninen lautakunta, tekninen johtaja

Tehtävän vastuhenkilö: tekninen johtaja

PELASTUSVIRANOMAISPÄIVYSTYS: toiminta on sopimusperusteisesti siirretty Satakunnan pelastuslaitoksen toiminnaksi.

Pelastuslaitos maksaa vuokraa kunnan omistamasta paloasemakiinteistöstä ja tämä vastaava summa peritään pelastustoimen menoina.

TOTEUTUMINEN 2016

Satakunnan pelastuslaitos laskuttaa kuntaa talousarvion mukaisesti.

600 LIIKELAITOKSET

Tilivelvollinen: Tekninen lautakunta, tekninen johtaja
Tehtävän vastuhenkilö: tekninen johtaja

YHTEISVEDENOTTAMOT: Kernikanta I vedenottamo käsittää kaksi siiviläputkikaivoa ja Kernikanta II vedenottamo yhden kuilukaivon. Lisäksi järjestelmään kuuluu Tallikankaan laitos, jossa suoritetaan raakaveden kemiallinen käsittely sisältäen alkaloinnin. Runkovesijohto-yhteys Kankaanpäästä.

TEHTÄVÄ: Toimittaa vaatimukset täyttävää vettä Merikarvian ja Siikaisten vedenkäyttäjille.

TAVOITE: Pitää veden laatu määräykset täyttävänä.

OMA VESILAITOS: Käsittää jakeluverkoston, joka tällä hetkellä käsittää keskustaajaman lisäksi Otamon, Leväsjoen kyläkeskukset, Itäluoman, Krakan, Saarikosken, Venesjärven ja Hirvijärven sekä Leppijärven suunnan johtohaarat.

TEHTÄVÄ: Pitää jakeluverkosto asianmukaisessa kunnossa, sekä häiriön sattuessa turvata vedensaanti kuluttajille tilapäisjärjestelyin.

TAVOITE: Huoltaa ja ylläpitää verkostoa siihen liittyvine venttiileineen ja mittareineen siten, että saavutetaan mahdollisimman hyvä lopputulos niin taloudellisesti kuin käyttäjienkin kannalta.

KEHITTÄMISTAVOITTEET Toteuttaa kunnanvaltuuston hyväksymää vesilaitoksen kehittämissuunnitelmaa.

ERITYISTÄ: Laitosten taloudellisen tuloksen parantamiseen kiinnitetään huomioita. Pyritään aktiivisesti edistämään alueellisen vesihuolto-yhtiön perustamista.

VIEMÄRILAITOS: Käsittää viemäriverkoston, jätevedenpumppaamot kuin jätevedenpuhdistamon sekä siihen liittyvän viranomaisseurannan.

TEHTÄVÄ: Huolehtia laitoksen alueella syntyvien jätevesien käsittelystä siten, että ne voidaan puhdistettuna laskea takaisin vesistöön.

TAVOITE: Jätevesien asianmukainen käsittely mahdollisimman taloudellisella tavalla.

ERITYISTÄ: Jätevedet johdettu käsiteltäväksi Merikarvialle 1.1.2010 lukien.

Jätevesien pumppausmäärien pienentämiseksi verkostoa saneerataan (määräraha inv.osassa).

HENKILÖSTÖ: Talousarviossa on varauduttu yhteisvedenottamon ja oman vesilaitoksen kustannuspaikalla uuden työntekijän palkkaukseen puolen vuoden ajalta.

TOTEUTUMINEN 2016

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
OMA VESILAITOS:		
Vedenottamot kpl	2	2
Pumpattu vesi keskim. m ³ /d	155,00	157,83
Pumpattu vesi m ³ /v	187.100,00	201.967,00
Ostettu vesi Kankaanpää m ³	186.884,00	202.932,00

Vesijohtolinja km	126,43	126,43
Vesilaitos liittyviä	511	516
Vesilaitos kulutus m ³ /v	56.596,00	55.737,00
Os.kuntien hoitamat vesiliitymät	8,76	8,76
VIEMÄRILAITOS:		
Jäteveden puhdistamo kpl	1	1
Pumppaamot kpl	14	15
Viemärit muoviputkea km	29,33	31,65

YHTEISVEDENOTTAMOT:

Veden laatu oli tutkimustulosten mukaan hyvää talousvettä ja siten asetetut tavoitteet ovat täyttyneet.

OMA VESILAITOS:

Vesilaitokseen tuli uusia liittyjiä kertomusvuoden aikana 5 kiinteistöä.

VIEMÄRILAITOS:

Oma viemärlaitos ei ole toiminnassa. Jätevesi on johdettu Merikarvian jätevedenpuhdistamolle. Viemärlaitokseen tuli yksi uusi liittyjä kertomusvuoden aikana. Hulevesien pääsyä verkostoon on hillitty viemärikaivoja tarkastamalla ja korjaamalla vuotavia kaivoja. Laskuttamaton jätevesi on yhä 63 % koko määrästä

Henkilöstö oli puoli vuotta minimissään vesilaitoksella yhdellä henkilöllä. Vesilaitokselle palkattiin oppisopimustyöntekijä kertomusvuoden aikana ja hän aloitti elokuussa.

HULEVESI:

Hulevesipumppaamo on toiminut hyvin.

	TP 2015	TA 2016	MRM 2016	TA-YHTEENSÄ 2016	TOTEUTUMA 2016	JÄLJELLÄ	%
100 Vaalit							
TOIMINTATUOTOT							
Tuet ja avustukset	2 736,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOIMINTATUOTOT	2 736,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-3 947,28	0,00	0,00	0,00	-200,00	-200,00	0,00
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-533,60	0,00	0,00	0,00	-34,20	-34,20	0,00
Muut henkilösivukulut	-105,82	0,00	0,00	0,00	-4,24	-4,24	0,00
Palvelujen ostot	-325,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-27,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-4 939,50	0,00	0,00	0,00	-238,44	-238,44	0,00
TOIMINTAKATE	-2 203,20	0,00	0,00	0,00	-238,44	-238,44	0,00
Asukasmäärä	1 524	1 546			1 494		
N euro/asukas	-1,45	0,00			-0,16		
200 Tilintarkastajat							
TOIMINTATUOTOT							
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-1 350,00	-1 700,00	0,00	-1 700,00	-1 400,00	300,00	82,35
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	0,00	-289,00	0,00	-289,00	0,00	289,00	0,00
Muut henkilösivukulut	0,00	-35,00	0,00	-35,00	0,00	35,00	0,00
Palvelujen ostot	-6 676,89	-7 700,00	0,00	-7 700,00	-7 645,53	54,47	99,29
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0,00	-150,00	0,00	-150,00	0,00	150,00	0,00
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-8 026,89	-9 874,00	0,00	-9 874,00	-9 045,53	828,47	91,61
TOIMINTAKATE	-8 026,89	-9 874,00	0,00	-9 874,00	-9 045,53	828,47	91,61
Asukasmäärä	1 524	1 546			1 494		
N euro/asukas	-5,27	-6,39			-6,05		
300 Yleishallinto							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	37 425,90	26 353,00	0,00	26 353,00	46 317,00	19 964,00	175,76
Tuet ja avustukset	14 948,74	3 000,00	0,00	3 000,00	11 405,00	8 405,00	380,17
Vuokratuotot	8 213,82	9 000,00	0,00	9 000,00	12 093,76	3 093,76	134,38
Muut toimintatuotot	1 022,00	7 150,00	0,00	7 150,00	5,50	-7 144,50	0,08
TOIMINTATUOTOT	61 610,46	45 503,00	0,00	45 503,00	69 821,26	24 318,26	153,44
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-250 701,48	-249 801,00	-18 200,00	-268 001,00	-266 386,30	1 614,70	99,40
Henkilösivukulut							

	TP 2015	TA 2016	MRM 2016	TA-YHTEENSÄ 2016	TOTEUTUMA 2016	JÄLJELLÄ	%
Eläkekulut	-59 679,67	-55 664,00	-3 113,00	-58 777,00	-64 875,26	-6 098,26	1 888,11
Muut henkilösivukulut	-7 174,66	-9 087,00	-707,00	-9 794,00	-10 629,26	-835,26	1 385,29
Palvelujen ostot	-340 041,37	-356 241,00	0,00	-356 241,00	-355 372,19	868,81	99,76
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-26 017,73	-22 980,00	0,00	-22 980,00	-21 620,93	1 359,07	94,09
Avustukset	-33 403,18	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-21 268,65	8 731,35	70,90
Vuokrat	-9 462,56	-11 800,00	0,00	-11 800,00	-9 006,42	2 793,58	76,33
Muut toimintakulut	-1 903,38	-100,00	0,00	-100,00	-1 998,38	-1 898,38	1 998,38
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-728 384,03	-735 673,00	-22 020,00	-757 693,00	-751 157,39	6 535,61	3 440,93
TOIMINTAKATE	-666 773,57	-690 170,00	-22 020,00	-712 190,00	-681 336,13	30 853,87	95,67
Asukasmäärä	1 524	1 546			1 494		
N euro/asukas	-437,52	-446,42			-456,05		
N euro/asukas	-3,48	-3,46			-3,28		
320 Ruokapalveluyksikkö							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	279 900,72	275 944,00	0,00	275 944,00	298 483,53	22 539,53	108,17
TOIMINTATUOTOT	279 900,72	275 944,00	0,00	275 944,00	298 483,53	22 539,53	108,17
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-191 952,09	-192 000,00	0,00	-192 000,00	-179 391,07	12 608,93	93,43
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-42 303,76	-41 170,00	0,00	-41 170,00	-41 552,89	-382,89	100,93
Muut henkilösivukulut	-7 333,52	-6 970,00	0,00	-6 970,00	-7 667,31	-697,31	110,00
Palvelujen ostot	-1 161,44	-3 200,00	0,00	-3 200,00	-5 365,97	-2 165,97	167,69
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-104 630,73	-113 350,00	0,00	-113 350,00	-114 253,73	-903,73	100,80
Muut toimintakulut	-155,80	-150,00	0,00	-150,00	-155,90	-5,90	103,93
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-347 537,34	-356 840,00	0,00	-356 840,00	-348 386,87	8 453,13	97,63
TOIMINTAKATE	-67 636,62	-80 896,00	0,00	-80 896,00	-49 903,34	30 992,66	61,69
Asukasmäärä	1 524	1 546			1 494		
N euro/asukas	-44,38	-52,33			-33,40		
330 Joukkoliikenne							
TOIMINTATUOTOT							
Tuet ja avustukset	369,86	1 000,00	0,00	1 000,00	1 058,15	58,15	105,82
TOIMINTATUOTOT	369,86	1 000,00	0,00	1 000,00	1 058,15	58,15	105,82
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Henkilösivukulut							
Palvelujen ostot	-672,47	-2 000,00	0,00	-2 000,00	-1 923,91	76,09	96,20
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-672,47	-2 000,00	0,00	-2 000,00	-1 923,91	76,09	96,20
TOIMINTAKATE	-302,61	-1 000,00	0,00	-1 000,00	-865,76	134,24	86,58
Asukasmäärä	1 524	1 546			1 494		
N euro/asukas	-0,20	-0,65			-0,58		

	TP 2015	TA 2016	MRM 2016	TA-YHTEENSÄ 2016	TOTEUTUMA 2016	JÄLELLÄ	%
340 Työllistetyt							
TOIMINTATUOTOT							
Tuet ja avustukset	56 848,70	50 000,00	0,00	50 000,00	38 324,17	-11 675,83	76,65
TOIMINTATUOTOT	56 848,70	50 000,00	0,00	50 000,00	38 324,17	-11 675,83	76,65
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-101 993,84	-150 000,00	18 200,00	-131 800,00	-83 733,90	48 066,10	63,53
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-16 882,31	-26 700,00	3 113,00	-23 587,00	-13 576,91	10 010,09	57,56
Muut henkilösivukulut	-3 263,07	-5 445,00	707,00	-4 738,00	-2 852,73	1 885,27	60,21
Palvelujen ostot	-2 119,01	0,00	0,00	0,00	-2 481,69	-2 481,69	0,00
Avustukset	-5 800,00	0,00	0,00	0,00	-5 000,00	-5 000,00	0,00
Muut toimintakulut	-107,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-130 165,43	-182 145,00	22 020,00	-160 125,00	-107 645,23	52 479,77	67,23
TOIMINTAKATE	-73 316,73	-132 145,00	22 020,00	-110 125,00	-69 321,06	40 803,94	62,95
Asukasmäärä	1 524	1 546			1 494		
N euro/asukas	-48,11	-85,48			-46,40		
350 Maa- ja metsätilat							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	205 979,83	200 000,00	0,00	200 000,00	84 978,74	-115 021,26	42,49
Tuet ja avustukset	483,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vuokratuotot	14 962,51	4 500,00	0,00	4 500,00	4 960,51	460,51	110,23
Muut toimintatuotot	1 897,73	49 000,00	0,00	49 000,00	9 904,97	-39 095,03	20,21
TOIMINTATUOTOT	223 323,07	253 500,00	0,00	253 500,00	99 844,22	-153 655,78	39,39
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-33,00	0,00	0,00	0,00	-433,70	-433,70	0,00
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-5,68	0,00	0,00	0,00	-8,33	-8,33	0,00
Muut henkilösivukulut	-1,19	0,00	0,00	0,00	-1,88	-1,88	0,00
Palvelujen ostot	-36 021,51	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-46 600,57	3 399,43	93,20
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 919,77	0,00	0,00	0,00	-2 920,53	-2 920,53	0,00
Muut toimintakulut	-1 234,97	0,00	0,00	0,00	-976,56	-976,56	0,00
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-40 216,12	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-50 941,57	-941,57	101,88
TOIMINTAKATE	183 106,95	203 500,00	0,00	203 500,00	48 902,65	-154 597,35	24,03
Asukasmäärä	1 524	1 546			1 494		
N euro/asukas	120,15	131,63			32,73		
360 Maaseututoimi							
TOIMINTATUOTOT							
Muut toimintatuotot	0,00	9 380,00	0,00	9 380,00	0,00	-9 380,00	0,00
TOIMINTATUOTOT	0,00	9 380,00	0,00	9 380,00	0,00	-9 380,00	0,00

	TP 2015	TA 2016	MRM 2016	TA-YHTEENSÄ 2016	TOTEUTUMA 2016	JÄLELLÄ	%
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-6 403,32	-18 866,00	0,00	-18 866,00	-5 800,28	13 065,72	30,74
Palvelujen ostot	-40 291,53	-42 000,00	0,00	-42 000,00	-34 145,06	7 854,94	81,30
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-183,86	0,00	0,00	0,00	-29,53	-29,53	0,00
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-46 878,71	-60 866,00	0,00	-60 866,00	-39 974,87	20 891,13	65,68
TOIMINTAKATE	-46 878,71	-51 486,00	0,00	-51 486,00	-39 974,87	11 511,13	77,64
Asukasmäärä	1 524	1 546			1 494		
N euro/asukas	-30,76	-33,30			-26,76		
361 Erikoissairaanhoido							
TOIMINTATUOTOT							
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-38 949,60	-37 121,00	0,00	-37 121,00	-34 500,26	2 620,74	92,94
Palvelujen ostot	-2 226 501,96	-2 019 000,00	0,00	-2 019 000,00	-1 836 859,18	182 140,82	90,98
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 265 451,56	-2 056 121,00	0,00	-2 056 121,00	-1 871 359,44	184 761,56	91,01
TOIMINTAKATE	-2 265 451,56	-2 056 121,00	0,00	-2 056 121,00	-1 871 359,44	184 761,56	91,01
Asukasmäärä	1 524	1 546			1 494		
N euro/asukas	-1 486,52	-1 329,96			-1 252,58		
362 Sosiaali- ja terveystalvet							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	13 721,40	0,00	0,00	0,00	1 980,00	1 980,00	0,00
Tuet ja avustukset	24 926,62	32 000,00	0,00	32 000,00	18 882,54	-13 117,46	59,01
TOIMINTATUOTOT	38 648,02	32 000,00	0,00	32 000,00	20 862,54	-11 137,46	65,20
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-163 371,26	-152 748,00	0,00	-152 748,00	-155 597,69	-2 849,69	101,87
Palvelujen ostot	-4 066 757,96	-3 989 150,00	0,00	-3 989 150,00	-3 858 298,48	130 851,52	96,72
Avustukset	-62 775,75	-43 560,00	0,00	-43 560,00	-33 905,89	9 654,11	77,84
Muut toimintakulut	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 140,00	-2 140,00	0,00
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-4 292 904,97	-4 185 458,00	0,00	-4 185 458,00	-4 049 942,06	135 515,94	96,76
TOIMINTAKATE	-4 254 256,95	-4 153 458,00	0,00	-4 153 458,00	-4 029 079,52	124 378,48	97,01
Asukasmäärä	1 524	1 546			1 494		
N euro/asukas	-2 791,51	-2 686,58			-2 696,84		

