



YLIVIESKA



TILINPÄÄTÖS 2017

Kaupunginhallitus 27.3.2018

Kaupunginvaltuusto 11.6.2018

Sisällys

1	TOIMINTAKERTOMUS	3
1.1	KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS	4
1.2	KAUPUNGIN HALLINTO	5
1.3	HENKILÖSTÖRAPORTTI	10
1.4	YLEINEN KAUPUNKIKEHITYS	26
1.5	YLEINEN TALOUDELLINEN KEHITYS	29
1.6	YLIVIESKAN KAUPUNGIN TALouden KEHITYS	30
1.7	VETOVOIMAINEN YLIVIESKA 2021 -HYVINVOINTIA KOKO ALUEELLE -KAUPUNKISTRATEGIAN TOTEUTUMINEN	32
1.8	ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ	33
1.9	ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ	35
1.10	KAUPUNGINHALLITUKSEN SELONTEKO SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ	37
1.11	KAUPUNGINHALLITUKSEN ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ	40
1.12	KAUPUNGINHALLITUKSEN ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ	40
1.13	KAUPUNGIN TALouden KEHITYS VUOSINA 2000-2017	41
1.14	TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN	45
1.15	TOIMINNAN RAHOITUS	47
1.16	TASETARKASTELU	50
1.17	KOKONAISTULOT JA -MENOT	53
2	KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	54
2.1	KONSERNITILINPÄÄTÖKSEEN SISÄLTYVÄT YHTEISÖT	54
2.2	KONSERNIN TOIMINNAN OHJAUS	54
2.3	OLENNAISET KONSERNIA KOSKEVAT TAPAHTUMAT VUONNA 2017	55
2.4	SELONTEKO KONSERNIVALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ	55
2.5	KONSERNITILINPÄÄTÖS JA SEN TUNNUSLUVUT	56
3	TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	60
3.1	KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMISVERTAILU	60
	<i>KESKUSVAALILAUTAKUNTA</i>	61
	<i>Vaalit</i>	61
	<i>TARKASTUSLAUTAKUNTA</i>	62
	<i>Tilintarkastus</i>	62
	<i>KAUPUNGINHALLITUS</i>	63
	<i>Yleishallinto</i>	63
	<i>Elinkeinopalvelut</i>	66
	<i>Pelastuspalvelut</i>	69
	<i>Yhteisötuet</i>	70
	<i>Sosiaali- ja terveyspalvelut (Kallion oma toiminta)</i>	71
	<i>Erikoissairaanhoido, Peruspalvelukuntayhtymä Kallio</i>	73
	<i>Muu sosiaali- ja terveydenhuolto</i>	74
	<i>Maaseutupalvelut</i>	75
	<i>PELASTUSLAITOKSEN JOHTOKUNTA</i>	77
	<i>Pelastustoimi / Jokilaaksojen pelastuslaitos</i>	77
	<i>SIVISTYSLAUTAKUNTA</i>	84
	<i>Yleissivistävä koulutus</i>	84
	<i>Varhaiskasvatustalvet</i>	90
	<i>KIRJASTO- JA KULTTUURILAUTAKUNTA</i>	97
	<i>Kirjastopalvelut</i>	97
	<i>Kulttuuripalvelut</i>	101
	<i>MUSIIKKIOPISTON JOHTOKUNTA</i>	105
	<i>Musiikkiopiston toiminta</i>	105
	<i>KANSALAIPOISTON JOHTOKUNTA</i>	108
	<i>Kansalaisopiston toiminta</i>	108
	<i>LIIKUNTALAUTAKUNTA</i>	112
	<i>Liikuntapalvelut</i>	112
	<i>TEKNISTEN PALVELUIDEN LAUTAKUNTA</i>	116
	<i>Tekniset palvelut</i>	116
	<i>Vesihuoltolaitos</i>	128
	<i>JÄTELAUTAKUNTA</i>	130

3.2	TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	133
3.2.1	<i>Tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu</i>	133
3.2.2	<i>Investointiosan toteutumisvertailu</i>	137
3.2.3	<i>Rahoitusosan toteutumisvertailu</i>	140
3.2.4	<i>Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta</i>	142
4	TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	146
5	TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT.....	156
5.1	TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT	157
5.2	TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT	157
5.3	KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT.....	158
5.4	TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT.....	159
5.5	TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT	164
5.6	VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA JA TASEEN ULKOPUOLISIA JÄRJESTELYJÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT	167
5.7	HENKILÖSTÖÄ JA TILINTARKASTAJAN PALKKIOITA JA INTRESSITAHOTAPAHTUMIA KOSKEVAT LIITETIEDOT	170

1 Toimintakertomus

1.1 Kaupunginjohtajan katsaus

Ylivieska on edelleenkin kasvu-uralla. Asukasluku on nyt 15 256, jossa on kasvu edellisvuoteen 57. Kasvu on edellisvuosista hiukan taittunut, mutta olemme edelleenkin alueen kasvukeskus. Huolestuttavaa on kuitenkin koko jokilaaksojen kuntien yhteisen väestöpohjan väheneminen.

Kaupungin kokonaisinvestoinnit olivat korkeat 12,6 milj. euroa. Merkittävimmät niistä olivat Kattajan koulun peruskorjaus ja laajennus 3,9 milj. euroa sekä kaupungintalon peruskorjaus 2,5 milj. euroa. Vuonna 1967 valmistuneen kaupungintalon peruskorjaus oli odottanut vuoroaan pitkään. Lopputulos oli onnistunut ja antaa myös mahdollisuuden totuttujen toimintatapojen uudistamiseen.

Kulunut vuosi oli myös kaupungin juhlavuosi. Suomen täyttäessä 100 vuotta juhlimme itse omaa 150 -vuotistaivaltamme erilaisin tapahtumin. Merkittävä välietappi historiassa oli Ylivieskan muuttuminen kauppalaksi vuonna 1965. Kauppalaksi tulon merkitystä kehitykseen on kuvattu sanoilla ”*Oli kuin padon sulkuportit olisi avattu ja piilevä voima päästetty valloilleen*”. Juhlavuosi huipentui itsenäisyyspäivän juhlallisuuksien yhteydessä tapahtuneeseen ilotulitukseen.

Vuoden 2018 talousarviota valmisteltaessa jouduttiin tekemään töitä ison ja haastavan investointipaketin hallitsemiseksi. Valtuusto hyväksyikin joulukuussa 30 miljoonan euron määrärahan kouluhankkeisiin. Myös Ylivieskan saavutettavuuteen panostetaan, ratapihan ja sen alitukseen sekä Savarin alueen liikennejärjestelyihin panostetaan yhteensä noin 15,5 milj. euroa yhdessä yhteistyökumppaneiden kanssa. Saavutettavuus parani muutoinkin; Seinäjoki -Oulu ratahanke valmistui ja maaliskuussa kuluvana vuonna aamujuna Helsinkiin lähtee Ylivieskasta aikaisemman Kokkolan sijasta.

Tilivuoden toiminnallinen tulos oli hieno 3,1 milj. euroa positiivinen! Tulosta kertyi eri osa-alueilta, mikä osoittaa yhdessä tehdyn pitkäjänteisen työn olleen oikeansuuntaista ja kantavan nyt tulosta. Talousarvion mukaisesti saatiin hyvällä tuloksella nyt katettua kertyneet alijäämät, joita oli enimmillään lähes 10 milj. euroa.

Vuoden aikana osallistuttiin uuden maakunnan ja sote-uudistuksen valmisteluun. Tämä on tapahtunut mm. osallistumalla maakuntauudistuksen johtoryhmän toimintaan ja olemalla mukana erilaisissa työryhmissä. Kaupunginhallitus on kantanut erityistä huolta myös oman kunnan asemasta uudistuksen jälkeen. Ylivieskan kaupunki hallinnoikin 22 kunnan yhteistä Uusi kunta 2019 -hanketta, jonka keskeinen tavoite on auttaa kuntia valmistautumaan tulevien uudistusten mukanaan tuomiin toimintaympäristön muutokseen.