	TP 2015	TA 2016	MRM 2016	TA-YHTEENSÄ 2016	TOTEUTUMA 2016	JÄLELLÄ	%
365 Perusturvalautakunta							
TOIMINTATUOTOT							
Muut toimintatuotot	5 626,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOIMINTATUOTOT	5 626,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Henkilösivukulut							
TOIMINTAKATE	5 626,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Asukasmäärä	1 524	1 546			1 494		
N euro/asukas	3,69	0,00			0,00		
366 Sote -harkinnanvaraiset							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	798,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00
Tuet ja avustukset	0,00	0,00	0,00	0,00	950,00	950,00	0,00
TOIMINTATUOTOT	798,00	0,00	0,00	0,00	1 450,00	1 450,00	0,00
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot							
	-890,00	-700,00	0,00	-700,00	-1 705,29	-1 005,29	243,61
Henkilösivukulut							
Eläkekulut							
	0,00	-119,00	0,00	-119,00	-29,77	89,23	25,02
Muut henkilösivukulut							
	-0,62	-15,00	0,00	-15,00	-9,19	5,81	61,27
Palvelujen ostot	-2 019,34	-2 500,00	0,00	-2 500,00	-433,18	2 066,82	17,33
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7,31	0,00	0,00	0,00	-135,42	-135,42	0,00
Avustukset	-2 839,60	-2 400,00	0,00	-2 400,00	-2 007,80	392,20	83,66
Vuokrat	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00	0,00
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-5 756,87	-5 734,00	0,00	-5 734,00	-4 420,65	1 313,35	77,10
TOIMINTAKATE	-4 958,87	-5 734,00	0,00	-5 734,00	-2 970,65	2 763,35	51,81
Asukasmäärä	1 524	1 546			1 494		
N euro/asukas	-3,25	-3,71			-1,99		
370 VSS-toiminta							
TOIMINTATUOTOT							
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Henkilösivukulut							
Palvelujen ostot	-147,75	-150,00	0,00	-150,00	-98,20	51,80	65,47
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0,00	-850,00	0,00	-850,00	0,00	850,00	0,00
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-147,75	-1 000,00	0,00	-1 000,00	-98,20	901,80	9,82
TOIMINTAKATE	-147,75	-1 000,00	0,00	-1 000,00	-98,20	901,80	9,82
Asukasmäärä	1 524	1 546			1 494		
N euro/asukas	-0,10	-0,65			-0,07		

	TP 2015	TA 2016	MRM 2016	TA-YHTEENSÄ 2016	TOTEUTUMA 2016	JÄLJELLÄ	%
410 Sivistystoimen hallinto							
TOIMINTATUOTOT							
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-31 507,42	-14 650,00	0,00	-14 650,00	-15 969,96	-1 319,96	109,01
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-20 149,82	-16 389,00	0,00	-16 389,00	-16 184,69	204,31	98,75
Muut henkilösivukulut	-1 019,09	-506,00	0,00	-506,00	-690,14	-184,14	136,39
Palvelujen ostot	-21 513,17	-33 200,00	0,00	-33 200,00	-14 743,94	18 456,06	44,41
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 912,52	-615,00	0,00	-615,00	-3 966,38	-3 351,38	644,94
Muut toimintakulut	-87,06	0,00	0,00	0,00	-513,59	-513,59	0,00
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-76 189,08	-65 360,00	0,00	-65 360,00	-52 068,70	13 291,30	79,66
TOIMINTAKATE							
Asukasmäärä	1 524	1 546			1 494		
N euro/asukas	-49,99	-42,28			-34,85		
420 Peruskoulut							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	195 580,80	182 553,00	0,00	182 553,00	206 298,58	23 745,58	113,01
Maksutuotot	2 353,10	3 400,00	0,00	3 400,00	2 305,98	-1 094,02	67,82
Tuet ja avustukset	39 934,99	24 500,00	0,00	24 500,00	25 346,32	846,32	103,45
Muut toimintatuotot	56,00	0,00	0,00	0,00	275,20	275,20	0,00
TOIMINTATUOTOT	237 924,89	210 453,00	0,00	210 453,00	234 226,08	23 773,08	111,30
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-731 741,57	-693 439,00	0,00	-693 439,00	-714 720,29	-21 281,29	103,07
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-169 283,20	-146 227,00	0,00	-146 227,00	-145 119,36	1 107,64	99,24
Muut henkilösivukulut	-24 985,16	-25 174,00	0,00	-25 174,00	-28 694,80	-3 520,80	113,99
Palvelujen ostot	-621 468,21	-683 748,00	0,00	-683 748,00	-682 389,88	1 358,12	99,80
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-36 360,71	-30 330,00	0,00	-30 330,00	-35 429,33	-5 099,33	116,81
Muut toimintakulut	-564,95	-1 120,00	0,00	-1 120,00	-4 965,85	-3 845,85	443,38
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 584 403,80	-1 580 038,00	0,00	-1 580 038,00	-1 611 319,51	-31 281,51	101,98
TOIMINTAKATE							
Asukasmäärä	1 524	1 546			1 494		
N euro/asukas	-883,52	-885,89			-921,75		

	TP 2015	TA 2016	MRM 2016	TA-YHTEENSÄ 2016	TOTEUTUMA 2016	JÄLJELLÄ	%
440 Aikuiskoulutus							
TOIMINTATUOTOT							
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Henkilösivukulut							
Palvelujen ostot	-27 555,97	-23 000,00	0,00	-23 000,00	-26 446,40	-3 446,40	114,98
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 864,66	-2 000,00	0,00	-2 000,00	0,00	2 000,00	0,00
Avustukset	-980,00	-1 600,00	0,00	-1 600,00	-1 040,00	560,00	65,00
Muut toimintakulut	0,00	0,00	0,00	0,00	-50,00	-50,00	0,00
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-30 400,63	-26 600,00	0,00	-26 600,00	-27 536,40	-936,40	103,52
TOIMINTAKATE	-30 400,63	-26 600,00	0,00	-26 600,00	-27 536,40	-936,40	103,52
Asukasmäärä	1 524	1 546			1 494		
N euro/asukas	-19,95	-17,21			-18,43		
450 Kirjastoimi							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	1 165,70	1 300,00	0,00	1 300,00	1 312,60	12,60	100,97
TOIMINTATUOTOT	1 165,70	1 300,00	0,00	1 300,00	1 312,60	12,60	100,97
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot							
	-41 681,51	-42 290,00	0,00	-42 290,00	-39 076,32	3 213,68	92,40
Henkilösivukulut							
Eläkekulut							
	-9 615,47	-9 522,00	0,00	-9 522,00	-9 640,55	-118,55	101,25
Muut henkilösivukulut							
	-1 504,46	-1 537,00	0,00	-1 537,00	-1 172,81	364,19	76,31
Palvelujen ostot	-4 341,94	-5 500,00	0,00	-5 500,00	-4 343,64	1 156,36	78,98
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-17 120,20	-17 650,00	0,00	-17 650,00	-18 050,74	-400,74	102,27
Vuokrat	-11 904,98	-12 400,00	0,00	-12 400,00	-12 453,21	-53,21	100,43
Muut toimintakulut	-150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-86 318,56	-88 899,00	0,00	-88 899,00	-84 737,27	4 161,73	95,32
TOIMINTAKATE	-85 152,86	-87 599,00	0,00	-87 599,00	-83 424,67	4 174,33	95,23
Asukasmäärä	1 524	1 546			1 494		
N euro/asukas	-55,87	-56,66			-55,84		
460 Kulttuuritoimi							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	17 163,00	28 400,00	0,00	28 400,00	20 889,44	-7 510,56	73,55
Vuokratuotot	64,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut toimintatuotot	3 982,70	0,00	0,00	0,00	4 255,87	4 255,87	0,00
TOIMINTATUOTOT	21 210,22	28 400,00	0,00	28 400,00	25 145,31	-3 254,69	88,54
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot							
	-6 245,88	-1 820,00	0,00	-1 820,00	-4 022,38	-2 202,38	221,01
Henkilösivukulut							

	TP 2015	TA 2016	MRM 2016	TA-YHTEENSÄ 2016	TOTEUTUMA 2016	JÄLELLÄ	%
Eläkekulut	-2 237,75	-1 306,00	0,00	-1 306,00	-1 748,06	-442,06	133,85
Muut henkilösivukulut	-225,48	-38,00	0,00	-38,00	-155,66	-117,66	409,63
Palvelujen ostot	-44 823,53	-41 500,00	0,00	-41 500,00	-37 556,88	3 943,12	90,50
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-405,43	0,00	0,00	0,00	-514,58	-514,58	0,00
Avustukset	-1 035,00	-1 035,00	0,00	-1 035,00	-1 035,00	0,00	100,00
Vuokrat	0,00	0,00	0,00	0,00	-200,00	-200,00	0,00
Muut toimintakulut	-50,00	0,00	0,00	0,00	-60,48	-60,48	0,00
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-55 023,07	-45 699,00	0,00	-45 699,00	-45 293,04	405,96	99,11
TOIMINTAKATE	-33 812,85	-17 299,00	0,00	-17 299,00	-20 147,73	-2 848,73	116,47
Asukasmäärä	1 524	1 546			1 494		
N euro/asukas	-22,19	-11,19			-13,49		
470 Liikunta ja ulkoilu							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	2 880,47	1 100,00	0,00	1 100,00	3 963,15	2 863,15	360,29
Maksutuotot	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	-300,00	0,00
TOIMINTATUOTOT	2 880,47	1 400,00	0,00	1 400,00	3 963,15	2 563,15	283,08
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-38 826,07	-40 130,00	0,00	-40 130,00	-39 610,29	519,71	98,70
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-7 534,24	-7 307,00	0,00	-7 307,00	-7 066,97	240,03	96,72
Muut henkilösivukulut	-1 168,14	-1 457,00	0,00	-1 457,00	-1 744,48	-287,48	119,73
Palvelujen ostot	-9 228,94	-7 750,00	0,00	-7 750,00	-15 703,84	-7 953,84	202,63
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 448,50	-5 820,00	0,00	-5 820,00	-5 779,65	40,35	99,31
Avustukset	-6 000,00	-6 000,00	0,00	-6 000,00	-6 000,00	0,00	100,00
Vuokrat	0,00	0,00	0,00	0,00	-129,03	-129,03	0,00
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-68 205,89	-68 464,00	0,00	-68 464,00	-76 034,26	-7 570,26	111,06
TOIMINTAKATE	-65 325,42	-67 064,00	0,00	-67 064,00	-72 071,11	-5 007,11	107,47
Asukasmäärä	1 524	1 546			1 494		
N euro/asukas	-42,86	-43,38			-48,24		
480 Nuorisotyö							
TOIMINTATUOTOT							
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-1 845,29	-1 900,00	0,00	-1 900,00	-1 567,59	332,41	82,50
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-648,91	-642,00	0,00	-642,00	-729,40	-87,40	113,61
Muut henkilösivukulut	-66,41	-69,00	0,00	-69,00	-60,82	8,18	88,14
Palvelujen ostot	-1 283,15	-2 600,00	0,00	-2 600,00	-1 231,96	1 368,04	47,38
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 374,93	0,00	0,00	0,00	-202,72	-202,72	0,00
Avustukset	-2 160,00	-2 160,00	0,00	-2 160,00	-1 500,00	660,00	69,44
Vuokrat	-9 315,00	-12 000,00	0,00	-12 000,00	-6 209,97	5 790,03	51,75

	TP 2015	TA 2016	MRM 2016	TA-YHTEENSÄ 2016	TOTEUTUMA 2016	JÄLJELLÄ	%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-16 693,69	-19 371,00	0,00	-19 371,00	-11 502,46	7 868,54	59,38
TOIMINTAKATE	-16 693,69	-19 371,00	0,00	-19 371,00	-11 502,46	7 868,54	59,38
Asukasmäärä	1 524	1 546			1 494		
N euro/asukas	-10,95	-12,53			-7,70		
490 Lasten päivähoito							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	0,00	0,00	0,00	0,00	8 304,99	8 304,99	0,00
Maksutuotot	28 153,93	24 950,00	0,00	24 950,00	27 881,68	2 931,68	111,75
Tuet ja avustukset	104,99	200,00	0,00	200,00	1 871,75	1 671,75	935,88
Muut toimintatuotot	39,60	0,00	0,00	0,00	802,22	802,22	0,00
TOIMINTATUOTOT	28 298,52	25 150,00	0,00	25 150,00	38 860,64	13 710,64	154,52
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-198 688,28	-167 350,00	0,00	-167 350,00	-192 164,67	-24 814,67	114,83
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-50 447,46	-42 727,00	0,00	-42 727,00	-49 489,36	-6 762,36	115,83
Muut henkilösivukulut	-7 235,86	-8 902,00	0,00	-8 902,00	-7 299,00	1 603,00	81,99
Palvelujen ostot	-40 325,24	-47 259,00	0,00	-47 259,00	-63 647,82	-16 388,82	134,68
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 747,29	-7 000,00	0,00	-7 000,00	-5 088,66	1 911,34	72,70
Avustukset	-79 276,55	-90 000,00	0,00	-90 000,00	-79 788,65	10 211,35	88,65
Muut toimintakulut	-454,51	-500,00	0,00	-500,00	-784,24	-284,24	156,85
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-381 175,19	-363 738,00	0,00	-363 738,00	-398 262,40	-34 524,40	109,49
TOIMINTAKATE	-352 876,67	-338 588,00	0,00	-338 588,00	-359 401,76	-20 813,76	106,15
Asukasmäärä	1 524	1 546			1 494		
N euro/asukas	-231,55	-219,01			-240,56		
510 Teknisen toimen hallinto							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	5 059,34	0,00	0,00	0,00	572,96	572,96	0,00
Tuet ja avustukset	4 866,00	0,00	0,00	0,00	750,00	750,00	0,00
TOIMINTATUOTOT	9 925,34	0,00	0,00	0,00	1 322,96	1 322,96	0,00
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-60 634,18	-59 972,00	0,00	-59 972,00	-57 049,06	2 922,94	95,13
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-21 908,14	-20 737,00	0,00	-20 737,00	-21 141,16	-404,16	101,95
Muut henkilösivukulut	-2 178,94	-2 140,00	0,00	-2 140,00	-1 552,76	587,24	72,56
Palvelujen ostot	-8 835,96	-6 914,00	0,00	-6 914,00	-3 900,60	3 013,40	56,42
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 198,87	-1 864,00	0,00	-1 864,00	-1 664,90	199,10	89,32
Muut toimintakulut	-779,00	-300,00	0,00	-300,00	-229,76	70,24	76,59
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-98 535,09	-91 927,00	0,00	-91 927,00	-85 538,24	6 388,76	93,05

	TP 2015	TA 2016	MRM 2016	TA-YHTEENSÄ 2016	TOTEUTUMA 2016	JÄLELLÄ	%
TOIMINTAKATE	-88 609,75	-91 927,00	0,00	-91 927,00	-84 215,28	7 711,72	91,61
Asukasmäärä	1 524	1 546			1 494		
N euro/asukas	-58,14	-59,46			-56,37		
520 Kiinteistötoimi							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	12 849,57	10 700,00	0,00	10 700,00	12 917,17	2 217,17	120,72
Vuokratuotot	206 827,84	208 987,00	0,00	208 987,00	196 419,56	-12 567,44	93,99
Muut toimintatuotot	0,00	0,00	0,00	0,00	352,28	352,28	0,00
TOIMINTATUOTOT	219 677,41	219 687,00	0,00	219 687,00	209 689,01	-9 997,99	95,45
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-10 455,05	-16 117,00	0,00	-16 117,00	-12 658,85	3 458,15	78,54
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-1 798,27	-3 565,00	0,00	-3 565,00	-2 139,35	1 425,65	60,01
Muut henkilösivukulut	-365,40	-587,00	0,00	-587,00	-457,14	129,86	77,88
Palvelujen ostot	-20 895,22	-27 416,00	0,00	-27 416,00	-27 506,88	-90,88	100,33
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-79 530,97	-93 109,00	0,00	-93 109,00	-78 987,16	14 121,84	84,83
Vuokrat	-7 932,60	-9 096,00	0,00	-9 096,00	-8 187,45	908,55	90,01
Muut toimintakulut	-1 800,35	-3 500,00	0,00	-3 500,00	-2 398,79	1 101,21	68,54
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-122 777,86	-153 390,00	0,00	-153 390,00	-132 335,62	21 054,38	86,27
TOIMINTAKATE	96 899,55	66 297,00	0,00	66 297,00	77 353,39	11 056,39	116,68
Asukasmäärä	1 524	1 546			1 494		
N euro/asukas	63,58	42,88			51,78		
530 Tilahallintapalvelut							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	2 170,97	0,00	0,00	0,00	190,00	190,00	0,00
Vuokratuotot	197 089,79	200 616,00	0,00	200 616,00	181 613,75	-19 002,25	90,53
TOIMINTATUOTOT	199 260,76	200 616,00	0,00	200 616,00	181 803,75	-18 812,25	90,62
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-115 606,75	-144 197,00	0,00	-144 197,00	-113 719,58	30 477,42	78,86
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-30 544,79	-32 541,00	0,00	-32 541,00	-28 052,64	4 488,36	86,21
Muut henkilösivukulut	-4 173,07	-5 234,00	0,00	-5 234,00	-3 781,95	1 452,05	72,26
Palvelujen ostot	-59 468,31	-55 132,00	0,00	-55 132,00	-65 076,93	-9 944,93	118,04
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-187 121,90	-184 416,00	0,00	-184 416,00	-192 911,70	-8 495,70	104,61
Vuokrat	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 328,78	-2 328,78	0,00
Muut toimintakulut	-105,68	0,00	0,00	0,00	-616,87	-616,87	0,00
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-397 020,50	-421 520,00	0,00	-421 520,00	-406 488,45	15 031,55	96,43
TOIMINTAKATE	-197 759,74	-220 904,00	0,00	-220 904,00	-224 684,70	-3 780,70	101,71
Asukasmäärä	1 524	1 546			1 494		
N euro/asukas	-129,76	-142,89			-150,39		

	TP 2015	TA 2016	MRM 2016	TA-YHTEENSÄ 2016	TOTEUTUMA 2016	JÄLJELLÄ	%
540 Liikenneväylät							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	1 863,77	950,00	0,00	950,00	1 113,28	163,28	117,19
Vuokratuotot	487,85	490,00	0,00	490,00	620,90	130,90	126,71
TOIMINTATUOTOT	2 351,62	1 440,00	0,00	1 440,00	1 734,18	294,18	120,43
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-5 254,37	-1 180,00	0,00	-1 180,00	-4 904,65	-3 724,65	415,65
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-938,75	-211,00	0,00	-211,00	-883,71	-672,71	418,82
Muut henkilösivukulut	-189,69	-43,00	0,00	-43,00	-189,78	-146,78	441,35
Palvelujen ostot	-23 040,30	-25 549,00	0,00	-25 549,00	-29 358,61	-3 809,61	114,91
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-17 382,75	-26 145,00	0,00	-26 145,00	-16 026,20	10 118,80	61,30
Avustukset	-49 197,15	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-49 229,13	770,87	98,46
Muut toimintakulut	-360,00	0,00	0,00	0,00	-290,32	-290,32	0,00
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-96 363,01	-103 128,00	0,00	-103 128,00	-100 882,40	2 245,60	97,82
TOIMINTAKATE	-94 011,39	-101 688,00	0,00	-101 688,00	-99 148,22	2 539,78	97,50
Asukasmäärä	1 524	1 546			1 494		
N euro/asukas	-61,69	-65,77			-66,36		
550 Palvelujen myynti							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	181,89	100,00	0,00	100,00	291,64	191,64	291,64
Vuokratuotot	570,00	500,00	0,00	500,00	613,71	113,71	122,74
TOIMINTATUOTOT	751,89	600,00	0,00	600,00	905,35	305,35	150,89
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-74,80	0,00	0,00	0,00	-12,30	-12,30	0,00
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-27,86	0,00	0,00	0,00	-2,10	-2,10	0,00
Muut henkilösivukulut	-2,70	0,00	0,00	0,00	-0,48	-0,48	0,00
Palvelujen ostot	-3 755,29	-5 318,00	0,00	-5 318,00	-5 176,70	141,30	97,34
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 456,53	-3 100,00	0,00	-3 100,00	-2 334,08	765,92	75,29
Muut toimintakulut	-10,45	0,00	0,00	0,00	-9,58	-9,58	0,00
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-6 327,63	-8 418,00	0,00	-8 418,00	-7 535,24	882,76	89,51
TOIMINTAKATE	-5 575,74	-7 818,00	0,00	-7 818,00	-6 629,89	1 188,11	84,80
Asukasmäärä	1 524	1 546			1 494		
N euro/asukas	-3,66	-5,06			-4,44		
560 Jätehuolto							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	0,00	0,00	0,00	0,00	635,70	635,70	0,00
TOIMINTATUOTOT	0,00	0,00	0,00	0,00	635,70	635,70	0,00

	TP 2015	TA 2016	MRM 2016	TA-YHTEENSÄ 2016	TOTEUTUMA 2016	JÄLELLÄ	%
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-170,01	-108,00	0,00	-108,00	0,00	108,00	0,00
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-29,24	-19,00	0,00	-19,00	0,00	19,00	0,00
Muut henkilösivukulut	-6,14	-4,00	0,00	-4,00	0,00	4,00	0,00
Palvelujen ostot	-6 232,34	-6 400,00	0,00	-6 400,00	-6 788,16	-388,16	106,07
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-170,44	-1 000,00	0,00	-1 000,00	-1 670,00	-670,00	167,00
Muut toimintakulut	-616,94	0,00	0,00	0,00	-160,00	-160,00	0,00
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-7 225,11	-7 531,00	0,00	-7 531,00	-8 618,16	-1 087,16	114,44
TOIMINTAKATE							
Asukasmäärä	1 524	1 546			1 494		
N euro/asukas	-4,74	-4,87			-5,34		
570 Energiahuolto							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	164 417,22	159 060,00	0,00	159 060,00	180 599,89	21 539,89	113,54
TOIMINTATUOTOT	164 417,22	159 060,00	0,00	159 060,00	180 599,89	21 539,89	113,54
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-3 353,69	-7 312,00	0,00	-7 312,00	-4 539,91	2 772,09	62,09
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-636,86	-1 301,00	0,00	-1 301,00	-841,35	459,65	64,67
Muut henkilösivukulut	-120,99	-265,00	0,00	-265,00	-175,63	89,37	66,28
Palvelujen ostot	-23 789,92	-12 535,00	0,00	-12 535,00	-20 014,09	-7 479,09	159,67
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-156 531,63	-172 550,00	0,00	-172 550,00	-152 473,86	20 076,14	88,37
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-184 433,09	-193 963,00	0,00	-193 963,00	-178 044,84	15 918,16	91,79
TOIMINTAKATE							
Asukasmäärä	1 524	1 546			1 494		
N euro/asukas	-13,13	-22,58			1,71		
580 Kaavoitus- ja rakennusvalvonta							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	320,00	0,00	0,00	0,00	6 304,45	6 304,45	0,00
Maksutuotot	11 161,63	8 000,00	0,00	8 000,00	10 320,30	2 320,30	129,00
TOIMINTATUOTOT	11 481,63	8 000,00	0,00	8 000,00	16 624,75	8 624,75	207,81
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-28 225,25	-28 250,00	0,00	-28 250,00	-25 832,97	2 417,03	91,44
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-10 624,46	-12 140,00	0,00	-12 140,00	-13 101,79	-961,79	107,92
Muut henkilösivukulut	-1 118,50	-1 026,00	0,00	-1 026,00	-585,42	440,58	57,06
Palvelujen ostot	-6 479,30	-12 660,00	0,00	-12 660,00	-8 826,52	3 833,48	69,72

	TP 2015	TA 2016	MRM 2016	TA-YHTEENSÄ 2016	TOTEUTUMA 2016	JÄLJELLÄ	%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 682,52	-2 100,00	0,00	-2 100,00	-2 875,95	-775,95	136,95
Vuokrat	0,00	0,00	0,00	0,00	-53,72	-53,72	0,00
Muut toimintakulut	0,00	0,00	0,00	0,00	-57,00	-57,00	0,00
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-49 130,03	-56 176,00	0,00	-56 176,00	-51 333,37	4 842,63	91,38
TOIMINTAKATE	-37 648,40	-48 176,00	0,00	-48 176,00	-34 708,62	13 467,38	72,05
Asukasmäärä	1 524	1 546			1 494		
N euro/asukas	-24,70	-31,16			-23,23		
590 Palo- ja pelastustoimi							
TOIMINTATUOTOT							
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Henkilösivukulut							
Palvelujen ostot	-166 750,25	-167 540,00	0,00	-167 540,00	-167 854,52	-314,52	100,19
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-166 750,25	-167 540,00	0,00	-167 540,00	-167 854,52	-314,52	100,19
TOIMINTAKATE	-166 750,25	-167 540,00	0,00	-167 540,00	-167 854,52	-314,52	100,19
Asukasmäärä	1 524	1 546			1 494		
N euro/asukas	-109,42	-108,37			-112,35		
600 Liikelaitokset							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	254 540,50	274 918,00	0,00	274 918,00	293 889,99	18 971,99	106,90
TOIMINTATUOTOT	254 540,50	274 918,00	0,00	274 918,00	293 889,99	18 971,99	106,90
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot							
	-40 067,29	-64 018,00	0,00	-64 018,00	-49 572,75	14 445,25	77,44
Henkilösivukulut							
Eläkekulut							
	-7 434,19	-11 273,00	0,00	-11 273,00	-8 861,68	2 411,32	78,61
Muut henkilösivukulut							
	-1 243,76	-2 323,00	0,00	-2 323,00	-2 197,35	125,65	94,59
Palvelujen ostot	-58 975,93	-75 618,00	0,00	-75 618,00	-62 528,52	13 089,48	82,69
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-175 792,40	-165 001,00	0,00	-165 001,00	-163 961,31	1 039,69	99,37
Muut toimintakulut	0,00	0,00	0,00	0,00	-153,64	-153,64	0,00
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-283 513,57	-318 233,00	0,00	-318 233,00	-287 275,25	30 957,75	90,27
TOIMINTAKATE	-28 973,07	-43 315,00	0,00	-43 315,00	6 614,74	49 929,74	-15,27
Asukasmäärä	1 524	1 546			1 494		
N euro/asukas	-19,01	-28,02			4,43		

	TP	TA	MRM	TA-YHTEENSÄ	TOTEUTUMA	JÄLJELLÄ	%
	2015	2016	2016	2016	2016		
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	1 196 019,08	1 161 378,00	0,00	1 161 378,00	1 169 543,11	8 165,11	100,70
Maksutuotot	41 668,66	36 650,00	0,00	36 650,00	40 507,96	3 857,96	110,53
Tuet ja avustukset	145 219,20	110 700,00	0,00	110 700,00	98 587,93	-12 112,07	89,06
Vuokratuotot	428 216,33	424 093,00	0,00	424 093,00	396 322,19	-27 770,81	93,45
Muut toimintatuotot	12 624,21	65 530,00	0,00	65 530,00	15 596,04	-49 933,96	23,80
TOIMINTATUOTOT	1 823 747,48	1 798 351,00	0,00	1 798 351,00	1 720 557,23	-77 793,77	95,67
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-1 865 245,10	-1 876 934,00	0,00	-1 876 934,00	-1 808 671,83	68 262,17	96,36
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-661 988,61	-638 584,00	0,00	-638 584,00	-620 977,76	17 606,24	97,24
Muut henkilösivukulut	-63 482,67	-70 857,00	0,00	-70 857,00	-69 922,83	934,17	98,68
Palvelujen ostot	-7 871 499,84	-7 711 580,00	0,00	-7 711 580,00	-7 392 319,85	319 260,15	95,86
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-828 888,81	-850 030,00	0,00	-850 030,00	-820 897,36	29 132,64	96,57
Avustukset	-243 467,23	-226 755,00	0,00	-226 755,00	-200 775,12	25 979,88	88,54
Vuokrat	-38 615,14	-45 296,00	0,00	-45 296,00	-38 668,58	6 627,42	85,37
Muut toimintakulut	-8 380,29	-5 670,00	0,00	-5 670,00	-15 560,96	-9 890,96	274,44
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-11 581 567,69	-11 425 706,00	0,00	-11 425 706,00	-10 967 794,29	457 911,71	95,99
TOIMINTAKATE	-9 757 820,21	-9 627 355,00	0,00	-9 627 355,00	-9 247 237,06	380 117,94	96,05
Asukasmäärä	1 524	1 546			1 494		
N euro/asukas	-6 402,77	-6 227,27			-6 189,58		

4.3.2

Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Käyttötalousosan tehtävien tulot ja menot summataan talousarvion tuloslaskelmaosaan. Tuloslaskelmaosa sisältää eriä, joita seurataan käyttötalousosassa ja eriä, joita seurataan tuloslaskelmaosassa. Tuloslaskelmaosassa seurattavia määrärahoja ja tuloarvioita ovat verotulot, valtionosuudet, rahoitustulot ja –menot sekä satunnaiset erät. Tuloslaskelmaosan erät, esimerkiksi toimintatulot ja toimintamenot, esitetään samalla tarkkuustasolla kuin ne on esitetty talousarviossakin.

Suunnitelman mukaisia poistoja ja arvonalennuksia ei käsitellä talousarviossa määrärahana, sillä niissä ei ole kysymys rahan käytöstä. Poistojen esittämistä tilinpäätöksessä sitovat kuitenkin valtuuston hyväksymät poistosuunnitelman perusteet.