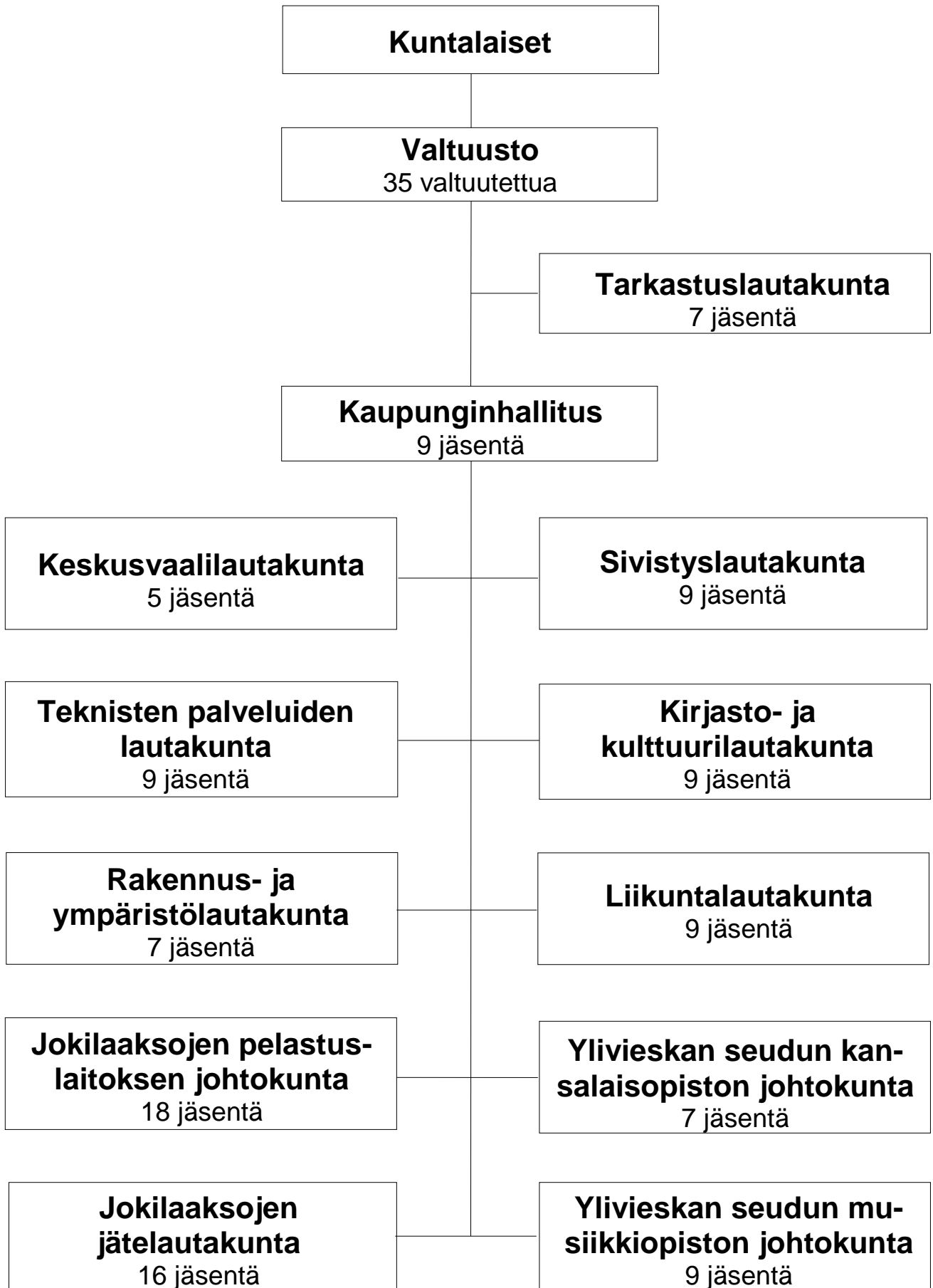
Kaupunginvaltuusto päivitti kaupunkistrategiaa Vetovoimainen Ylivieska 2021 -hyvinvointia koko alueelle marraskuussa. Samalla kuitenkin linjattiin, että syvällisempi läpikäynti tulee tehdä syksyllä 2018 maakuntauudistuksen yksityiskohtien linjausten tarkennettua ja lakien tultua vahvistetuiksi.

Kiitän kaupungin henkilöstöä ja luottamushenkilöitä kaupunkimme parhaaksi tehdystä tuloksellisesta työstä.

Terho Ojanperä
kaupunginjohtaja

1.2 Kaupungin hallinto

Luottamushenkilöorganisaatio vuonna 2017



Poliittiset voimasuhteet valtuustossa

	Paikka- luku	Miehiä	Naisia
Kesk	19	12	7
Kok	4	3	1
Sdp	4	2	2
PS	3	2	1
Vihr	3	1	2
Vas	1	1	-
Krist	1	-	1
Yht.	35	21	14

Poliittiset voimasuhteet hallituksessa

	Paikka- luku	Miehiä	Naisia
Kesk	5	3	2
Kok	1	1	-
Sdp	1	-	1
PS	1	1	-
Vihr	1	-	1
Yht.	9	5	4

Kaupunginvaltuutetut toimikaudella 2017 – 2021:

Puheenjohtaja

Juha Pylväs, kansanedustaja, agronomi, Kesk

I varapuheenjohtaja

Markus Jaatinen, lääkäri, palomies, Kesk

II varapuheenjohtaja

Auli Mustikkamaa, etuuskäsittelijä, SDP

III varapuheenjohtaja

Antti Rantala, yrittäjä, Kok

Suomen Keskusta

Markku Autio, työnjohtaja
 Kaisa Haapakoski, opettaja
 Paula Haapakoski, proviisori
 Jani Hautakoski, maatalouslomittaja, insinööri
 Sanna Häggman, opettaja
 Juha Isokoski, maatalousyrittäjä
 Helena Isosalo, terveydenhoitaja
 Juhani Isotalo, yrittäjä
 Miika Kangaskorte, konemyyjä
 Samuli Kärkinen, puuinsinööri
 Kati Marjakangas, nuorten työelämäluotsi
 Jani Palola, ajoneuvoasentaja
 Sakari Rahkala, toimitusjohtaja, yrittäjä,
 12.2. 2018 alkaen
 Hilikka Vuolteenaho, palveluesimies
 Meri Vähäkangas, sairaanhoitaja
 Tero Vähäkangas, veturinkuljettaja
 Jouko Ylimäki, työnjohtaja
 Heikki Yli-Olli, diplomi-insinööri, ero 1.1.2018

Kansallinen Kokoomus

Mikko Korkeakoski, vanhempi konstaapeli
 Heta Myllymäki, opiskelija
 Tapani Uusikylä, Art Director

Suomen Sosialidemokraattinen Puolue

Tiina Junttila, perushoitaja
 Alpo Löytynoja, putkiasentaja
 Ismo Viirimaa, työsuojeluvalltuutettu

Perussuomalaiset

Tarmo Hirvelä, autonkuljettaja
 Tapio Rahkola, tuotantoinsinööri
 Maria Sorvisto, postityöntekijä

Vasemmistoliitto

Ahti Törmälä, pintakäsittelijä

Vihreä liitto

Timo Ahvenainen, opettaja
 Iina Matikainen, opettaja
 Maija Pihlaja, medianomi, ero 1.1.2018
 Eija-Liisa Pokki, freelancer, 12.2.2018 alkaen

Suomen Kristillisdemokraatit

Ulla Lehtikangas, luottamushenkilö

Kaupunginhallitus:

Puheenjohtaja

Kati Marjakangas, nuorten työelämäluotsi, Kesk

I varapuheenjohtaja

Samuli Kärkinen, puuinsinööri, Kesk

II varapuheenjohtaja

Mikko Korkeakoski, vanhempi konstaapeli, Kok

Muut jäsenet

Paula Haapakoski, proviisori, Kesk

Tarmo Hirvelä, autonkuljettaja, PS

Juha Isokoski, maatalousyrittäjä, Kesk

Tiina Junttila, perushoitaja, SDP

Iina Matikainen, opettaja, Vihr

Jouko Ylimäki, työnjohtaja, Kesk. 12.2.2018 alk.

Heikki Yli-Olli, diplomi-insinööri, ero 1.1.2018

Kaupunginhallituksen esittelijänä toimi kaupunginjohtaja Terho Ojanperä.

Tilivelvollisia ovat kaupunginhallituksen jäsenten ja kaupunginjohtajan lisäksi kaupunginhallituksen alaiset johtavat viranhaltijat sekä lauta- ja johtokuntien jäsenet ja näiden alaiset johtavat viranhaltijat.

Kaupunginvaltuuston päätöksiä 2017:

- 6.2. Hyväksyttiin asemakaava, jolla muodostuu 1. kaupunginosan (Keskusta) korttelin 51 osa.
- Hyväksyttiin asemakaava ja asemakaavamuutos koskien Toivonpuiston (9.) kaupunginosan urheilu- ja virkistyspalvelujen aluetta.
- Hyväksyttiin asemakaava ja asemakaavamuutos koskien 10. kaupunginosan (Pyörreperä) kortteleita 70-71 sekä katu- lähivirkistys- ja liikennealuetta sekä 3. kaupunginosan (Koskipuhto) liikennealuetta.
- Myönnettiin Ylivieskan työttömien yhdistys ry:lle 32.000 euron väliaikaisrahoitus Voimaa työttömille! -hankkeelle tietyin ehdoin.
- 13.3. Valittiin kaupunginvaltuuston puheenjohtaja ja kolme varapuheenjohtajaa 31.5.2017 päättyväksi toimikaudeksi.
- Päätettiin toteuttaa 30-paikkaisen tehostetun palveluasumisen ja 15-paikkaisen kehitysvammaisten palvelukodin hoivatilat siten, että kohteen omistaa yksityinen toimija, joka toteuttaa, rahoittaa ja vuokraa tilat toimintaa varten.
- Käsiteltiin valtuutettujen tekemät ja valtuuston päätettävissä asioissa tehdyt aloitteet.
- 3.4. Myönnettiin Vesikolmio Oy:n keskuspuhdistamo- ja siirtoviemärihankkeen rahoitukseen 15 miljoonan euron lainalle kaupungin 27,35 prosentin omistusosuutta vastaavan omavelkaisen takaus.
- Valittiin talousjohtajan virkaan Joonas Yliluoma.
- Päätettiin, että yhtenäiskoulu/koulukiinteistö rakennetaan Taanilan alueelle ja sen suunnittelu käynnistetään.
- 29.5. Hyväksyttiin vuoden 2016 tilinpäätös, myönnettiin vastuuvapaus

tilivelvollisille tilikaudelta 2016 ja päätettiin kirjata tilikauden ylijäämä 4.185.405,61 euroa omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämätilille.