TUOSLASKELMA	TALOUSARVIO TA-MUUTOS TA YHTEENSÄ			TOTEUTUMA POIKKEAMA	
	2016	2016	2016	2016	2016
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	1 161 378	0	1 161 378	1 169 543,11	8 165,11
Maksutuotot	36 650	0	36 650	40 507,96	3 857,96
Tuet ja avustukset	110 700	0	110 700	98 587,93	-12 112,07
Vuokratuotot	424 093	0	424 093	396 322,19	-27 770,81
Muut toimintatuotot	65 530	0	65 530	15 596,04	-49 933,96
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 798 351	0	1 798 351	1 720 557,23	-77 793,77
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-1 876 934	0	-1 876 934	-1 808 671,83	68 262,17
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-638 584	0	-638 584	-620 977,76	17 606,24
Muut henkilösivukulut	-70 857	0	-70 857	-69 922,83	934,17
Palvelujen ostot	-7 711 580	0	-7 711 580	-7 392 319,85	319 260,15
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-850 030	0	-850 030	-820 897,36	29 132,64
Avustukset	-226 755	0	-226 755	-200 775,12	25 979,88
Vuokrat	-45 296	0	-45 296	-38 668,58	6 627,42
Muut toimintakulut	-5 670	0	-5 670	-15 560,96	-9 890,96
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-11 425 706	0	-11 425 706	-10 967 794,29	457 911,71
TOIMINTAKATE	-9 627 355	0	-9 627 355	-9 247 237,06	380 117,94
Verotulot	4 346 000	0	4 346 000	4 336 426,18	-9 573,82
Valtionosuudet	5 801 511	0	5 801 511	5 749 922,00	-51 589,00
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	3 950	0	3 950	1 049,05	-2 900,95
Muut rahoitustuotot	10 000	0	10 000	12 332,85	2 332,85
Korkokulut	-20 000	0	-20 000	-17 652,19	2 347,81
Muut rahoituskulut	-10 000	0	-10 000	-2 180,04	7 819,96
VUOSIKATE	504 106	0	504 106	832 660,79	328 554,79
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunn.mukaiset poistot	-586 914	0	-586 914	-589 988,86	-3 074,86
Satunnaiset erät					
Satunnaiset kulut	0	0	0	70 342,45	70 342,45
TILIKAUDEN TULOS	-82 808	0	-82 808	313 014,38	395 822,38
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-82 808	0	-82 808	313 014,38	395 822,38

VEROTULOT	TALOUSARVIO 2016	TA MUUTOS 2016	TA YHTEENSÄ 2016	TOTEUTUMA 2016	ALLE/YLI
Kunnallisvero	3 344 000,00	0,00	3 344 000,00	3 244 803,13	-99 196,87
Osuus yhteisöveron tuotosta	471 000,00	0,00	471 000,00	539 187,42	68 187,42
Kiinteistövero	531 000,00	0,00	531 000,00	552 435,63	21 435,63
YHTEENSÄ	4 346 000,00	0,00	4 346 000,00	4 336 426,18	-9 573,82

	Tulovero- prosentti	Verotettava tulo, milj.€	Muutos %
2006	19,00	15,6	1,70
2007	20,00	16,5	5,80
2008	20,00	17,0	3,10
2009	20,00	15,9	-6,70
2010	20,00	15,4	-3,10
2011	20,00	16,4	6,40
2012	20,00	17,3	5,50
2013	21,00	17,2	-0,60
2014	21,00	17,9	4,07
2015	21,00	17,4	-2,79

(Tilastokeskus: Kunnallisverotuksessa verotettavat tulot)

KIINTEISTÖVEROPROSENTIT

	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010	2009	2008	2007
Yleinen	0,90	0,90	0,70	0,70	0,70	0,70	0,70	0,60	0,60	0,60
Vakituinen asuin	0,50	0,50	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,32	0,32	0,32
Muut asuinrakent	1,10	1,10	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,92	0,92	0,92
Yleishyödyllinen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Voimalaitos	2,85	2,85	2,85	2,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	TALOUSARVIO 2016	TA MUUTOS 2016	TA YHTEENSÄ 2016	TOTEUTUMA 2016	ALLE/YLI
VALTIONOSUUDET	5 801 511,00	0,00	5 801 511,00	5 749 922,00	-51 589,00
YHTEENSÄ	5 801 511,00	0,00	5 801 511,00	5 749 922,00	-51 589,00

4.3.3 Investointien toteutuminen

Investointiosan toteutuminen esitetään hankkeittain tai hankeryhmittäin vastaavalla tavalla kuin talousarviossa.

Kustannusarvioon ja sen muutokseen sisällytetään kaikki valtuuston hyväksymät muutokset, myös talousarviovuotta aikaisemmin tehdyt muutokset.

Toteutumisvertailussa seurataan myös hankkeen tai hankeryhmän tulojen sekä nettomenojen toteutumista. Investointituloja ovat rahoitusosuudet ja pysyvien vastaavien myynnit. Rahoitusosuudet merkitään toteutumisvertailuun tuloksi, kun oikeus tuloon on syntynyt.

INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN

		Kust.arv. ja muutos	Edellis- vuosien käyttö	Ta alkuper. 2016	Ta:n muutos 2016	Ta yhteensä 2016	Toteutuma	Poikkeama	Kustannus- arv. 31.12. käytetty
INVESTOINTIOSA									
Tulosalueet									
Kunnanhallitus									
Inv.osuudet SHP ky:lle	m	0	0,00	-19 000	0	-19 000	-18 787,43	212,57	-18 787,43
Kiinteän om. myynti	t	0	0,00	1 000	0	1 000	230,87	-769,13	230,87
Osakkeet	m	0	0,00	0	0	0	-2 000,57	-2 000,57	-2 000,57
Tuotannonohjausjärjestelmä	m	0	0,00	-10 000	0	-10 000	0,00	10 000,00	0,00
Sivistystoimi									
Yhtenäiskoulu	m	0	0,00	-10 000	0	-10 000	-9 999,29	0,71	-9 999,29
Liikunta-alueet	m	0	0,00	-35 500	0	-35 500	-45 821,89	-10 321,89	-45 821,89
	t	0	0,00	18 875	0	18 875	23 000,00	4 125,00	23 000,00
Tekninen									
Kiinteistöjen maalaus	m	0	0,00	-70 000	0	-70 000	-46 499,20	23 500,80	-46 499,20
Kallion rt A	m	-150 000	-76 411,06	-35 000	0	-35 000	-19 598,32	15 401,68	-96 009,38
Metsätähden remontointi	m	-125 000	-124 671,42	-200 000	0	-200 000	-44 101,28	155 898,72	-168 772,70
Peruspalvelukeskus	m	-20 000	-19 878,93	-150 000	0	-150 000	-74 023,84	75 976,16	-93 902,77
Kunnanviraston remontointi	m	0	0,00	-20 000	0	-20 000	-12 072,39	7 927,61	-12 072,39
Valvontakamerajärjestelmän uusiminen	m	0	0,00	-7 000	0	-7 000	-7 000,00	0,00	-7 000,00
Omatoimiliinjojen avustus	m	0	0,00	-20 000	0	-20 000	0,00	20 000,00	0,00
Vesilaitoksen paineenkorotusaseman puhdistus, pumpun uusiminen	m	0	0,00	-13 000	0	-13 000	-10 606,30	2 393,70	-10 606,30
Siirrettävä desinfiointilaitteisto, yhteiden rakentaminen	m	0	0,00	-10 000	0	-10 000	-7 428,80	2 571,20	-7 428,80
Jätevesikaivojen ja -vesilinjan saneeraus	m	-20 000	-18 031,30	-20 000	0	-20 000	-8 364,12	11 635,88	-26 395,42
YHTEENSÄ	m	-315 000	-238 992,71	-619 500	0	-619 500	-306 303,43	313 196,57	-545 296,14
YHTEENSÄ	t	0	0,00	19 875	0	19 875	23 230,87	3 355,87	23 230,87
YHTEENSÄ	n	-315 000	-238 992,71	-599 625	0	-599 625	-283 072,56	316 552,44	-522 065,27

	TP 2015	TA 2016	MRM 2016	TA YHTEENSÄ 2016	TOT 2016	JÄLJELLÄ	%
8000 Yleiskaavan laadinta							
Hankinnat yht.	-9 998,64	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Investoinnit netto	-9 998,64	0	0	0	0,00	0,00	0,00
8005 Investointiosuudet SHP							
Hankinnat yht.	-9 587,25	-19 000	0	-19 000	-18 787,43	212,57	98,88
Investoinnit netto	-9 587,25	-19 000	0	-19 000	-18 787,43	212,57	98,88
Kuntaosuus Satakunnan sairaanhoitopiirin investointeihin (sairaanhoito 18.500,64 €, sosiaalipalvelut 286,79 €).							
8007 Kiinteän omaisuuden osto/myynti							
Hankinnat yht.	-33 919,42	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Myyntit yht.	3 102,27	1 000	0	1 000	230,87	-769,13	23,09
Investoinnit netto	-30 817,15	1 000	0	1 000	230,87	-769,13	23,09
Määräalan myynti, Eteläpään kaava-alueen kortteli 94, tontti nro 10.							
8009 Osakkeet							
Hankinnat yht.	0,00	0	0	0	-2 000,57	-2 000,57	0,00
Investoinnit netto	0,00	0	0	0	-2 000,57	-2 000,57	0,00
Metsäliiton osuussijoitus.							
8014 Kunnan www-sivut							
Hankinnat yht.	-5 900,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Investoinnit netto	-5 900,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
8015 Tuotannonohjausohjelma							
Hankinnat yht.	0,00	-10 000	0	-10 000	0,00	10 000,00	0,00
Investoinnit netto	0,00	-10 000	0	-10 000	0,00	10 000,00	0,00
Hankinta ei ylittänyt investointirajaa, hankinta kirjattu käyttötalouteen.							
8402 Yhtenäiskoulu							
Hankinnat yht.	0,00	-10 000	0	-10 000	-9 999,29	0,71	99,99
Investoinnit netto	0,00	-10 000	0	-10 000	-9 999,29	0,71	99,99
Koulukalusteita luokkaan nro 24 ja alakoulun pienopetusluokkaan. Isku Interior Oy:ltä 30 kpl ryhmätyöpöytä, 30 kpl työtuoleja ja 5 kpl oppilaslokerikostoja.							
8403 Liikunta-alueet							
Hankinnat yht.	-7 578,78	-35 500	0	-35 500	-45 821,89	-10 321,89	129,08
Avustukset yht.	0,00	18 875	0	18 875	23 000,00	4 125,00	121,85
Investoinnit netto	-7 578,78	-16 625	0	-16 625	-22 821,89	-6 196,89	137,27
Monitoimikenttä yhtenäiskoulun piha-alueelle, toimittajana Kompan Suomi Oy. Avustusta haettu Suomen Palloliitolta 10.000 euroa ja Lounais-Suomen aluehallintovirastolta 13.000 euroa. Käyttöön otettu syksyllä 2016.							
8500 Kiinteistöjen maalaus ja korjaus							
Hankinnat yht.	-20 495,65	-70 000	0	-70 000	-46 499,20	23 500,80	66,43
Investoinnit netto	-20 495,65	-70 000	0	-70 000	-46 499,20	23 500,80	66,43
Eteläpään toisen saunan panelit vaihdettiin ja lauteet uusittiin. Liikuntahallin ilmastoinnin automatiikka vaihdettiin uuteen ja tehtiin pieniä putkimuutoksia tuloilman ja poistoilman suhteen. Ulkoalueella laululava siirrettiin Ässä-kentän rakennuspaikan tieltä sivuun.							

	TP 2015	TA 2016	MRM 2016	TA YHTEENSÄ 2016	TOT 2016	JÄLJELLÄ	%
8505 Kallion rt A							
Hankinnat yht.	-13 284,00	-35 000	0	-35 000	-19 598,32	15 401,68	56,00
Investoinnit netto	-13 284,00	-35 000	0	-35 000	-19 598,32	15 401,68	56,00
Kallio A rivitalossa yksi yksiö remontoitiin.							
8506 Keskuskoulu							
Hankinnat yht.	-154 256,09	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Avustukset yht.	76 540,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Investoinnit netto	-77 716,09	0	0	0	0,00	0,00	0,00
8509 Metsätähden remointi							
Hankinnat yht.	-113 889,32	-200 000	0	-200 000	-44 101,28	155 898,72	22,05
Investoinnit netto	-113 889,32	-200 000	0	-200 000	-44 101,28	155 898,72	22,05
Metsätähden ruokasalin kattoon asennettiin akustolevyt. Sadevesiviemärointi tehtiin rännivesille.							
8510 Peruspalvelukeskus							
Hankinnat yht.	-19 878,93	-150 000	0	-150 000	-74 023,84	75 976,16	49,35
Investoinnit netto	-19 878,93	-150 000	0	-150 000	-74 023,84	75 976,16	49,35
Peruspalvelukeskuksessa lattian tiivistyksiä tehtiin ja lattiapinnoitteet uusittiin käytävien ja muutaman huoneen osalta. Ikkunoiden ja seinien rajapintojen tiivistyksiä tehtiin.							
8512 Metsäsakarın remontti							
Hankinnat yht.	-15 037,77	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Investoinnit netto	-15 037,77	0	0	0	0,00	0,00	0,00
8513 Eteläpään remointi							
Hankinnat yht.	-5 667,83	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Investoinnit netto	-5 667,83	0	0	0	0,00	0,00	0,00
8515 Päiväkodin remointi							
Hankinnat yht.	-10 447,65	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Investoinnit netto	-10 447,65	0	0	0	0,00	0,00	0,00
8516 Kunnanviraston remointi							
Hankinnat yht.	0,00	-20 000	0	-20 000	-12 072,39	7 927,61	60,36
Investoinnit netto	0,00	-20 000	0	-20 000	-12 072,39	7 927,61	60,36
Kunnanvirastoon tehtiin kuntokartoitus.							
8517 Valvontakamerajärjestelmän uusiminen							
Hankinnat yht.	0,00	-7 000	0	-7 000	-7 000,00	0,00	100,00
Investoinnit netto	0,00	-7 000	0	-7 000	-7 000,00	0,00	100,00
Valvontakamerajärjestelmä ohjelmistoinen uusittiin keskuskoneen osalta. Lisättiin kameroita ja uusittiin myös vanhoja kameroita.							

	TP 2015	TA 2016	MRM 2016	TA YHTEENSÄ 2016	TOT 2016	JÄLJELLÄ	%
8602 Kaavateiden sorastus							
Hankinnat yht.	-6 639,43	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Investoinnit netto	-6 639,43	0	0	0	0,00	0,00	0,00
8610 Kevyen liikenteenväylän asfaltointi							
Hankinnat yht.	-7 000,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Investoinnit netto	-7 000,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
8611 Eteläpää/Caravan alue, opasteet							
Hankinnat yht.	-9 018,80	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Investoinnit netto	-9 018,80	0	0	0	0,00	0,00	0,00
8907 Omatoimilinjojen avustaminen							
Hankinnat yht.	-30 000,00	-20 000	0	-20 000	0,00	20 000,00	0,00
Investoinnit netto	-30 000,00	-20 000	0	-20 000	0,00	20 000,00	0,00
8912 Vesilaitoksen paineenkorotusaseman puhdistus, pumpun uusiminen							
Hankinnat yht.	0,00	-13 000	0	-13 000	-10 606,30	2 393,70	81,59
Investoinnit netto	0,00	-13 000	0	-13 000	-10 606,30	2 393,70	81,59
Leväsjoen paineenkorotusaseman alavesisäiliö puhdistettiin ja uusittiin pumppu.							
8913 Siirrettävä desinfiointilaitteisto, yhteiden rakentaminen							
Hankinnat yht.	0,00	-10 000	0	-10 000	-7 428,80	2 571,20	74,29
Investoinnit netto	0,00	-10 000	0	-10 000	-7 428,80	2 571,20	74,29
Hankittiin siirrettävä desinfiointilaitte vesilaitokselle ja tehtiin kolme yhdekaivoa, josta pystyy verkostoon syöttämään desinfiointiainetta.							
8957 Jätevesikaivojen saneeraus							
Hankinnat yht.	-7 867,05	-20 000	0	-20 000	-8 364,12	11 635,88	41,82
Investoinnit netto	-7 867,05	-20 000	0	-20 000	-8 364,12	11 635,88	41,82
Korjattiin liitosyhteestä vuotava kaivo sekä putkistoa.							
8962 Hirvijärven viemärilinja							
Hankinnat yht.	-45 125,29	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Avustukset yht.	11 100,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Investoinnit netto	-34 025,29	0	0	0	0,00	0,00	0,00
8963 Hulevesilinja Hallitie							
Hankinnat yht.	-34 726,21	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Investoinnit netto	-34 726,21	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Hankinnat yht.	-560 318,11	-619 500,00	0,00	-619 500,00	-306 303,43	313 196,57	49,44
Avustukset yht.	87 640,00	18 875,00	0,00	18 875,00	23 000,00	4 125,00	121,85
Myyntit yht.	3 102,27	1 000,00	0,00	1 000,00	230,87	-769,13	23,09
Investoinnit netto	-469 575,84	-599 625,00	0,00	-599 625,00	-283 072,56	316 552,44	47,21

4.3.4 Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan miten kunnan menot on rahoitettu. Sen avulla kootaan tulorahoitus, investoinnit, anto- ja ottolainaus sekä muu rahoitustoiminta yhteen laskelmaan.