Hyväksyttiin asemakaava Lampin ja Kurulan alueille sekä asemakaavan muutos koskien Hollihaan (5.) Kaisaniemen (6.) ja Niemenrannan (7.) kaupunginosien katu-, puisto- ja liikennealueita.

Hyväksyttiin Hakalahden päiväkodin muutostöiden ja laajennuksen hankesuunnitelma.

Hyväksyttiin uudistettu Ylivieskan kaupungin hallintosääntö voimaan tulevaksi 1.6.2017.

Hyväksyttiin uusi luottamushenkilöiden palkkiosääntö tulevaksi voimaan 1.6.2017 alkaen.

Merkittiin tiedoksi katsaus kaupungin strategian toteutumiseen.

12.6. Valittiin toimielinten jäsenet toimikaudeksi 2017 -2021.

Hyväksyttiin vuoden 2017 talousarvioon lisämäärärahat Jokirannan koulun väistötiloille sekä kouluhankkeiden hankesuunnittelulle.

4.9. Merkittiin tiedoksi Aktiivinen ikääntyminen ikäystävällisellä Kallion alueella vuosille 2014 - 2016 -suunnitelman arviointi vuoden 2016 osalta.

Merkittiin tiedoksi lapsiasianeuvoston raportti vuodelta 2016.

Hyväksyttiin, että liikuntapaikkarakentamiseen osoitettu 170 000 euron määräraha vuodelle 2017 käytetään Safarin nurmikentän vaihtoon tekonurmeksi.

Hyväksyttiin asemakaavan muutos koskien Hakalahden kaupunginosan korttelia 23 ja osia korttelista 24 sekä niihin liittyviä puisto- ja katualueita.

16.10. Hyväksyttiin kaavoituskatsaus 2017 ja kaavoitusohjelma vuosille 2017-2021.

Hyväksyttiin asemakaava, jolla muodostuu Toivonpuiston (9.) kaupunginosan liikennealuetta ja asemakaavamuutos, jolla muodostuu Puuhkalan (12.) kaupunginosan korttelin 2 osa sekä katu- ja puistoaluetta.

13.11. Hyväksyttiin hulevesiasioiden järjestäminen.

Vahvistettiin verovuoden 2018 tuloveroprosentiksi 21,50 %.

Kiinteistöveroprosenteiksi vahvistettiin:

- yleinen 1,30 %
- vakituisten asuinrakennusten 0,70 %

- muiden asuinrakennusten	1,15 %
- voimalaitosten	3,10 %
- rakentamaton rakennuspaikka	3,00 %
- yleishyödyllisen yhteisön	0,00 %.

27.11. Hyväksyttiin Ylivieskan kaupungin maapoliittinen ohjelma 2017-2021.

Hyväksyttiin hallintosäännön muuttaminen ja sen voimaantulo 1.12.2017 alkaen.

Hyväksyttiin päivitetty kaupunkistrategia "Vetovoimainen Ylivieska 2021 - hyvinvointia koko alueelle".

Toimitettiin suljetuin lipuin Suomen Kuntaliiton valtuuskunnan vaali, jossa ääniä annettiin Oulun vaalipiirin ehdokaslistojen yhdistelmässä olleelle ehdokaslistalle.

11.12. Merkittiin tiedoksi sidonnaisuusilmoitukset.

Hyväksyttiin vuoden 2018 talousarvio ja vuosien 2019-2021 taloussuunnitelma.

1.3 Henkilöstöraportti

Henkilöstön määrä

Henkilöstön määrä oli vuoden 2017 lopussa 1313 henkilöä (1282 vuonna 2016). Luvussa ovat mukana sekä vakinaiset että määräaikaiset henkilöt sekä työllistetyt, joita vuoden lopussa oli 13 (7 v. 2016). Vakinaista henkilöstöä oli 745 henkilöä (56,7 %) ja määräaikaista 568 (43,3 %).

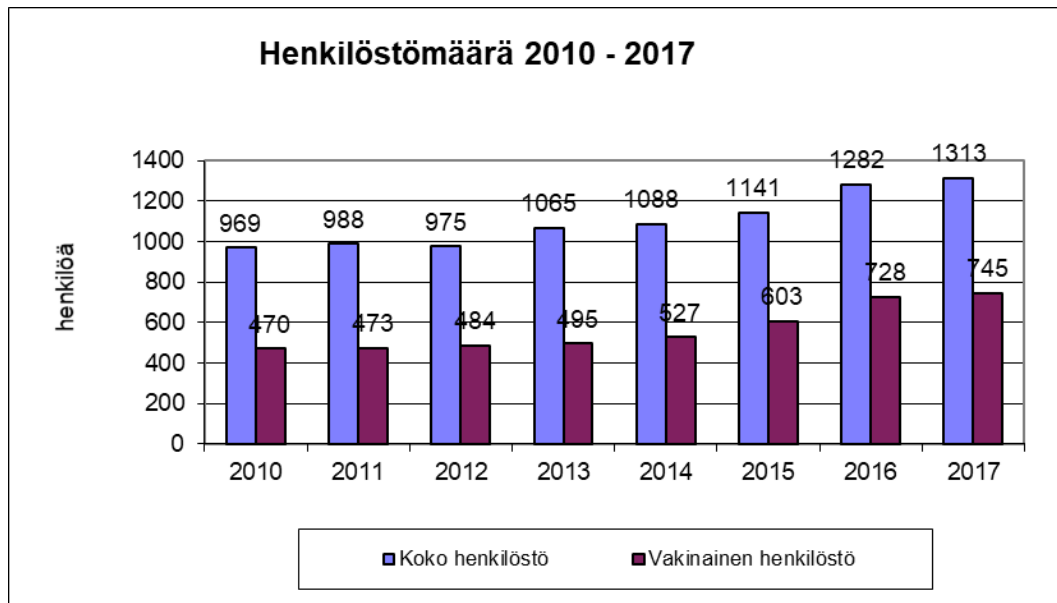
Vuosina 2013 – 2016 on henkilöstön määrässä ja myös henkilöstörakenteessa tapahtunut merkittäviä muutoksia:

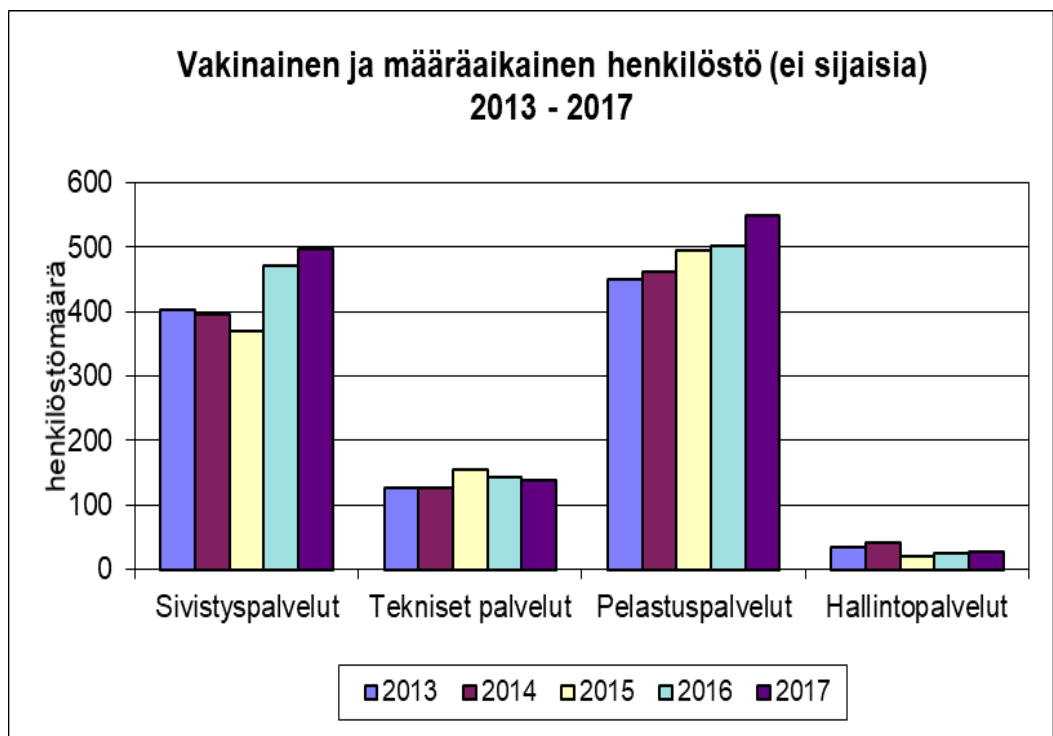
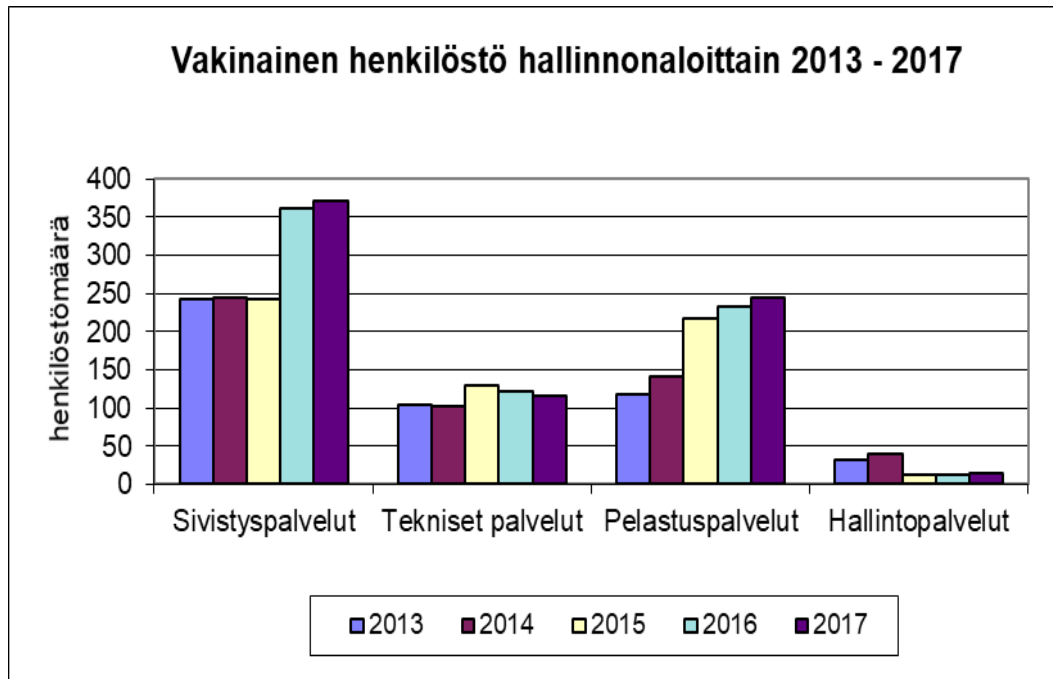
- Jokilaaksojen pelastuslaitokselle siirtyi vuonna 2013 ensihoitopalveluiden tuottaminen Raahen alueelta, jolloin 17 henkilöä siirtyi RASHKY:ltä liikkeenluovutuksella Ylivieskan kaupungin/Jokilaaksojen pelastuslaitoksen palvelukseen. Pelastuslaitoksen johtokunta perusti lisäksi ensihoitopäällikön ja kahden ensihoitoesimiehen virat.
- Vuosina 2014-2015 Jokilaaksojen pelastuslaitokselle palkattiin noin 70 uutta ensihoitajaa, kun ensihoitopalveluiden tuottaminen laajeni edelleen Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin toiminta-alueella.
- Vuoden 2015 alusta lukien Vieskan liikelaitoskuntayhtymän palveluksesta siirtyi 38 henkilöä puhdistus- ja ruokapalveluyksikköön. Talous- ja henkilöstöhallinnon palvelukeskus Heta liikelaitos yhtiöitettiin 1.1.2015, jolloin kaupungin palveluksesta siirtyi 25 työntekijää perustettuun osakeyhtiöön.
- Vuoden 2016 alusta lukien varhaiskasvatushenkilöstö (123 henkilöä) siirtyi Peruspalvelukuntayhtymä Kallion palveluksesta kaupungin palvelukseen sivistystoimen alaisuuteen.