Rahoitusosa sisältää sellaisia eriä, joiden toteutumisen seuranta tapahtuu talousarvion tuloslaskelma- ja investointiosassa sekä sellaisia eriä, joiden toteutumisesta seurataan rahoitusosassa. Näitä viimeksi mainittuja eriä ovat mm. antolainasaamisten lisäykset ja vähennykset, lainojen lisäykset ja vähennykset sekä oman pääoman muutokset.

TALOUSARVION RAHOITUSOSAN TOTEUTUMISVERTAILU

	TALOUSARVIO TA-MUUTOS TA YHTEENSÄ TOTEUTUNUT POIKKEAMA				
	2016	2016	2016	2016	2016
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	504 106,00	0,00	504 106,00	832 660,79	328 554,79
Satunnaiset erät	0,00	0,00	0,00	70 342,45	70 342,45
Tulorahoituksen korjauserät	-49 000,00	0,00	-49 000,00	-77 311,58	-28 311,58
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-619 500,00	0,00	-619 500,00	-306 303,43	313 196,57
Rah.osuudet invest. menoihin	18 875,00	0,00	18 875,00	23 000,00	4 125,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulo	50 000,00	0,00	50 000,00	7 200,00	-42 800,00
Toiminnan ja investoinnit, netto	-95 519,00	0,00	-95 519,00	549 588,23	645 107,23
Rahoitustoiminta					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen väh.	-111 848,00	0,00	-111 848,00	-111 848,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Vaihto-omaisuuden muutos	0,00	0,00	0,00	-1 678,14	-1 678,14
Saamisten muutos	39 838,00	0,00	39 838,00	-446 379,38	-486 217,38
Korottomien velkojen muutos	9 000,00	0,00	9 000,00	-348 318,13	-357 318,13
Muut maksuvalmiuden muutokset	48 838,00	0,00	48 838,00	-796 375,65	-845 213,65
Rahoituksen rahavirta	-63 010,00	0,00	-63 010,00	-908 223,65	-845 213,65
RAHAVAROJEN MUUTOS	-158 529,00	0,00	-158 529,00	-358 635,42	-200 106,42

4.3.5 Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Talousarvion sitovista määrärahoista ja tuloarvioista esitetään yhteenvetotaulukko, johon on koottu käyttötalousosan, investointiosan, tuloslaskelmaosan ja rahoitusosan valtuuston sitoviksi hyväksymien erien talousarvio, toteutuma, poikkeama, talousarvion muutos ja poikkeama talousarviomuutoksen jälkeen.

YHTEENVETO VALTUUSTON HYVÄKSYMÄN MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA

	Sitovuus	MÄÄRÄRAHAT				TULOARVIOT					
		Alkuper. talousarvio	Tä:n muutos	Ta muutos-ten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Alkuper. talousarvio	Tä:n muutos	Ta muutos-ten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
KÄYTTÖTALOUSOSA		-9 627 355	0	-9 627 355	-9 247 237,06	380 117,94	0	0	0,00	0,00	0,00
Tulosalueet toimialueittain											
Vaalit	N	0	0	0	-238,44	-238,44	0	0	0,00	0,00	0,00
Tilintarkastus	N	-9 874	0	-9 874	-9 045,53	828,47	0	0	0,00	0,00	0,00
Tilintarkastajat	N										
Talous- ja hallinto	N	-690 170	-22 020	-712 190	-681 327,09	30 862,91	0	0	0,00	0,00	0,00
Yleishallinto	N	-80 896	0	-80 896	-49 903,34	30 992,66	0	0	0,00	0,00	0,00
Ruokapalveluyksikkö	N	-1 000	0	-1 000	-865,76	134,24	0	0	0,00	0,00	0,00
Joukkoliikenne	N	-132 145	22 020	-110 125	-69 321,06	40 803,94	0	0	0,00	0,00	0,00
Työllistetyt	N	203 500	0	203 500	48 902,65	-154 597,35	0	0	0,00	0,00	0,00
Maa- ja metsätilat	N	-51 486	0	-51 486	-39 974,87	11 511,13	0	0	0,00	0,00	0,00
Maaseutu toimi	N	-2 056 121	0	-2 056 121	-1 871 359,44	184 761,56	0	0	0,00	0,00	0,00
Erikoissairaanhoido	N	-4 153 458	0	-4 153 458	-4 029 088,56	124 369,44	0	0	0,00	0,00	0,00
Sosiaali- ja terveystoimi	N	-5 734	0	-5 734	-2 970,65	2 763,35	0	0	0,00	0,00	0,00
Sote-harkinnanvaraiset	N	-1 000	0	-1 000	-98,20	901,80	0	0	0,00	0,00	0,00
VSS-toiminta	N										
Sivistys	N	-65 360	0	-65 360	-52 068,70	13 291,30	0	0	0,00	0,00	0,00
Sivistystoimen hallinto	N	-1 369 585	0	-1 369 585	-1 377 093,43	-7 508,43	0	0	0,00	0,00	0,00
Peruskoulu	N	-26 600	0	-26 600	-27 536,40	-936,40	0	0	0,00	0,00	0,00
Aikuskoulutus	N	-87 599	0	-87 599	-83 424,67	4 174,33	0	0	0,00	0,00	0,00
Kirjasto toimi	N	-17 299	0	-17 299	-20 147,73	-2 848,73	0	0	0,00	0,00	0,00
Kulttuuritoimi	N	-67 064	0	-67 064	-72 071,11	-5 007,11	0	0	0,00	0,00	0,00
Liikunta ja ulkoilu	N	-19 371	0	-19 371	-11 502,46	7 868,54	0	0	0,00	0,00	0,00
Nuorisotyö	N	-338 588	0	-338 588	-359 401,76	-20 813,76	0	0	0,00	0,00	0,00
Lasten päivähoito	N										
Tekninen	N	-91 927	0	-91 927	-84 215,28	7 711,72	0	0	0,00	0,00	0,00
Teknisen toimen hallinto	N	66 297	0	66 297	77 353,39	11 056,39	0	0	0,00	0,00	0,00
Kiinteistötoimi	N	-220 904	0	-220 904	-224 684,70	-3 780,70	0	0	0,00	0,00	0,00
Tilinhallintapalvelut	N	-101 688	0	-101 688	-99 148,22	2 539,78	0	0	0,00	0,00	0,00
Liikenneväylät	N	-7 818	0	-7 818	-6 629,89	1 188,11	0	0	0,00	0,00	0,00
Palvelujen myynti	N	-7 531	0	-7 531	-7 982,46	-451,46	0	0	0,00	0,00	0,00
Jätehuolto	N	-34 903	0	-34 903	2 555,05	37 458,05	0	0	0,00	0,00	0,00
Energianhuolto	N	-48 176	0	-48 176	-34 708,62	13 467,38	0	0	0,00	0,00	0,00
Kaavoitus ja rakennusvalvonta	N	-167 540	0	-167 540	-167 854,52	-314,52	0	0	0,00	0,00	0,00
Palo- ja pelastustoimi	N	-43 315	0	-43 315	6 614,74	49 929,74	0	0	0,00	0,00	0,00
Liikelaitokset (vesi- ja viemärilaitos)	N										

Sitouvuus	MÄÄRÄRAHAT				TULOARVIOT					
	Alkuper. talousarvio	T:n muutos	Ta muutos-ten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Alkuper. talousarvio	T:n muutos	Ta muutos-ten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
TUOLASKELMAOSA	-30 000	0	-30 000	-19 832,23	10 167,77	10 161 461	0	10 161 461	10 099 730,08	-61 730,92
Verotulot	0	0	0	0,00	0,00	4 346 000	0	4 346 000	4 336 426,18	-9 573,82
Valtionosuudet	0	0	0	0,00	0,00	5 801 511	0	5 801 511	5 749 922,00	-51 589,00
Korkotulot	0	0	0	0,00	0,00	3 950	0	3 950	1 049,05	-2 900,95
Muut rahoitustulot	0	0	0	0,00	0,00	10 000	0	10 000	12 332,85	2 332,85
Korkomenot	-20 000	0	-20 000	-17 652,19	2 347,81	0	0	0	0,00	0,00
Muut rahoitusmenot	-10 000	0	-10 000	-2 180,04	7 819,96	0	0	0	0,00	0,00
INVESTOINTIOSA	-619 500	0	-619 500	-306 303,43	313 196,57	19 875	0	19 875	23 230,87	3 355,87
Tulosalueet										
Kunnanhallitus	-19 000	0	-19 000	-18 787,43	212,57	0	0	0	0,00	0,00
Inv.osuudet SHP kylle	0	0	0	0,00	0,00	1 000	0	1 000	230,87	-769,13
Kiinteän omaisuuden osto/myynti	0	0	0	-2 000,57	-2 000,57	0	0	0	0,00	0,00
Osakkeet	-10 000	0	-10 000	0,00	10 000,00	0	0	0	0,00	0,00
Tuotannonohjausohjelma	-10 000	0	-10 000	0,00	0,00	0	0	0	0,00	0,00
Sivistystoimi	-10 000	0	-10 000	-9 999,29	0,71	0	0	0	0,00	0,00
Yhtenäiskoulu	-35 500	0	-35 500	-45 821,89	-10 321,89	18 875	0	18 875	23 000,00	4 125,00
Liikunta-alueet										
Tekninen	-70 000	0	-70 000	-46 499,20	23 500,80	0	0	0	0,00	0,00
Kiinteistöjen maalaus ja korjaus	-35 000	0	-35 000	-19 598,32	15 401,68	0	0	0	0,00	0,00
Kallion rt A	-200 000	0	-200 000	-44 101,28	155 898,72	0	0	0	0,00	0,00
Metsätähden remontointi	-150 000	0	-150 000	-74 023,84	75 976,16	0	0	0	0,00	0,00
Peruspalvelukeskus	-20 000	0	-20 000	-12 072,39	7 927,61	0	0	0	0,00	0,00
Kunnanviraston remontointi	-7 000	0	-7 000	-7 000,00	0,00	0	0	0	0,00	0,00
Valvontakamerajärjestelmän uusiminen	-20 000	0	-20 000	0,00	20 000,00	0	0	0	0,00	0,00
Omatoinlinjojen avustus	-13 000	0	-13 000	-10 606,30	2 393,70	0	0	0	0,00	0,00
Vesiliatoksen paineenkorotusaseman puhdistus, pumpun uusiminen	-10 000	0	-10 000	-7 428,80	2 571,20	0	0	0	0,00	0,00
Siirrettävä desinfiointilaitteisto, yhteiden rakentaminen	-20 000	0	-20 000	-8 364,12	11 635,88	0	0	0	0,00	0,00
Jätevesikaivojen ja -vesilinjan saneeraus	-111 848	0	-111 848	-111 848,00	0,00	48 838	0	48 838	-796 375,65	-845 213,65
RAHOITUSOSA	-111 848	0	-111 848	-111 848,00	0,00	48 838	0	48 838	-796 375,65	-845 213,65
Lainakannan muutokset	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0,00	0,00
Pitkäaikaisen lainojen lis.	-111 848	0	-111 848	-111 848,00	0,00	0	0	0	0,00	0,00
Pitkäaikaisen lainojen väh.	0	0	0	0,00	0,00	48 838	0	48 838	-796 375,65	-845 213,65
Muu maksuvalmiuden muutos	0	0	0	0,00	0,00	0	0	0	0,00	0,00
YHTEENSÄ	-10 388 703	0	-10 388 703	-9 685 220,72	703 482,28	10 230 174	0	10 230 174	9 326 585,30	-903 588,70

N=sitouvuus nettomääräraha/-tuloarvio, B=bruttomääräraha/-tuloarvio

5. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

5.1. TILINPÄÄTÖSLASKELMIA KOSKEVAT SÄÄNNÖKSET JA OHJEET

Tilinpäätöslaskelmia ovat tuloslaskelma, rahoituslaskelma, tase, konsernituloslaskelma ja –tase sekä konsernin rahoituslaskelma. Tilinpäätöslaskelmien laadimisessa sovelletaan kirjanpitolakia ja –asetusta kirjanpitolautakunnan kuntajäoston yleisohjeiden ja laskelmakaavojen mukaisesti.

Kustakin tuloslaskelman ja taseen erästä on esitettävä vastaava tieto viimeistä edelliseltä tilikaudelta (vertailutieto). Jos tuloslaskelman tai taseen erittelyä on muutettu, on vertailutietoa mahdollisuuksien mukaan oikaistava. Samoin on meneteltävä, jos vertailutieto ei muun syyn takia ole käyttökelpoinen. Vastavaa vertailutiedon esittämistapaa noudatetaan myös rahoituslaskelman ja konsernituloslaskelman ja –taseen sekä konsernin rahoituslaskelman esittämisessä.

5.2. Tuloslaskelma

	1.1.-31.12.2016	1.1.-31.12.2015
KUNNAN TULOSLASKELMA		
Toimintatuotot		
Myyntituotot	860 686,50	916 484,46
Maksutuotot	40 507,96	41 668,66
Tuet ja avustukset	98 587,93	145 219,20
Vuokratuotot	396 322,19	428 216,33
Muut toimintatuotot	15 596,04	12 624,21
Toimintatuotot yhteensä	1 411 700,62	1 544 212,86
Toimintakulut		
Henkilöstömenot		
Palkat ja palkkiot	-1 808 671,83	-1 865 245,10
Henkilöstösivukulut		
Eläkekulut	-620 977,76	-661 988,61
Muut henkilöstösivukulut	-69 922,83	-63 482,67
Palvelujen ostot	-7 259 147,10	-7 751 545,15
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-645 213,50	-669 308,88
Avustukset	-200 775,12	-243 467,23
Vuokrakulut	-38 668,58	-38 615,14
Muut toimintakulut	-15 560,96	-8 380,29
Toimintakulut yhteensä	-10 658 937,68	-11 302 033,07
Toimintakate	-9 247 237,06	-9 757 820,21
Verotulot	4 336 426,18	4 639 770,61
Valtionsuudet	5 749 922,00	5 940 969,00
Rahoitustuotot ja -kulut:		
Korkotuotot	1 049,05	4 014,90
Muut rahoitustuotot	12 332,85	14 262,00
Korkokulut	-17 652,19	-45 072,46
Muut rahoituskulut	-2 180,04	-3 771,27
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	-6 450,33	-30 566,83
Vuosikate	832 660,79	792 352,57
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-589 988,86	-574 458,86
Satunnaiset erät		
Satunnaiset kulut	70 342,45	0,00
Tilikauden tulos	313 014,38	217 893,71
Tilikauden yli/alijäämä	313 014,38	217 893,71