Vakinaisen henkilöstön määrä lisääntyi vuoden 2016 lopusta 17 henkilöllä ja määräaikaisen henkilöstön määrä 14 henkilöllä. Määräaikainen henkilöstö koostuu sijaisista ja tilapäisistä, joihin on myös laskettu puolivakinaisen pelastushenkilöstö (303 henkilöä) sekä kansalais- ja musiikkiopistojen sivutoimiset tuntiopettajat (48 henkilöä). Kun edellä mainittuja sivutoimisia palvelussuhteita ei lasketa, väheni määräaikaisen henkilöstön määrä 23 henkilöllä 217 henkilöön. Sijaisia näistä oli 91 henkilöä (104 vuonna 2016). Kukin työntekijä on laskettu tilastossa yhteen kertaan vakinaiseen toimipaikkaansa, jos työntekijä työskenteli tilapäisesti muussa tehtävässä tai lisäksi esimerkiksi kansalaisopiston tuntiopettajana.

Henkilöstön määrällä tarkoitetaan 31.12.2017 palvelussuhteessa Ylivieskan kaupunkiin olleiden henkilöiden lukumäärää.

Henkilöstöstä oli kokoaikaisia 841 (818 vuonna 2016) ja osa-aikaisia 472 (121 ilman puolivakinaista pelastushenkilöstöä ja em. sivutoimisia tuntiopettajia). Vakinaisesta henkilöstöstä 62 (8,3 %) oli osa-aikaisia (64 v. 2016). Kuukausipalkkaisia oli henkilöstöstä 938 ja tuntipalkkaisia 375 henkilöä (24 ilman em. pelastushenkilöstöä ja tuntiopettajia). Vakinaisesta henkilöstöstä oli virkasuhteessa 305 henkilöä (40,9 %) ja työsuhteessa 440 henkilöä (59,1 %).





Henkilöstön määrä toimialoittain 31.12.2017 (suluissa 31.12.2016)

Tehtävä	Vakinaiset		Määräaikaiset				Työ- liste- tyt	Yh- teensä	Vuosi- palkat (1000 euroa)
	koko- aik.	osa- aik.	Tilapäiset		Sijaiset				
			koko- aik.	osa- aik.	koko- aik.	osa- aik.			
Hallintopalvelut	14		4	1			9	28	1120
Jätelautakunta	(13)		(4)	1	1		(6)	(25)	(888)
Pelastuspalvelut	239	5	1	305	20	6		576	14545
	(227)	(5)	(2)	(269)	(34)	(45)		(582)	(14569)
Varhaiskasvatustalvet	95	8	8	1	17	2	1	132	3477
	(96)	(6)	(6)	(2)	(17)	(3)		(130)	(3409)
Yleissivistävät koulu- tustalvet	178	28	33	34	15	4		292	10314
	(177)	(31)	(21)	(25)	(16)	(3)		(273)	(9807)
Kirjastopalvelut	8	1		1	2			12	262
	(8)	(1)			(1)			(10)	(274)
Kulttuuripalvelut	5		1	1				7	270
	(4)		(1)	(2)				(7)	(197)
Nuorisopalvelut	4	1	3		2			10	211
	(2)	(1)	(6)					(9)	(201)
Musiikkiopisto	18	5		10	4	1		38	943
	(17)	(5)		(11)	(3)	(3)		(39)	(888)
Kansalaisopisto	5		1	31		7		44	488
	(5)			(34)				(39)	(475)
Liikuntapalvelut	14	1					2	17	475
	(6)	(2)	(2)		(1)		(1)	(12)	(273)
Tekniset palvelut	35	3	11					49	4223
	(41)	(2)	(16)					(59)	(1933)
Puhdistus- ja ruoka- palvelut	68	10	9	1	18	1	1	108	(sis. ed.)
	(68)	(11)	(5)		(13)			(97)	(2556)
Yhteensä	683	62	71	385	78	21	13	1313	36328
	(664)	(64)	(63)	(344)	(86)	(54)	(7)	(1282)	(35470)

Pelastustoimen tilapäiset, osa-aikaiset ovat ns. puolivakinaista henkilöstöä, jolle vuoden aikana maksettiin palkkaa sivutoimesta. Kansalaisopiston tilapäiset, osa-aikaiset ovat syyslukukaudella olleet sivutoimiset tuntiopettajat, joilla ei ole ollut muuta palvelussuhdetta Ylivieskan kaupunkiin.

Henkilöstötilasto ei sisällä palo- ja pelastustoimessa olevia sopimuspalomiehiä eli VPK-laisia, n. 369 henkilöä (vuosipalkat 939 256 euroa ovat mukana taulukon palkoissa).

Vuosipalkat ovat tehtävälueella vuoden aikana maksetut palkat, mikä ei siis vastaa vuoden lopun henkilöstömäärien mukaista tilannetta.

Kaupunki palkkasi vuonna 2017 kesätöihin 52 nuorta kahden viikon ajaksi (53 nuorta vuonna 2016).

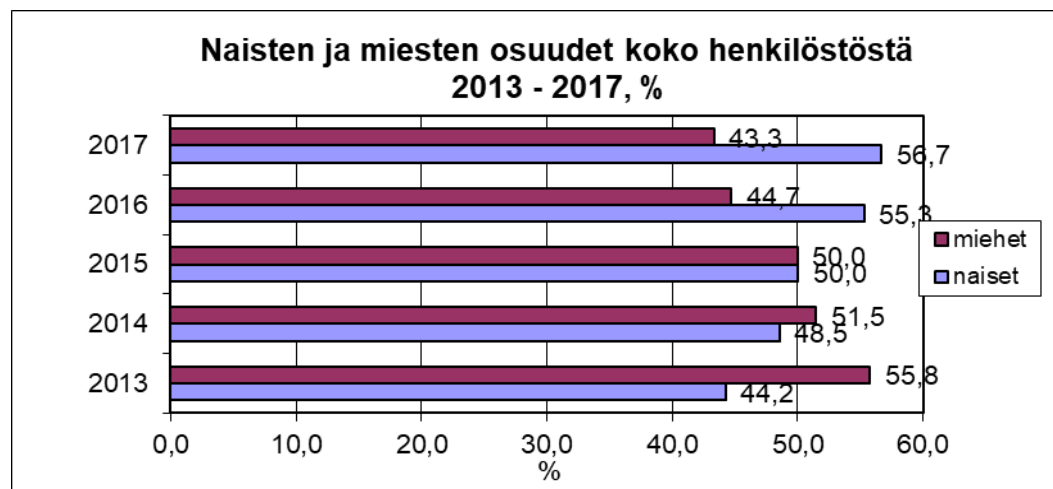
Vakinaisen henkilöstön lukumäärä yleisimmissä ammattinimikkeissä 31.12.2017:

Nimike	N	M	Yht.	Nimike	N	M	Yht.
Ensihoitaja	58	71	129	Lastentarhanopettaja	25	1	26
Luokanopettaja	49	15	64	Ravitsemistyöntekijä	18	3	21
Lehtori	47	11	58	Palomestari	1	16	17
Koulunkäynnin ohjaaja	39	1	40	Ylipalomies	-	13	13
Laitoshuoltaja	33	-	33	Palvelutyöntekijä	11	1	12
Perhepäivähoitaja	30	-	30	Paloesimies	-	12	12
Palomies		29	29	Erytysluokanopettaja	9	1	10
Lastenhoitaja	27		27	Toimistosihtööri	10	-	10

Henkilöstön sukupuoli- ja ikärakenne

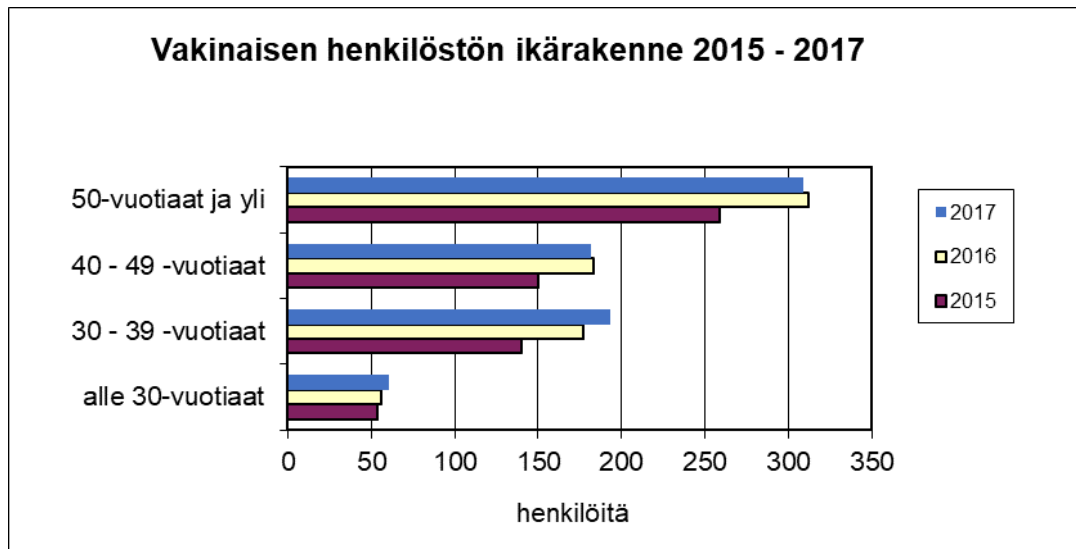
Sukupuolijakauma

Naisten osuus vakinaisesta henkilöstöstä oli vuoden 2017 lopussa 64,7 % (482 naista) ja miesten osuus 35,3 % (263 miestä). Naisten ja miesten osuudet koko henkilöstöstä ilmenevät alla olevasta kaaviosta.



Ikärakenne

Seuraavassa kaaviossa tarkastellaan vakinaisen henkilöstön ikärakenteen muuttumista viime vuosina. Vakinaisen henkilöstön keski-ikä 31.12.2017 oli 45,6 vuotta (45,9 vuotta v. 2016). Koko henkilöstön keski-ikä oli 41,2 vuotta. Henkilöstön keski-ikä on pitkällä aikavälillä alentunut koulunkäynnin ohjaajien ja pelastuslaitoksen ensihoitohenkilöstön palvelusuhteiden myötä. Koko kunta-alalla vakinaisen henkilöstön keski-ikä oli 47,9 vuotta ja koko henkilöstön 45,8 vuonna 2016.



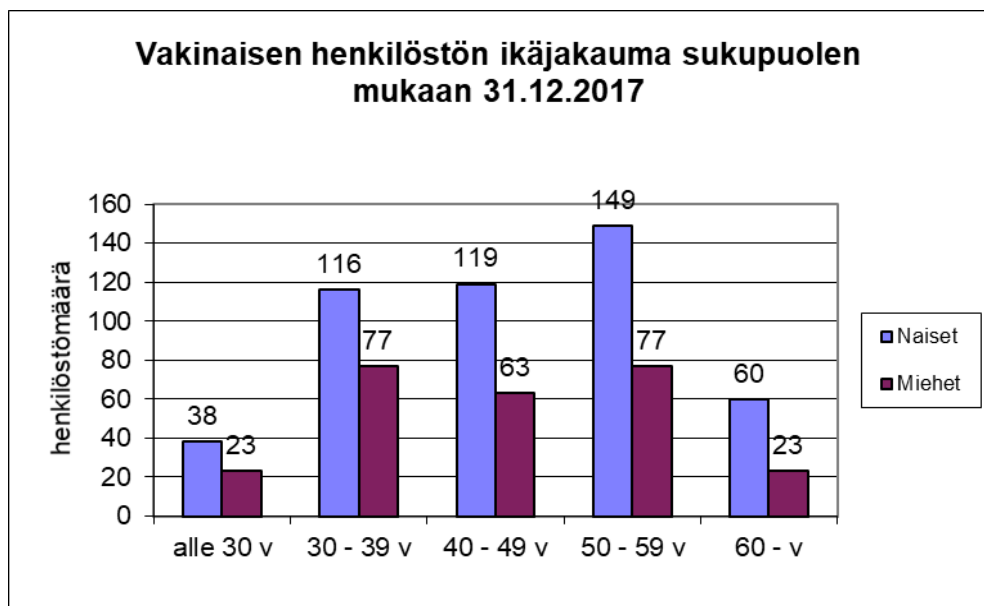
Vakinaisen henkilöstön ikärakenne 31.12.2016 ja 31.12.2017

Ikä, vuotta	Henkilöstön lukumäärä		%jakauma ikäluokittain v. 2017
	2017	2016	
alle 30	61	56	8,2
30 - 39	193	177	25,9
40 - 49	182	183	24,4
50 - 59	226	233	30,3
60 -	83	79	11,2
Yhteensä	745	728	100,0
Keski-ikä	45,6	45,9	

Vakinaisen henkilöstön keski-ikä hallinnonaloittain 31.12.2016 ja 31.12.2017

Hallinnonala	31.12.2017	31.12.2016
Hallintopalvelut	51,4	54,2
Pelastuspalvelut	40,7	40,7
Varhaiskasvatuspalvelut	47,5	48,2
Sivistyspalvelut	47,1	46,7
Puhdistus- ja ruokapalvelut	49,0	49,4
Tekniset palvelut	53,4	54,5

Alla olevassa kaaviossa on vakinainen henkilöstö sukupuolen mukaan ikäryhmittäin 31.12.2017

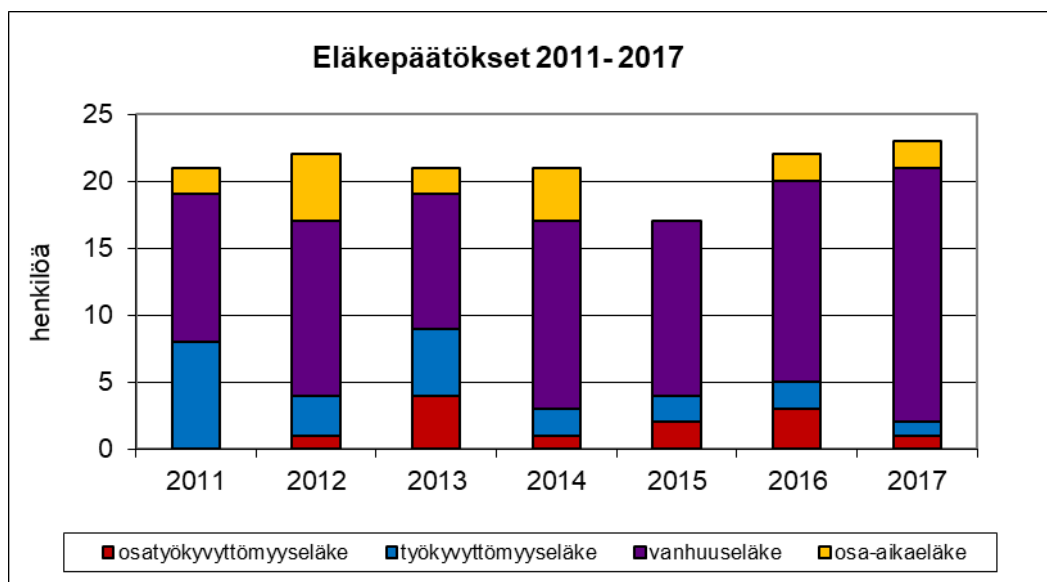


Eläköityminen

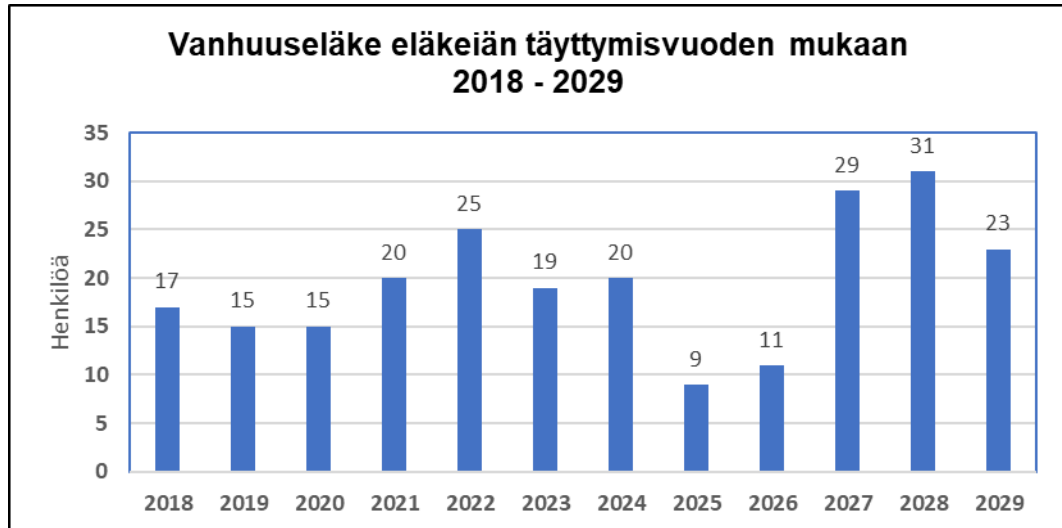
Vuonna 2017 eläkepäätöksen sai 23 henkilöä. Vanhuuseläkkeelle jäi 19 henkilöä, työkyvyttömyyseläkkeelle yksi ja osatyökyvyttömyyseläkkeelle yksi henkilö. Määräaikaisen kuntoutustukipäätöksen sai seitsemän kaupungin palveluksessa olevaa henkilöä.

Vuoden aikana alkaneet uudet eläkkeet:

Eläkelaji	2015	2016	2017
Osa-aikaeläke	-	2	2
Vanhuuseläke	13	15	19
Työkyvyttömyyseläke	2	2	1
Osatyökyvyttömyyseläke	2	3	1
Yhteensä	17	22	23
Määräaikainen kuntoutustuki	3	7	7



Alla olevassa kaaviossa on lokakuussa 2017 Kevalta saatu tieto Ylivieskan kaupungin vanhuuseläkepoistumasta (KuEL ja VaEL) vuoteen 2029 mennessä. Tarkasteluun on otettu yleinen ikäluokan alin eläkeikä, jos ei ole ammatillista tai henkilökohtaista eläkeikää. Vuonna 1965 ja myöhemmin syntyneitä ei ole luvuissa, koska heille ei ole vielä vahvistettu eläkeikää.



Vaihtuvuus

Vakinaisen henkilöstön vaihtuvuus		2017
Alkaneet palvelussuhteet		55
Päätyneet palvelussuhteet		38
- eläke	20	
- irtisanoutuminen, muu	18	

Ammatillinen täydennyskoulutus

Henkilöstön täydennyskoulutuspäiviä kirjattiin vuonna 2017 hallinnonaloittain seuraavasti:

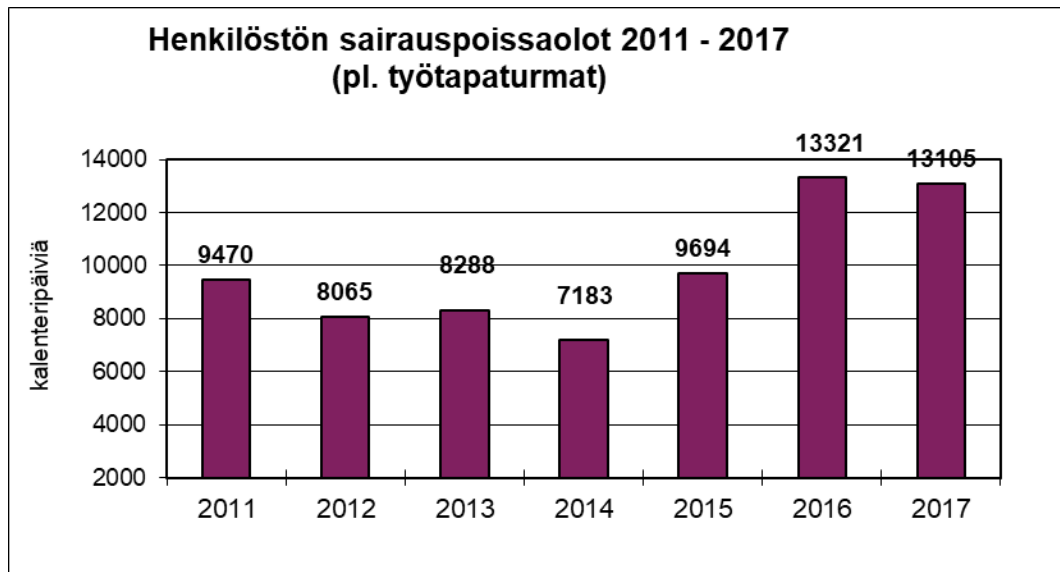
Toimiala	Päiviä	
	2017	2016
Hallintopalvelut	25	16
Pelastuspalvelut	1059	715
Sivistyspalvelut	607	460
Tekniset palvelut	106	62
Yhteensä	1797	1253

Sairaus- ym. poissaolot

Seuraavaan taulukkoon on koottu henkilöstön poissaoloja vuosilta 2016 ja 2017. Taulukon päivät ovat kalenteripäiviä.

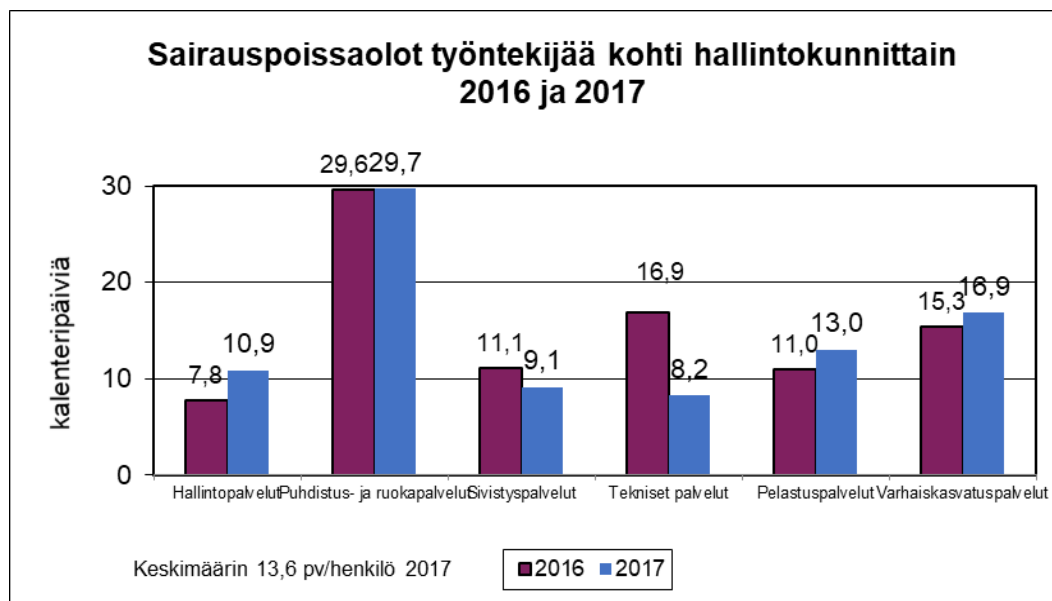
Poissaolo	2017		2016	
	Henkilöt	Päiviä	Henkilöt	Päiviä
Sairausloma	717	13105	697	13321
Työtapaturma	28	707	18	331
Tilapäinen hoitovapaa (lapsen sair)	151	480	150	549
Äitiysvapaa	28	1929	32	3336
Isyysvapaa	31	694	33	802
Vanhempainvapaa	26	3229	26	2942
Hoitovapaa	22	2867	21	2806
Kuntoutus	9	73	14	335
Määräaikainen kuntoutustuki	6	1337	4	854
Opintovapaa	25	2955	32	3578
Opiskelu, palkaton	16	30	9	59
Kertausharjoitus	6	35	4	27
Yksityisasiat	282	6249	270	6481
Vuorotteluvapaa	3	408	10	1502
Luvaton poissaolo	1	1	2	7
Palkanmaksun keskeytys (koulunk.ohj.)	38	1458	34	963
Merkipäivä, lähiomaisen hautaj. yms.	28	32	23	23
Poissaolo pakottavista perhesyistä	34	90	20	37
Poissaolo läheisen hoitamiseksi	25	67	17	40

Sairauspoissaolot



Henkilöstön sairauspoissaolot vähenivät edellisestä vuodesta 216 kalenteripäivällä päätöimisen henkilöstön määrän ollessa lähes saman suuruinen edelliseen vuoteen verrattuna. Vuonna 2017 sairauspoissaoloja oli 717 henkilöllä (697:llä vuonna 2016) ja poissaolopäiviä kalenteripäivinä oli 13105 (13321 pv vuonna 2016).