5.3. Rahoituslaskelma

	1.1.-31.12.2016	1.1.-31.12.2015
KUNNAN RAHOITUSLASKELMA		
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	832 660,79	792 352,57
Satunnaiset erät	70 342,45	0,00
Tulorahoituksen korjauserät	-77 311,58	-1 897,73
Toiminnan rahavirta	825 691,66	790 454,84
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-306 303,43	-560 318,11
Rahoitusosuudet investointimenoihin	23 000,00	87 640,00
Pysyvien vastaavien luovutustulot	7 200,00	5 000,00
Investointien rahavirta	-276 103,43	-467 678,11
Toiminnan ja investointien rahavirta	549 588,23	322 776,73
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaiset lainat lis.	0,00	1 000 000,00
Pitkäaikaiset lainat väh.	-111 848,00	-1 061 848,00
Lainakannan muutokset	-111 848,00	-61 848,00
Muu maksuvalmiuden muutos		
Vaihto-omaisuus muutos	-1 678,14	-317,88
Saamisten muutos	-446 379,38	224 208,10
Korottomat velat muutos	-348 318,13	7 937,18
Muu maksuvalmiuden muutos	-796 375,65	231 827,40
Rahoituksen rahavirta	-908 223,65	169 979,40
Rahavarojen muutos	-358 635,42	492 756,13
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12	818 103,52	1 176 738,94
Rahavarat 01.01	1 176 738,94	683 982,81

5.4 Tase

KUNNAN TASE

VASTAAVAA	2016	2015	VASTATTAVAA	2016	2015
A PYSYVÄT VASTAAVAT	10 046 366,97	10 353 283,27	A OMA PÄÄOMA	8 407 858,45	8 094 844,07
I Aineettomat hyödykkeet	587 452,68	686 314,70	I Peruspääoma	6 943 263,57	6 943 263,57
3. Muut pitkävaikutteiset menot	587 452,68	686 314,70	IV Ed. tilikausien yli-/alijäämä	1 151 580,50	933 686,79
			V Tilikauden yli/alijäämä	313 014,38	217 893,71
II Aineelliset hyödykkeet	8 124 800,21	8 353 642,49	C PAKOLLISET VARAUKSET	0,00	70 342,45
1. Maa- ja vesialueet	1 444 964,37	1 445 195,24	2. Muut pakolliset varaukset	0,00	70 342,45
2. Rakennukset	3 581 144,27	3 720 788,19	D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	11 496,32	11 478,91
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 758 618,60	2 898 929,64	2. Lahjoitusrahastojen pääomat	11 496,32	11 478,91
4. Koneet ja kalusto	36 823,08	49 736,71	E VIERAS PÄÄOMA	3 305 642,31	3 765 808,44
6. Ennakkomaksut ja keskener.	303 249,89	238 992,71	I Pitkäaikainen vieras pääoma	2 358 657,10	2 462 605,10
III Sijoitukset	1 334 114,08	1 313 326,08	2. Lainat rah.- ja vak.laitoksilta	2 126 000,00	2 237 848,00
1. Osakkeet ja osuudet	1 300 522,08	1 279 734,08	7. Liittymismaksut ja muut velat	232 657,10	224 757,10
4. Muut saamiset	33 592,00	33 592,00	II Lyhytaikainen vieras pääoma	946 985,21	1 303 203,34
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	11 496,32	11 478,91	2. Lainat rah.- ja vak.laitoksilta	111 848,00	111 848,00
2. Lahjoitusrahastojen varat	11 496,32	11 478,91	5 Saadut ennakot	2 566,98	2 572,83
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 667 133,79	1 577 711,69	6. Ostovelat	434 673,37	688 680,80
I Vaihto-omaisuus	14 357,67	12 679,53	7. Muut velat	71 524,36	58 000,11
4. Muu vaihto-omaisuus	14 357,67	12 679,53	8. Siirtovelat	326 372,50	442 101,60
II Saamiset	834 672,60	388 293,22	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	11 724 997,08	11 942 473,87
Lyhytaikaiset saamiset	834 672,60	388 293,22			
1. Myyntisaamiset lyhytaikaiset	276 213,25	156 029,13			
2. Lainasaamiset lyhytaikaiset	24 257,26	26 257,26			
3. Muut saamiset lyhytaikaiset	22 717,64	51 659,29			
4. Siirtosaamiset lyhytaikaiset	511 484,45	154 347,54			
IV Rahat ja pankkisaamiset	818 103,52	1 176 738,94			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	11 724 997,08	11 942 473,87			

5.5. Konsernituloslaskelma

KONSERNITULOSLASKELMA	1.1.-31.12.2016	1.1.-31.12.2015
Toimintatuotot	8 791 466,49	8 893 015,47
Toimintakulut	-17 927 355,28	-18 532 654,22
Toimintakate	-9 135 888,79	-9 639 638,75
Verotulot	4 336 426,18	4 639 770,61
Valtionosuudet	5 749 922,00	5 940 969,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	1 817,20	4 283,35
Muut rahoitustuotot	18 023,84	15 745,58
Korkokulut	-19 127,07	-46 397,39
Muut rahoituskulut	-4 561,99	-7 766,98
Vuosikate	946 611,37	906 965,42
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunn.mukaiset poistot	-713 080,96	-711 387,39
Arvonalentumiset	0,00	-88,94
Satunnaiset erät	70 342,45	0,00
Tilikauden tulos	303 872,86	195 489,09
Tilikauden verot	-147,03	0,00
Laskennalliset verot	132,97	-468,29
Vähemmistöosuudet	706,28	-202,79
Tilikauden ylijäämä	304 565,08	194 818,01

5.6. Konsernin rahoituslaskelma

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA	1.1.-31.12.2016		1.1.-31.12.2015	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	946 611,36		906 965,43	
Tilikauden verot	-147,03		0,00	
Satunnaiset erät	70 342,45		0,00	
Tulorahoituksen korjaukset	-81 315,43	935 491,35	15 058,45	922023,88
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-445 768,63		-730 381,90	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	27 522,50		87 640,00	
Pysyvien vastaavien luovutustulot	4 854,27	-413 391,86	25 714,18	-617027,72
Toiminnan ja investointien rahavirta		522 099,49		304996,16
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten vähennys	0,00	0,00	6 098,36	6098,36
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaiset lainat lis.	7 459,20		1 125 187,49	
Pitkäaikaiset lainat väh.	-132 230,21	-124 771,01	-1 068 605,36	56582,13
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	0,00	8 807,01	8807,01
Oman pääoman muutokset	28 702,17	28702,17	9 528,17	9528,17
Muu maksuvalmiuden muutos				
Toimeksiantojen muutos	-1 096,28		-663,54	
Vaihto-omaisuus muutos	-11 211,46		269,57	
Saamisten muutos	-394 527,51		121 461,32	
Korottomat velat muutos	-381 407,24	-788 242,49	52 963,19	174030,54
Rahoituksen rahavirta		-884 311,33		255046,19
Rahavarojen muutos		-362 211,84		560042,35
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	1 390 672,08		1 752 794,80	
Rahavarat 1.1.	1 752 883,92	-362 211,84	1 192 752,45	560 042,35

5.7. Konsernitase

0

VASTAAVAA	2016	2015	VASTATTAVAA	2016	2015
A PYSYVÄT VASTAAVAT	10 376 972,14	10 715 394,99	A OMA PÄÄOMA	8 517 189,64	8 213 571,99
I Aineettomat hyödykkeet	610 869,06	703 986,87	I Peruspääoma	6 943 263,57	6 943 263,57
1. Aineettomat oikeudet	19 979,82	16 696,81	III Muut omat rahastot	48 690,47	53 046,07
2. Muut pitkävaikutteiset menot	590 889,24	687 290,06	IV Ed. tilikausien ylijäämä (alijäämä)	1 220 670,52	1 022 444,34
			V Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	304 565,08	194 818,01
II Aineelliset hyödykkeet	9 463 138,87	9 714 434,32	C PAKOLLISET VARAUKSET	87 743,79	170 884,39
1. Maa- ja vesialueet	1 490 231,70	1 491 266,64	1. Eläkevaraukset	144,86	144,86
2. Rakennukset	4 680 839,33	4 841 979,86	2. Muut pakolliset varaukset	87 598,93	170 739,53
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 786 687,11	2 923 763,64	D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	23 631,51	26 360,98
4. Koneet ja kalusto	177 709,36	199 063,25	1. Valtion toimeksiannot	5 444,83	5 755,12
5. Muut aineelliset hyödykkeet	1 932,18	9 673,75	2. Lahjoitusrahastojen pääomat	17 534,39	20 242,83
6. Enn.maksut ja keskener. hank.	325 739,19	248 687,18	3. Muut toimeksiantojen pääomat	652,29	363,03
III Sijoitukset	302 964,21	296 973,80	E VIERAS PÄÄOMA	4 783 813,03	5 300 071,16
1. Muut osakkeet ja osuudet	267 091,58	261 101,17	I Pitkäaikainen	2 583 910,76	2 706 508,10
4. Muut saamiset	35 872,63	35 872,63	2. Lainat rah.- ja vakuutuslaitoksilta	2 347 342,09	2 477 555,35
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	16 501,12	18 134,31	3. Lainat julkisyhteisöiltä	3 911,57	4 195,65
1. Valtion toimeksiannot	4 150,41	5 755,12	7. Muut velat	232 657,10	224 757,10
2. Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	11 752,70	11 774,95	III Lyhytaikainen	2 199 902,27	2 593 563,06
3. Muut toimeksiantojen varat	598,01	604,24	2. Lainat rah.- ja vakuutuslaitoksilta	131 839,15	133 173,86
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	3 018 904,71	2 977 359,22	3. Lainat julkisyhteisöiltä	284,08	454,27
I Vaihto-omaisuus	77 708,53	66 641,62	5. Saadut ennakot	12 417,68	12 073,85
1. Aineet ja tarvikkeet	63 350,86	53 962,09	6. Ostovelat	827 659,46	1 062 275,37
4. Muu vaihto-omaisuus	14 357,67	12 679,53	7. Muut velat	151 590,93	139 511,64
II Saamiset	1 550 501,24	1 157 922,80	8. Siirtovelat	1 076 110,97	1 246 074,07
Pitkäaikaiset saamiset	468,00	0,00	VASTATTAVAA	13 412 377,97	13 710 888,52
3. Muut saamiset	468,00	0,00			
Lyhytaikaiset saamiset	1 550 033,24	1 157 922,80			
1. Myyntisaamiset	866 814,83	780 522,34			
2. Lainasaamiset	24 257,26	26 257,26			
3. Muut saamiset	115 612,07	160 673,34			
4. Siirtosaamiset	543 349,08	190 469,86			
III Rahoitusarvopaperit	76 125,58	60 925,32			
1. Osakkeet ja osuudet	22,86	22,60			
2. Sij.rahamarkkinainstrumentteihin	76 102,72	60 902,72			
IV Rahat ja pankkisaamiset	1 314 569,36	1 691 869,48			
VASTAAVAA	13 412 377,97	13 710 888,52			

6. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Tilinpäätöksen liitetiedoista on säädetty kuntalaissa sekä kirjanpitolaissa ja –asetuksessa. Kirjanpitolain 3:2 §:n mukaan tilinpäätöksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot kirjanpitovelvollisen toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Tätä varten tarpeelliset lisätiedot on ilmoitettava liitetiedoissa. Liitetietojen antamisesta on kuntajaosto antanut erillisen yleisohjeen kunnan ja kuntayhtymän liitetiedoista. Tilinpäätöksen liitetietojen tarkoituksena on täydentää laskelmien muodossa esitettyä tilinpäätösinformaatiota oikeiden ja riittävien tieto-

jen antamiseksi toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Ne ovat paikallinen julkistettava osa tilinpäätöstä.

LIITE 1

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet

Jaksotusperiaatteet

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

Pysyvien vastaavien käyttöomaisuusosakkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alhaisempaan arvoon. Käyttöomaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskenta-periaatteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa (liite 11).

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Avustusten käsittely

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

LIITTEET 2 - 5

Ei selvitettävää

LIITE 6

Kunnan toimintatuotot tehtäväalueittain	2016	2015
Keskusvaalilautakunta	0,00	2 736,30
Kunnanhallitus	385 633,82	536 749,91
Sivistyslautakunta	301 882,78	291 209,80
Tekninen lautakunta	724 184,02	713 516,85
Toimintatuotot yhteensä	1 411 700,62	1 544 212,86

LIITE 7

Verotulojen erittely	2016	2015
Kunnan tulovero	3 244 803,13	3 538 377,88
Osuus yhteisöveron tuotosta	539 187,42	578 635,32
Kiinteistövero	552 435,63	522 757,41
Verotulot yhteensä	4 336 426,18	4 639 770,61

LIITE 8

Valtionosuuksien erittely	2016	2015
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	6 083 438,00	6 339 457,00
Siitä: Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus (+/-)	1 725 553,00	1 772 256,00
Opetus- ja sivistystoimen muut valtionosuudet	-333 516,00	-398 488,00
Valtionosuudet yhteensä	5 749 922,00	5 940 969,00

LIITE 9

Palvelujen ostojen erittely	2016	2015
Asiakaspalvelujen ostot	6 111 208,41	6 642 805,36
Muiden palvelujen ostot	1 147 938,69	1 108 739,79
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	7 259 147,10	7 751 545,15

LIITE 10

Ei selvitettävää

LIITE 11

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Käyttöomaisuuden poistojen määrittämisessä on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu käyttöomaisuuden hankintamenoista arvioidun taloudellisen pitoajan mukaan.

Kv131212§46 poistosuunnitelman muutos tilikaudesta 2013 lähtien vuonna 2013 ja sen jälkeen käyttöön otettaviin ja hankittaviin investointeihin.

Muihin pitkävaikutteisiin menoihin kirjatus Valokuituverkko-hankkeen poistoksi 15 vuotta. Aineettomien hyödykkeiden enimmäispoistoajasta on säädetty KPL 5:7-11§:ssä.

	Tasapoisto
Aineettomat hyödykkeet	
Kehittämismenot	2
Aineettomat oikeudet	5
Liikearvo	2
Muut pitkävaikutteiset menot	
Atk-ohjelmisto	2
Muut	2
Aineelliset hyödykkeet	
Maa- ja vesialueet	ei poistoaikaa
Rakennukset ja rakennelmat	
Hallinto- ja laitosrakennukset	20
Tehdas- ja tuotantorakennukset	20
Taloussrakennukset	10
Vapaa-ajan rakennukset	20
Asuinrakennukset	30
Muut rakennukset	10
Kiinteät rakenteet ja laitteet	
Kadut, tiet, torit ja puisto	15
Sillat, laiturit ja uimalat	10
Muut maa- ja vesirakenteet	15
Vedenjakeluverkosto	30
Viemäriverkko	30
Kaukolämpöverkko	20
Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistuslaitteet	15
Muut putki- ja kaapeliverkot	15
Sähkö, vesi- yms. laitosten laitoskoneet ja laitteet	10
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10
Koneet ja kalusto	
Muut kuljetusvälineet	4
Muut liikkuvat työkoneet	5
Atk-laitteet	3
Muut laitteet ja kalusteet	3
Muut aineelliset hyödykkeet	
Luonnonvarat	käytön mukainen poisto
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoaikaa
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	ei poistoaikaa
Pysyvien vastaavien sijoitukset	
Osakkeet ja osuudet	ei poistoaikaa

LIITE 12

Pakollisten varausten muutokset	2016	2015
Kaatopaikan maisemointivaraus 1.1.	70 342,45	70 342,45
Vähennykset tilikaudella	70 342,45	0,00
Kaatopaikan maisemointivaraus 31.12.	0,00	70 342,45

LIITE 13

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja -tappiot	2016	2015
Muut toimintatuotot		
Maa-alueiden myyntivoitot	6 969,13	1 897,73
Myyntivoitot yhteensä	6 969,13	1 897,73

LIITE 14

Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely	2016	2015
Satunnaiset kulut		
Kaatopaikkavarauksen purkaminen	-70 342,45	0,00

LIITE 15

Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely	2016	2015
Metsäliitto Osuuskunnan osuuskorot	2 630,47	2 329,06
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	831,52	2 266,40
Yhteensä	3 461,99	4 595,46