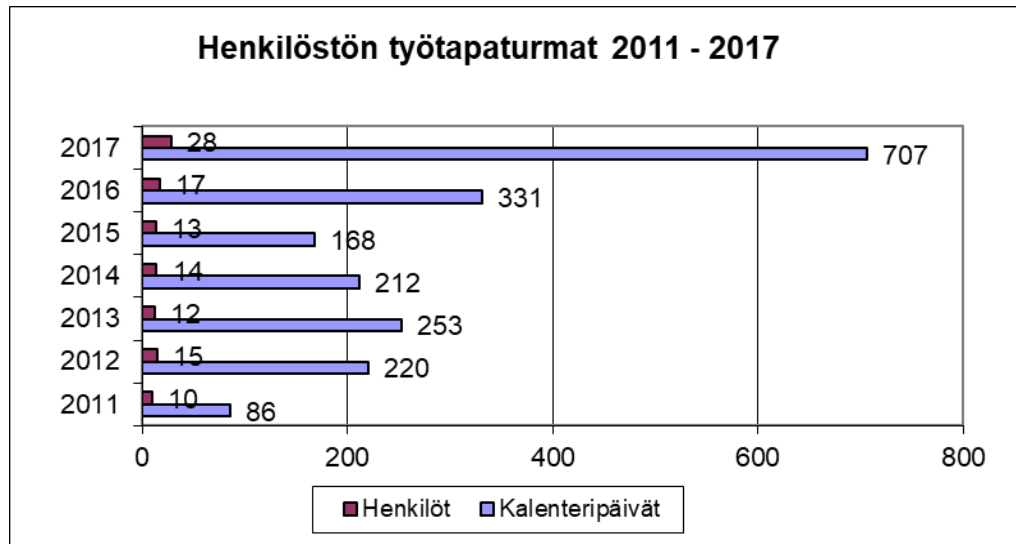
Sairauslomapäivät sairaana ollutta henkilöä kohti vähenivät edellisestä vuodesta: vuonna 2017 sairauslomia oli keskimäärin 18,3 kalenteripäivää/sairastanut henkilö kun vuonna 2016 niitä oli 19,1 kalenteripäivää/henkilö.



Sairauspoissaolot työntekijää kohti (vuoden lopun henkilöstömäärän mukaan laskettuna) lisääntyivät edelliseen vuoteen verrattuna hallintopalveluissa (sisältää työllistämisen), pelastuspalveluissa ja varhaiskasvatuspalveluissa. Kaaviossa on omana ryhmänään teknisiin palveluihin kuuluva puhdistus- ja ruokapalvelut, jossa sairauspoissaoloja on

muihin verrattuna suhteellisen paljon. Myös sivistyspalveluihin kuuluvan varhaiskasvatustalvelujen tiedot on kuvattu erikseen.

Vuonna 2017 olivat koko henkilöstön sairauspoissaolot keskimäärin työntekijää kohti 13,6 kalenteripäivää (13,8 päivää vuonna 2016). Sairauspoissaoloja henkilötyövuosina laskettuna oli 35,9 (36,5 v. 2016).



Eniten työtaturmia sattui pelastuspalveluissa, opetustoimessa ja puhdistus- ja ruokapalveluissa vuonna 2017. Työtaturmat eivät ole mukana edellä olevissa sairauspoissaololuissa.

Henkilöstön työhyvinvointi

Työkykyä ylläpitävä toiminta

Työkykyä ylläpitävä toiminta painottui henkilöstön oman kunnon ylläpitämisen tukemiseen ja lisäksi tuettiin Ylivieskan Kulttuurikeskus Akustiikan kulttuuritapahtumia. Henkilöstöpalveluihin varattuja tyky-toiminnan määrärahoja käytettiin 21 386,38 euroa vuonna 2017 (19 656,34 euroa v. 2016).

Työterveyshuollon toimintaan sisältyy myös työkykyä ylläpitävää toimintaa.

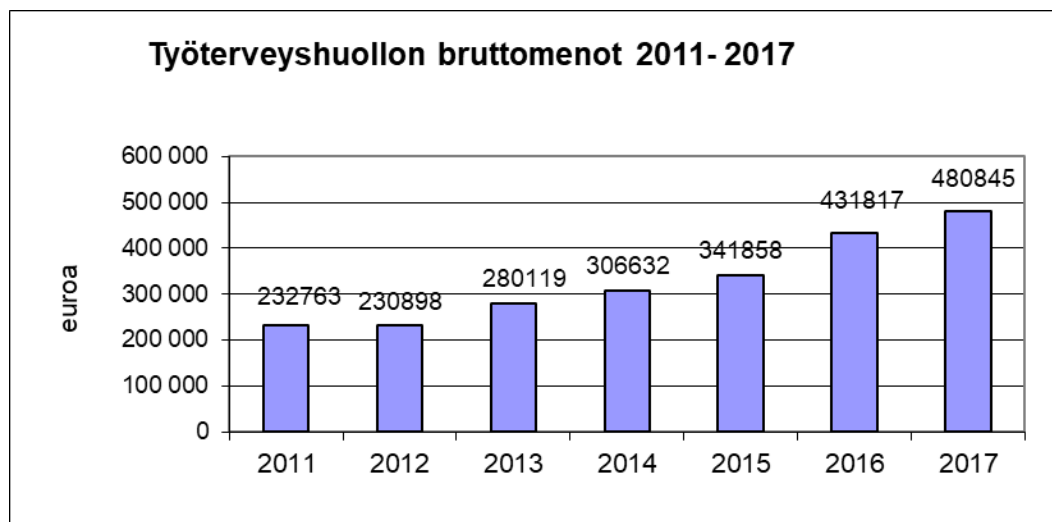
Vuoden aikana henkilöstölle tarjottiin mahdollisuus osallistua Ylivieskan Seutukunnan My Way -hankkeen puitteissa järjestämään 'Virtaa Koneeseen' -hyvinvointitapahtumaan, joka pidettiin 6.10.2017 Kulttuurikeskus Akustiikassa sekä Pohjois-Pohjanmaan kesäyliopiston järjestämään 'Ehjin nahoin muutoksessa' -koulutukseen, joka pidettiin 16.11.2017.

Työterveyshuolto

Henkilöstön työterveyshuoltopalvelut on järjestetty pääosin Peruspalvelukuntayhtymä Kallion kautta. Jokilaaksojen pelastuslaitoksen henkilöstön työterveyshuoltopalvelut on ostettu Peruspalvelukuntayhtymä Kalliolta ja Terveystalo Oy:ltä. Työterveyshuollon bruttomenot vuonna 2017 olivat 480 845 euroa (431 817 euroa v. 2016).

Kela korvaa 50 % - 60 % työterveyshuollon kustannuksista. Työterveyshuollon kustannukset sisältävät henkilöstön lakisääteisen työterveyshuollon lisäksi sairaanhoidon ja muun terveydenhuollon kustannukset.

Työterveyshuollon henkilöt tekivät vuoden aikana terveystarkastuksia 1554 kpl (1106 kpl), (suluissa vuoden 2016 vastaavat luvut). Työterveyslääkäreiden vastaanotoille tehtiin 1655 käyntiä (1818), erikoislääkäreille 73 käyntiä (115 ja terveydenhoitajien vastaanotoille 952 käyntiä (1139). Laboratoriotutkimuksia tehtiin 5595 kpl (5848) ja kuvantamisia 311 kpl (355).



Henkilöstömenot

Tuloslaskelmaan kirjattuja palkkoja ja muita henkilöstömenoja maksettiin 45 962 116,13 euroa, jossa on kasvua edelliseen vuoteen 1,04 %.