LIITEET 16 - 18

ei selvítettävää

LIITE 19

	Aineettomat hyödykkeet			Aineelliset hyödykkeet					Yhteensä	
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Yhteensä	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Soranotto-alueet		Keskeneräiset hankinnat
Poistamaton hankintameno 1.1.	0,00	686 314,70	686 314,70	1 445 195,24	3 720 788,19	2 898 929,64	49 736,71	0,00	238 992,71	8 353 642,49
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	0,00	46 499,20	33 428,19	24 428,09	0,00	158 159,95	262 515,43
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	230,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230,87
Siirrot erien välillä	0,00	0,00	0,00	0,00	93 902,77	0,00	0,00	0,00	93 902,77	0,00
Tilikauden poisto	0,00	98 862,02	98 862,02	0,00	280 045,89	173 739,23	37 341,72	0,00	0,00	491 126,84
Poistamaton hankintameno 31.12.	0,00	587 452,68	587 452,68	1 444 964,37	3 581 144,27	2 758 618,60	36 823,08	0,00	303 249,89	8 124 800,21
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	587 452,68	587 452,68	1 444 964,37	3 581 144,27	2 758 618,60	36 823,08	0,00	303 249,89	8 124 800,21

Osakkeet ja osuudet**Jvk-, muut laina- ja muut saamiset**

	Osakkeet ja osuudet				Jvk-, muut laina- ja muut saamiset				Yhteensä	
	Konserniyhtiöt	Omistusyht. yhteisöt	Kuntayhtymäosuudet	Muut	Jvk-saamiset	konserniyhteisöt	kuntayhtymät	Muu yhteisöt		
Poistamaton hankintameno 1.1.	0,00	0,00	1 049 461,86	230 272,22	1 279 734,08	0,00	0,00	0,00	33 592,00	33 592,00
Lisäykset	0,00	0,00	18 787,43	2 000,57	20 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	0,00	0,00	1 068 249,29	232 272,79	1 300 522,08	0,00	0,00	0,00	33 592,00	33 592,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	0,00	1 068 249,29	232 272,79	1 300 522,08	0,00	0,00	0,00	33 592,00	33 592,00

Maa- ja vesialueet erittely

Maa- ja vesialueet	
Kiinteistöjen liittymismaksut	19 512,10
Muut maa- ja vesialueet	1 425 452,27
Maa- ja vesialueet yhteensä	1 444 964,37

LIITE 20

Ei selvittävää

LIITE 21

	Kotipaikka	Kunnan omistusosuus	Kuntakonsernin osuus (1000 €)		
			omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	tilikauden tuloksesta
Kuntayhtymät					
Satakunnan Sairaanhoidopiirin kuntayhtymä	Pori	0,90 %	856	844	-9
Satakunnan Koulutuskuntayhtymä	Kokemäki	1,52 %	318	87	-2
Satakuntaliitto	Pori	0,52 %	6	2	0
Pohjois-Satakunnan peruspalvelu- kuntayhtymä	Kankaanpää	7,05 %	-4	580	2

LIITE 22

	Kotipaikka	Kunnan omistusosuus	omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	tilikauden tuloksesta
Yhdistelemättömät osakkuusyhteisöt					
As Oy Siikaranta	Siikainen	22,44 %	29	0	0

LIITE 23

	2016	2015
Saamisten erittely	Lyhytaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä		
Myyntisaamiset	41 555,64	25 485,20
Siirtosaamiset	437 660,29	100 589,25
Yhteensä	479 215,93	126 074,45

LIITE 24

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät	Kunta		Konserni	
	2016	2015	2016	2015
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Siirtyvät korot	62,69	1 694,45	62,69	1 681,54
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	11 405,00	12 893,40	11 405,00	12 893,40
Eu-tuet ja avustukset	13 000,00	0,00	13 000,00	0,00
Työllistämisen- ja lisätuet	2 051,66	5 699,35	2 051,66	5 699,35
Puun myyntitulot	15 536,58	0,00	15 536,58	0,00
Muut tulojäämät	469 428,52	134 060,34	501 293,15	170 195,57
Tulojäämät yhteensä	511 484,45	154 347,54	543 349,08	190 469,86
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	511 484,45	154 347,54	543 349,08	190 469,86

LIITE 25

Oman pääoman erittely	Kunta	
	2016	2015
Peruspääoma 1.1.	6 943 263,57	6 943 263,57
Peruspääoma 31.12.	6 943 263,57	6 943 263,57
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	933 686,79	1 147 460,20
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	1 151 580,50	933 686,79
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	313 014,38	217 893,71
Oma pääoma yhteensä	8 407 858,45	8 094 844,07

LIITE 26

Ei selvittävää

LIITE 27

	2016	2015
Pitkäaikaiset velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 674 128,00	1 787 096,00
Muut velat	232 657,10	224 757,10
Pitkäaikaiset velat yhteensä	1 906 785,10	2 011 853,10

LIITTEET 28-29

Ei selvittävää

LIITE 30

	2016	2015
Vieras pääoma	Lyhytaikainen	Lyhytaikainen
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä		
Ostovelat	172 569,10	341 243,36
Siirtovelat	10 465,72	97 895,00
Yhteensä	183 034,82	439 138,36

LIITE 31

Ei selvittävää

LIITE 32

	2016	2015
Muiden velkojen erittely		
Liittymismaksut	231 657,10	223 757,10
Muut velat	1 000,00	1 000,00
Muut velat yhteensä	232 657,10	224 757,10

LIITE 33

	Kunta		Konserni	
	2015	2015	2016	2015
Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät				
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Menojäämät				
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	228 774,85	231 910,34	228 774,85	231 910,34
Korkojaksotukset	2 521,86	3 186,88	2 521,86	3 186,88
Muut menojäämät	95 075,79	207 004,38	844 814,26	1 010 976,85
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	326 372,50	442 101,60	1 076 110,97	1 246 074,07
Siirtovelat yhteensä	326 372,50	442 101,60	1 076 110,97	1 246 074,07

LIITE 34-37

Ei selvittävää

LIITE 38

	2016	2015
Leasingvastuiden yhteismäärä (arvonlisäveroineen)		
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	2 708,16	10 018,74
Myöhemmin maksettavat	8 827,56	1 488,00
Yhteensä	11 535,72	11 506,74

LIITE 39

Ei selvittävää

LIITE 40

Muut kunnan antamat vastuusitoumukset	2016	2015
Takaukset muiden puolesta		
Alkuperäinen pääoma	3 102 100,01	3 102 100,01
Jäljellä oleva pääoma	1 255 791,65	1 429 602,84

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista	2016	2015
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	7 363 160,00	7 596 856,50
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.	0,00	0,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta	5 496,11	5 413,56

LIITE 41

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt	2016	2015
Vakuustalletukset	13 600,00	44 600,00

LIITE 42

Kunnan palkatun henkilöstön määrä 31.12.2016, henkilöiden lukumäärä / 31.12.2015

Toimintayksikkö	Vakinaiset	Sijaiset	Määrä- aikaiset	Työllistetyt	Yhteensä	Yhteensä ilman työllistettyjä
Keskushallinto; sis. ruokapalveluyksikön	12/12	1/1	2/0	1/1	16/14	15/13
Sivistystoimi; sis. päivähoiton	23/24	0/0	5/4	0/1	28/29	28/28
Ympäristö ja tekniset palvelut	7/7	0/0	1/1	0/2	8/10	8/8
Yhteensä	42/43	1/1	8/5	1/4	52/53	51/49

LIITE 43

HENKILÖSTÖKULUT	2016	2015
Palkat ja palkkiot	1 842 291,16	1 880 120,17
Henkilöstösivukulut	690 900,59	725 471,28
Eläkekulut	620 977,76	661 988,61
Muut henkilösivukulut	69 922,83	63 482,67
Henkilöstökorvaukset ja muut korjauserät	33 619,33	14 875,07
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	2 499 572,42	2 590 716,38
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen	6 757,21	24 645,43
Yhteensä henkilöstökulut	2 506 329,63	2 615 361,81

LIITE 44

LUOTTAMUSHENKILÖN PALKKIOISTA PERITYT JA TILITETYT LUOTTAMUSHENKILÖMAKSUT	2016	2015
Suomen Keskusta	456,75	568,88
Kansallinen Kokoomus	36,80	45,60
Perussuomalaiset	94,00	151,50
Suomen sosiaalidemokraattinen puolue	236,00	305,75
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	823,55	1 071,73

LIITE 45

TILINTARKASTAJAN PALKKIOT	2016	2015
Tarkastusyhteisö Auditor/BDO oy		
Tilintarkastuspalkkiot	3 213,00	2 921,25
Tilintarkastajan lausunnot	313,50	0,00
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	3 576,00	3 654,00
Palkkiot yhteensä	7 102,50	6 575,25

KONSERNIN LIITETIEDOT

KONSERNITILINPÄÄTÖS

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAAJUUS

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki kuntayhtymät osuuspääoman suhteessa, joissa kunta on jäsenenä. Osakkuusyhteisöä ei ole yhdistelty.

Siikaisten kunnanhallitus on vahvistanut 07.02.1999 § 22 Konserniohjeet. Kunnalla ei ole tytäryhteisöjä.

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LASKENTAPERIAATTEET:

Kuntayhtymät on yhdistelty konsernitilinpäätökseen tilikauden lopun omistusosuuden suhteessa rivi riviltä, kuntayhtymäosuuksien kirjanpitoarvo on eliminoitu peruspääoman osuutta vastaan ja osuus kuntayhtymän oman pääoman lisäyksestä on siirretty omalle rivilleen.

Sisäiset velat ja saamiset sekä keskinäiset lainat on eliminoitu vastapuolipareittain, kuntayhtymillä omistusosuuden suhteessa. Käyttöomaisuushyödykkeet eivät sisällä sisäistä katetta. Konsernitaseen liitetietoihin on yhdistetty kuntayhtymät omistusosuuden suhteessa. Konsernin peruspääoma on sama kuin kunnan peruspääoma.

Kuntayhtymät		omistus- osuus
Pohjois-Satakunnan Peruspalveluliikelaitos ky	Kankaanpää	7,05 %
Satakunnan Sairaanhoidopiirin kuntayhtymä	Pori	0,90 %
Satakunnan Koulutuskuntayhtymä	Kokemäki	1,52 %
Satakuntaliitto	Pori	0,52 % (2015: 0,51 %)
Osakkuusyhteisöt		
As Oy Siikaranta	Siikainen	22,44 %

7. ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET

Tässä luvussa esitetään liikelaitosten, muiden taseyksiköiden ja laskennallisesti eriytettyjen yksiköiden tilinpäätöslaskelmat ja niiden liitetiedot.

Siikaisten kunnan vesilaitos on kirjanpidollisesti eriytetty yksikkö, jonka tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja tase esitetään tässä erikseen.

600 LIIKELAITOKSET

Tilivelvollinen: Tekninen lautakunta, tekninen johtaja
Tehtävän vastuhenkilö: tekninen johtaja

YHTEISVEDENOTTAMOT: Kernikanta I vedenottamo käsittää kaksi siiviläputkikaivoa ja Kernikanta II vedenottamo yhden kuilukaivon. Lisäksi järjestelmään kuuluu Tallikankaan laitos, jossa suoritetaan raakaveden kemiallinen käsittely sisältäen alkaloinnin. Runkovesijohto-yhteys Kankaanpäästä.

TEHTÄVÄ: Toimittaa vaatimukset täyttävää vettä Merikarvian ja Siikaisten vedenkäyttäjille.

TAVOITE: Pitää veden laatu määräykset täyttävänä.

OMA VESILAITOS: Käsittää jakeluverkoston, joka tällä hetkellä käsittää keskustaajaman lisäksi Otamon, Leväsjoen kyläkeskukset, Itäluoman, Krakan, Saarikosken, Venesjärven ja Hirvijärven sekä Leppijärven suunnan johtohaarat.

TEHTÄVÄ: Pitää jakeluverkosto asianmukaisessa kunnossa, sekä häiriön sattuessa turvata vedensaanti kuluttajille tilapäisjärjestelyin.

TAVOITE: Huoltaa ja ylläpitää verkostoa siihen liittyvine venttiileineen ja mittareineen siten, että saavutetaan mahdollisimman hyvä lopputulos niin taloudellisesti kuin käyttäjienkin kannalta.

KEHITTÄMISTAVOITTEET Toteuttaa kunnanvaltuuston hyväksymää vesilaitoksen kehittämissuunnitelmaa.

ERITYISTÄ: Laitosten taloudellisen tuloksen parantamiseen kiinnitetään huomioita. Pyritään aktiivisesti edistämään alueellisen vesihuoltoyhtiön perustamista.

VIEMÄRILAITOS: Käsittää viemäriverkoston, jätevedenpumppaamot kuin jätevedenpuhdistamon sekä siihen liittyvän viranomaisseurannan.

TEHTÄVÄ: Huolehtia laitoksen alueella syntyvien jätevesien käsittelystä siten, että ne voidaan puhdistettuna laskea takaisin vesistöön.

TAVOITE: Jätevesien asianmukainen käsittely mahdollisimman taloudellisella tavalla.

ERITYISTÄ: Jätevedet johdettu käsiteltäväksi Merikarvialle 1.1.2010 lukien.

Jätevesien pumppausmäärien pienentämiseksi verkostoa saneerataan (määräraha inv.osassa).

HENKILÖSTÖ: Talousarviossa on varauduttu yhteisvedenottamon ja oman vesilaitoksen kustannuspaikalla uuden työntekijän palkkaukseen puolen vuoden ajalta.

TOTEUTUMINEN 2016

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
OMA VESILAITOS:		
Vedenottamot kpl	2	2
Pumpattu vesi keskim. m ³ /d	155,00	157,83
Pumpattu vesi m ³ /v	187.100,00	201.967,00
Ostettu vesi Kankaanpää m ³	186.884,00	202.932,00
Vesijohtolinja km	126,43	126,43
Vesilaitos liittymiä	511	516
Vesilaitos kulutus m ³ /v	56.596,00	55.737,00
Os.kuntien hoitamat vesiliitymät	8,76	8,76

VIEMÄRILAITOS:

Jäteveden puhdistamo kpl	1	1
Pumppaamot kpl	14	15
Viemärit muoviputkea km	29,33	31,65

YHTEISVEDENOTTAMOT:

Veden laatu oli tutkimustulosten mukaan hyvää talousvettä ja siten asetetut tavoitteet ovat täyttyneet.

OMA VESILAITOS:

Vesilaitokseen tuli uusia liittyjiä kertomusvuoden aikana 5 kiinteistöä.

VIEMÄRILAITOS:

Oma viemärilaitos ei ole toiminnassa. Jätevesi on johdettu Merikarvian jätevedenpuhdistamolle. Viemärilaitokseen tuli yksi uusi liittyjä kertomusvuoden aikana. Hulevesien pääsyä verkostoon on hillitty viemärikaivoja tarkastamalla ja korjaamalla vuotavia kaivoja. Laskuttamaton jätevesi on yhä 63 % koko määrästä

Henkilöstö oli puoli vuotta minimissään vesilaitoksella yhdellä henkilöllä. Vesilaitokselle palkattiin oppisopimustyöntekijä kertomusvuoden aikana ja hän aloitti elokuussa.

HULEVESI:

Hulevesipumppaamo on toiminut hyvin.

TOIMINTAKERTOMUS 2016

Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

Talouden saaminen tasapainoiseksi on vesilaitoksen toiminnan tähtäimessä, mutta näillä verkostopituuksilla ja asiakasmäärillä tuntuu epätodennäköiseltä. Taksojen tarkistusta pitäisi painottaa enemmän perusmaksuun, koska se toisi tasaisemmin tuloja. Kertomusvuonna ei tehty maksujen korotuksia. Suuret investoinnit vaikuttavat poistojen kautta talouteen ja kestää vuosia, että ne saadaan myynnillä katettua. Taloudessa tulisi myös varautua tuleviin saneerausinvestointeihin.

Siikaisten kunnan vesilaitoksella on kaksi siiviläputkikaivoa ja yksi kuilukaivo Marjamäenkankaan pohjavesialueella, joista vesi johdetaan Tallikankaan laitokselle. Tallikankaan laitoksella vesi alkaloidaan yhä lipeää, jota johdetaan omilta ottamoilta tulevaan veteen. Tallikankaalle tulee myös Kankaanpään vesilaitokselta ostettu vesi, jossa se yhdistyy omaan käsitelyyn veteen.

Vettä myydään Merikarvialle ja sitä johdetaan kahta linjaa pitkin. Kankaanpään vesilaitokselta ostetaan vettä noin puolet koko käytetystä määrästä.

Jätevedet johdetaan Merikarvian kunnan jätevedenpuhdistamoon. Kevät- ja syystulvat aiheuttavat jätevesiverkostossa hulevesien kasvua ja siten ongelmia puhdistamolla. Hulevesien vähentämiseen jätevesiverkostoon tehdään vuosittain investointimäärärahalla kaivojen korjauksia.

Vesihuollon toimialaan liittyy sen luonteen mukaisesti monenlaisia riskejä. Riskeistä suurimmat ovat talousveden laatuongelmat, veden johtamisessa katkokset ja laitteistoviat. Jäteveden osalta suurimmat riskit ovat pumppaamojen ja kaivojen tulviminen. Riskejä on kartoitettu ja niihin on varauduttu. Kertomusvuonna puhdistettiin Leväsjoen alavesisäiliö ja hankittiin siirrettävä desinfiointilaitteisto. Vakuutuksissa on vastuuvakuutus voimassa tällä sektorilla. Sisäinen valvonta on kunnan yleisten ohjeiden mukaan.

Toiminnalliset tavoitteet kertomusvuonna pääosin saavutettiin. Talous on kehittynyt tavoitteen mukaisesti.

HULEVESIVIEMÄRÖINTI

Siikaisten kunnalla on hulevesiverkostoa kunnan keskustassa ja vesihuoltolaitos huolehtii verkostosta. Hulevesipumppaamo on rakennettu keskustaan estämään vesien nousua korkealle kaivoissa ja alavimmilla alueilla urheilukentän ympäristössä.

Hulevesistä ei peritä keskustan kiinteistöiltä perusmaksua, joka olisi lain mukaan mahdollinen.

600 Liikelaitokset

TOIMINTATUOTOT

Myyntituotot	254 540,50	274 918,00	0,00	274 918,00	293 889,99	18 971,99	106,90
TOIMINTATUOTOT	254 540,50	274 918,00	0,00	274 918,00	293 889,99	18 971,99	106,90

TOIMINTAKULUT

Henkilöstökulut

Palkat ja palkkiot	-40 067,29	-64 018,00	0,00	-64 018,00	-49 572,75	14 445,25	77,44
Henkilösivukulut							
Eläkekulut	-7 434,19	-11 273,00	0,00	-11 273,00	-8 861,68	2 411,32	78,61
Muut henkilösivukulut	-1 243,76	-2 323,00	0,00	-2 323,00	-2 197,35	125,65	94,59
Palvelujen ostot	-58 975,93	-75 618,00	0,00	-75 618,00	-62 528,52	13 089,48	82,69
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-175 792,40	-165 001,00	0,00	-165 001,00	-163 961,31	1 039,69	99,37
Muut toimintakulut	0,00	0,00	0,00	0,00	-153,64	-153,64	0,00
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-283 513,57	-318 233,00	0,00	-318 233,00	-287 275,25	30 957,75	90,27

TOIMINTAKATE

	-28 973,07	-43 315,00	0,00	-43 315,00	6 614,74	49 929,74	-15,27
--	-------------------	-------------------	-------------	-------------------	-----------------	------------------	---------------

Asukasmäärä

	1 524	1 546			1 494		
--	-------	-------	--	--	-------	--	--

N euro/asukas

	-19,01	-28,02			4,43		
--	--------	--------	--	--	------	--	--

INVESTOINNIT 2016

	TP 2015	TA 2016	MRM 2016	TA YHTEENSÄ 2016	TOT 2016	JÄLJELLÄ	%
8907 Omatoimilinjoiden avustaminen							
Hankinnat yht.	-30 000,00	-20 000	0	-20 000	0,00	20 000,00	0,00
Investoinnit netto	-30 000,00	-20 000	0	-20 000	0,00	20 000,00	0,00
8912 Vesilaitoksen paineenkorotusaseman puhdistus, pumpun uusiminen							
Hankinnat yht.	0,00	-13 000	0	-13 000	-10 606,30	2 393,70	81,59
Investoinnit netto	0,00	-13 000	0	-13 000	-10 606,30	2 393,70	81,59
Leväsjoen paineenkorotusaseman alavesisäiliö puhdistettiin ja uusittiin pumppu.							
8913 Siirrettävä desinfiointilaitteisto, yhteiden rakentaminen							
Hankinnat yht.	0,00	-10 000	0	-10 000	-7 428,80	2 571,20	74,29
Investoinnit netto	0,00	-10 000	0	-10 000	-7 428,80	2 571,20	74,29
Hankittiin siirrettävä desinfiointilaitte vesilaitokselle ja tehtiin kolme yhdekaivoa, josta pystyy verkostoon syöttämään desinfiointiainetta.							
8957 Jätevesikaivojen saneeraus							
Hankinnat yht.	-7 867,05	-20 000	0	-20 000	-8 364,12	11 635,88	41,82
Investoinnit netto	-7 867,05	-20 000	0	-20 000	-8 364,12	11 635,88	41,82
Korjattiin liitosyhteestä vuotava kaivo sekä putkistoa.							
8962 Hirvijärven viemäriinjo							
Hankinnat yht.	-45 125,29	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Avustukset yht.	11 100,00	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Investoinnit netto	-34 025,29	0	0	0	0,00	0,00	0,00
8963 Hulevesilinjoja Hallitie							
Hankinnat yht.	-34 726,21	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Investoinnit netto	-34 726,21	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Hankinnat yht.	-117 718,55	-63 000,00	0,00	-63 000,00	-26 399,22	36 600,78	41,90
Avustukset yht.	11 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Myynnit yht.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investoinnit netto	-106 618,55	-63 000,00	0,00	-63 000,00	-26 399,22	36 600,78	41,90

VESILAITOKSEN TULOSLASKELMA

	TP 2015 €	TA 2016 €	TAMRM 2016 €	TAYHT. 2016 €	TP 2016 €	ALLE/YLI €
Liikevaihto	254 540,50	274 918,00	0,00	274 918,00	293 889,99	18 971,99
Materiaalit ja palvelut						
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-175 792,40	-165 001,00	0,00	-165 001,00	-163 961,31	1 039,69
Palvelujen ostot	-58 975,93	-75 618,00	0,00	-75 618,00	-62 528,52	13 089,48
Henkilöstömenot						
Palkat ja palkkiot	-40 067,29	-64 018,00	0,00	-64 018,00	-49 572,75	14 445,25
Henkilöstösivukulut						
Eläkekulut	-7 434,19	-11 273,00	0,00	-11 273,00	-8 861,68	2 411,32
Muut henkilöstösivukulut	-1 243,76	-2 323,00	0,00	-2 323,00	-2 197,35	125,65
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-141 294,14	-134 076,00	0,00	-134 076,00	-133 972,83	103,17
Liiketoiminnan muut kulut	0,00	0,00	0,00	0,00	-153,64	-153,64
LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	-170 267,21	-177 391,00	0,00	-177 391,00	-127 358,09	50 032,91
Rahoitustuotot ja -kulut:						
Muut rahoitustuotot	434,06	0,00	0,00	0,00	654,38	654,38
Muut rahoituskulut	-188,43	0,00	0,00	0,00	-0,11	-0,11
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	245,63	0,00	0,00	0,00	654,27	654,27
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN SAT. ERIÄ	-170 021,58	-177 391,00	0,00	-177 391,00	-126 703,82	50 687,18
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA	-170 021,58	-177 391,00	0,00	-177 391,00	-126 703,82	50 687,18
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-170 021,58	-177 391,00	0,00	-177 391,00	-126 703,82	50 687,18

LIIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT

	2016	2015
Sijoitetun pääoman tuotto, %	-5,41	-6,83
Voitto, %	-43,11	-66,80

Sijoitetun pääoman tuotto, -5,41 % (2015: -6,83 %)

= 100 * (Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä + Kunnalle/kuntayhtymälle maksetut korkokulut + Muille maksetut korkokulut + Korvaus peruspääomasta) / (Oma pääoma + Sijoitettu korollinen vieras pääoma + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset)

Voitto, -43,11 % (2015: -66,80 %)

= 100 * (Yli-/alijäämä ennen varauksia / Liikevaihto)

**VESILAITOKSEN
RAHOITUSLASKELMA**

	2016	2015	
Toiminnan rahavirta			
Liikeliiketoiminta (-alijäämä)	-127 358,09		
Poistot ja arvonalentumiset	133 972,83		
Rahoitustuotot ja -kulut	654,27	7 269,01	-28727,44
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-26 399,22		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00	-26 399,22	-106 618,55
Toiminnan ja investointien rahavirta		-19 130,21	-135345,99
Rahoituksen rahavirta			
Muu maksuvalmiuden muutos			
Vaihto-omaisuuden muutos	-1 678,14		
Saamisten muutos muilta	-89 530,99		
Korottomien velkojen muutos kunnalta	61 523,71		
Korottomien velkojen muutos muilta	17 502,36	-12 183,06	87512,29
Rahoituksen rahavirta		-12 183,06	87512,29
Rahavarojen muutos		-31 313,27	-47833,70

	2016	2015
Investointien tulorahoitus, %	25,06	-26,94
Kassan riittävyys (pv)	69	82
Quick ratio	1,09	1,23
Current ratio	1,17	1,32

Investointien tulorahoitus, 25,06 (2015: -26,94 %)

= 100 * (Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä + Poistot ja arvonalentumiset - Tuloverot) / Investointien omahankintameno

Kassan riittävyys 69 (pv) (2015: 82 (pv))

= 365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella

Quick ratio 1,09 (2015: 1,23)

= (Rahat ja pankkisaamiset + Rahoitusarvopaperit + Lyhytaikaiset saamiset) / (Lyhyt-aikainen vieras pääoma – Saadut ennakot)

Quick ratio eli maksuvalmiussuhde kertoo, miten hyvin lyhytaikaisesti sidotuilla varoilla pystytään kattamaan lyhytaikaiset velat. Tunnuslukua voidaan vertailla vain saman toimialan liikelaitosten kesken. Tunnusluvun luokitusasteikko: hyvä: yli 1, tyydyttävä: 0,5-1, heikko: alle 0,5 77

Current ratio 1,17 (2015: 1,32)

= (Vaihto-omaisuus + Lyhytaikaiset saamiset + Rahoitusarvopaperit + Rahat ja pankkisaamiset) / (Lyhytaikainen vieras pääoma – Saadut ennakot)

Current ratio eli käyttöpääomasuhde kertoo nopeakiertoisen omaisuuden ja nopeakiertoisten velkojen suhteen. Tunnuslukua voidaan parhaiten vertailla saman toimialan liikelaitosten kesken, mutta se sopii quick ratio -tunnuslukua paremmin myös eri toimi-alojen yritysten vertailuihin. Tunnusluvun luokitusasteikko: hyvä: yli 2, tyydyttävä: 1–2, heikko: alle 1

VESILAITOKSEN TASE 31.12.2016

VASTAAVAA		2016	2015	VASTATTAVAA		2016	2015
A	PYSYVÄT VASTAAVAT	2 493 486,42	2 601 060,03	A	OMA PÄÄOMA	2 277 941,37	2 404 645,19
I	Aineettomat hyödykkeet	448 829,71	497 554,57	I	Peruspääoma	3 118 423,94	3 118 423,94
2.	Muut pitkävaikutteiset menot	448 829,71	497 554,57	IV	Edellisten tilikausien yli/alijäämä	-713 778,75	-543 757,17
				V	Tilikauden yli/alijäämä	-126 703,82	-170 021,58
II	Aineelliset hyödykkeet	2 025 196,71	2 084 045,46	D	VIERAS PÄÄOMA	444 243,77	376 413,47
1.	Maa- ja vesialueet	9 858,00	9 858,00	I	Pitkäaikainen vieras pääoma	248 157,10	240 257,10
2.	Rakennukset	41 493,03	47 381,69	9.	Muut velat	248 157,10	240 257,10
3.	Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 940 434,17	2 007 127,89	II	Lyhytaikainen vieras pääoma	196 086,67	136 156,37
4.	Koneet ja kalusto	7 016,09	1 646,58	6.	Saadut ennakot	0,00	5,85
6.	Ennakkomaksut ja keskener.	26 395,42	18 031,30	7.	Ostovelat	49 775,41	71 372,96
III	Sijoitukset	19 460,00	19 460,00	8.	Korottomat velat kunnalta	102 695,34	41 171,63
4.	Muut saamiset	19 460,00	19 460,00	9.	Muut velat	29 634,20	11 926,74
				10.	Siirtovelat	13 981,72	11 679,19
B	VAIHTUVAT VASTAAVAT	228 698,72	179 998,63		VASTATTAVAA YHTEENSÄ	2 722 185,14	2 781 058,66
I	Vaihto-omaisuus	14 357,67	12 679,53		TASEEN TUNNUSLUVUT		
4.	Muu vaihto-omaisuus	14 357,67	12 679,53		Omavaraisuusaste, %	83,68	86,47
II	Saamiset	155 447,03	77 111,81		Suhteellinen velkaantuneisuus, %	151,16	147,88
	Lyhytaikaiset saamiset	155 447,03	77 111,81		Kertynyt ylijäämä (alijäämä) 1000 €	-840	-714
1.	Myyntisaamiset lyhytaikaiset	154 786,95	76 733,42				
4.	Muut saamiset lyhytaikaiset	660,08	378,39				
IV	Rahat ja pankkisaamiset	58 894,02	90 207,29				
	VASTAAVAA YHTEENSÄ	2 722 185,14	2 781 058,66				

Omavaraisuusaste, 83,68 % (2015: 86,47 %)

= 100 x (Oma pääoma + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma – Saadut ennakot)

Suhteellinen velkaantuneisuus, 151,16 % (2015: 147,88 %)

= 100 * (Vieras pääoma - Saadut ennakot) / Käyttötulot

Kertynyt ylijäämä (alijäämä) -840, 1000 € (2014: - 714, 1000 €)

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

TOSITELAJIT 2016:

1	Pankkitositteet
3	Myyntireskontrasuoritukset
10	Muistiotositteet
12	Laskennallisten kirjaus
19	Ostolaskut vesilaitos
20	Ostoreskontran suoritukset
23	Ostolaskut talous- ja hallinto
24	Ostolaskut tekninen toimi
25	Ostolaskut muu sivistystoimi
28	Ostolaskut koulutoimi
30	Myyntireskontran suoritukset
32	Myyntilaskutus talous- ja hallinto
33	Myyntilaskutus sivistystoimi
34	Myyntilaskutus tekninen toimi
35	Myyntilaskutus KuntaNet
36	Myyntilaskutus vesilaitos
38	Sopimuslaskutus
85	Palkat

KÄYTETYT KIRJANPITOKIRJAT:

Päiväkirjat tietokoneella
Pääkirjat tietokoneella
Palkkakortistot palkanlaskijalla
Irtaimistokortistot hallintokunnilla
Kiinteistökortisto
Talousarvio
Talousarvion toteutuminen

Kirjanpitokirjat säilytetään voimassa olevan arkistosäännön mukaan.

8. Allekirjoitukset ja merkinnät

Vuoden 2016 tilinpäätökset ja allekirjoitukset

Siikaisissa 28.3.2017

Siikaisten kunnanhallitus

Jukka Jankkila
Allan Kauranen
Liisa Heikkilä
Kauko J. Li.
Aari Vuorinen
Aija Lehto
Jan Niemi
u Le

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Siikaisissa 16.5.2017

BDO Audiator Oy
JHTT-yhteisö


Vesa Keso
JHTT