Henkilöstökulut ja henkilöstösivukulut tuloslaskelman mukaan

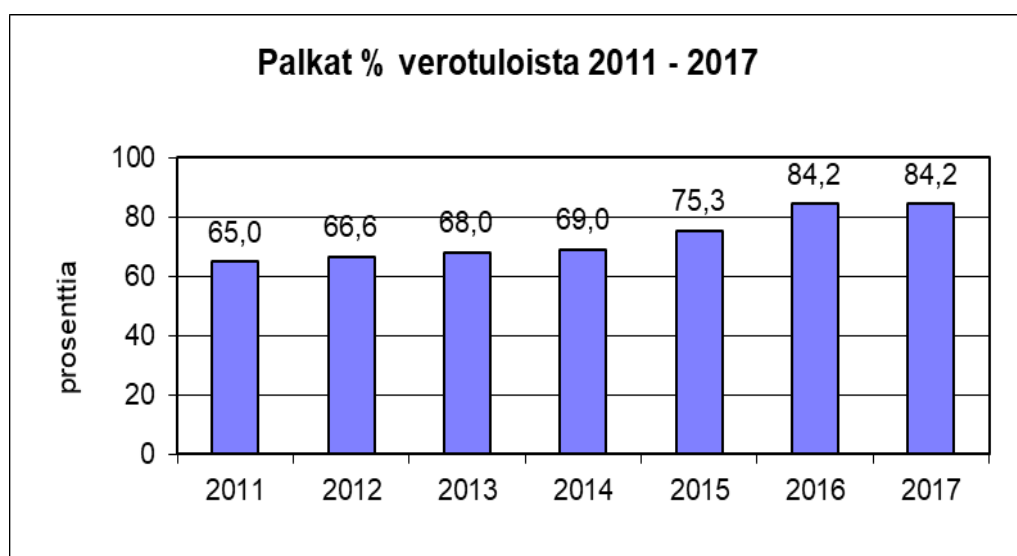
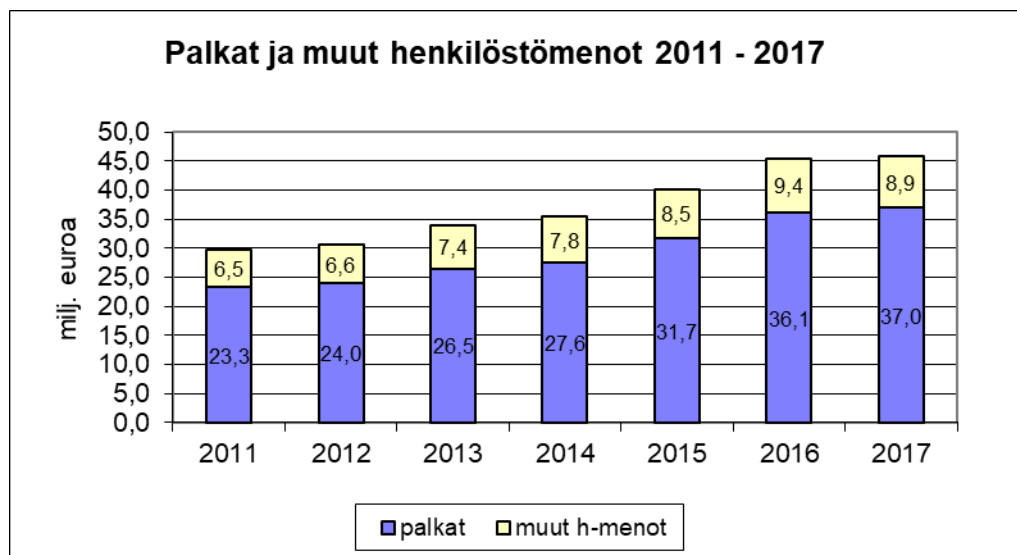
	2016	2017
Vakinaisten viranhaltijoiden kuukausipalkat	12 099 940,37	12 265 714,77
Vakinaisten työsuhteisten kuukausipalkat	11 524 875,82	11 802 135,49
Tunti- ja urakkapalkat	1 427 599,07	1 481 651,18
Sairaus- ja äitiyslomasijaisten palkat	1 070 996,33	1 327 048,01
Tilapäisten työntekijöiden palkat	2 908 893,05	2 416 401,55
Vuosiloma- ja muiden sijaisten palkat	1 603 840,52	2 131 316,93
Työllistettyjen palkat	108 482,74	269 827,65
Erilliskorvaukset	4 854 205,07	4 829 186,09
Veronalaiset päivärahat		9 268,50
Verollinen matkakorvaus	1 263,04	1 728,87
Tevin tuntipalkkaisten sairausloma- ja vuosilomapalkat	225 452,80	208 101,62
Luottamushenkilöiden palkkiot	121 331,15	196 154,95
Viranhaltijoiden ja työntekijöiden kokouspalkkiot	33 992,50	32 985,50
Jaksotetut palkat	1 944,40	32 479,42
Asiantuntijapalkkiot	3 896,33	7 734,90
Luentopalkkiot	1 160,00	1 200,00
Muut palkkiot	2 760,00	1 987,50
Aktivoidut palkat ja palkkiot	- 81 499,29	- 175 129,84
Luontoisedut ateriat (sis)	168 800,44	178 493,51
Luontoisedut muut (sis)	2 800,00	14 200,00
PALKAT JA PALKKIOT	36 080 734,34	37 032 486,60
KuEL-maksut	5 272 586,13	5 450 566,88
KuEL-eläkemenoperusteinen maksu	1 207 028,20	1 233 878,36
KuEL-varhe-eläkemaksu	211 920,88	226 949,58
Muut työeläkemaksut	959 167,52	880 685,73
ELÄKEKULUT	7 650 702,73	7 792 080,55
Kansaneläke- ja sairausvakuutusmaksut	751 855,08	395 928,26
Työttömyysvakuutusmaksut	1 315 239,65	1 134 829,98
Tapaturmavakuutusmaksut	230 912,98	165 840,69
Jaksotetut sosiaalivakuutusmaksut	16 000,00	- 59 154,04
	33,33	
Aktivoidut sosiaalivakuutusmaksut	- 19 069,81	- 37 234,53
Sairausvakuutuskorvaukset	- 526 035,41	- 454 376,49
Muut henkilöstömenojen korjaukset	- 8 147,66	- 7 054,92
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	1 760 788,16	1 136 778,98
HENKILÖSTÖKULUT YHTEENSÄ	45 492 225,23	45 961 346,10

Maksettuja lisä- ja ylityökorvauksia kertyi vuonna 2017 yhteensä 37 471 tuntia ja 757 747 euroa ilman henkilösivukuluja (35 470 t ja 787 599 euroa vuonna 2016). Vapaana pidettyjä lisä- ja ylityökorvauksia kirjattiin 333 työpäivää (367 pv v. 2016).

Eniten lisä- ja ylitöitä teki pelastuslaitoksen ja varhaiskasvatuksen henkilöstöt.

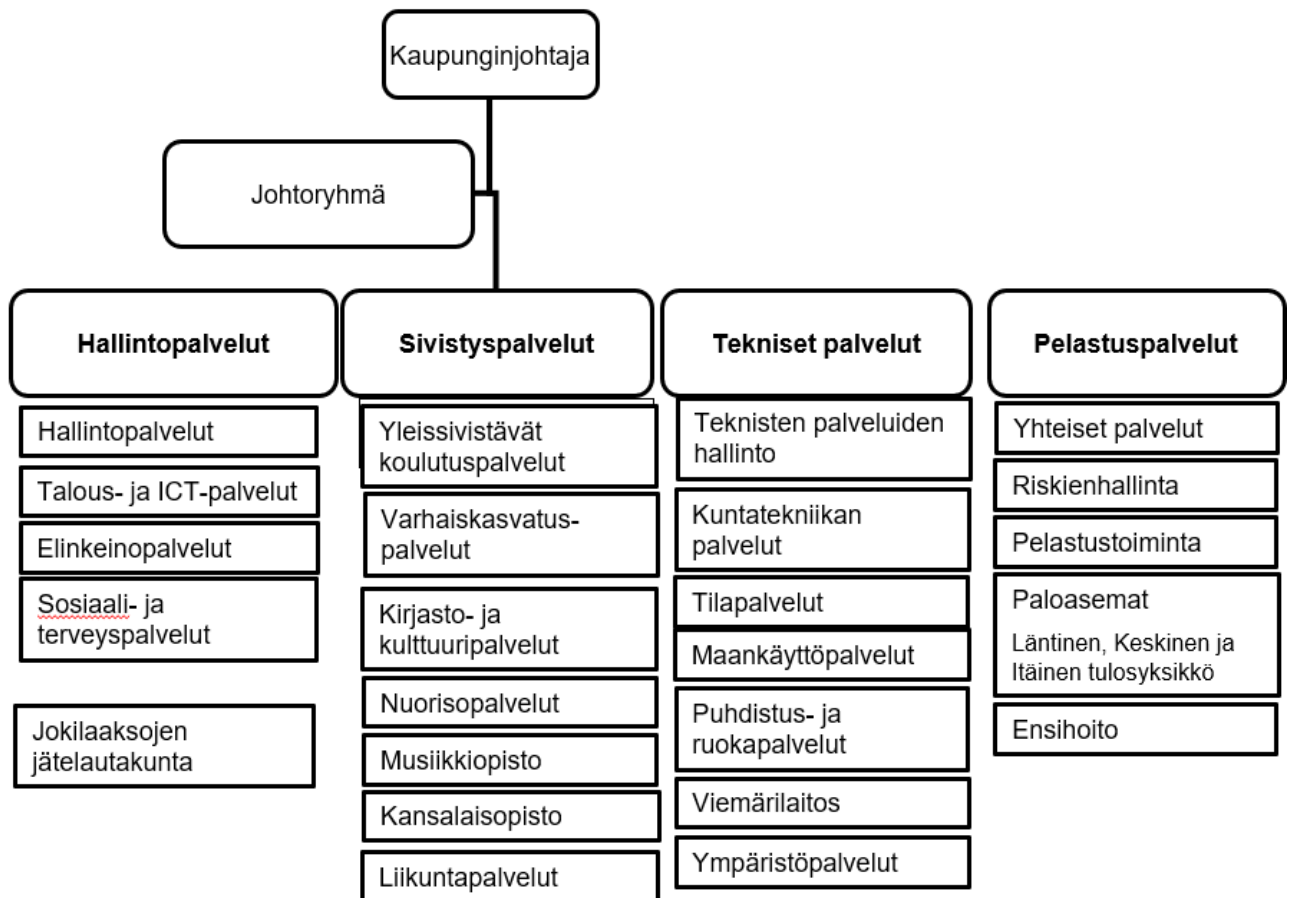
Vakinaisen henkilöstön lukumäärä sopimusaloittain 31.12.2016 ja 31.12.2017

Sopimusala	Henkilöstöä sopimuksen piirissä	
	2016	2017
KVTES (Kunnallinen yleinen virka- ja työehtosopimus)	421	426
OVTES (Kunnallinen opetushenkilöstön virka- ja työehtosopimus)	179	181
TS (Kunnallinen teknisen henkilöstön virka- ja työehtosopimus)	109	123
TTES (Kunnallinen tuntipalkkaisen henkilöstön työehtosopimus)	19	15
	728	745

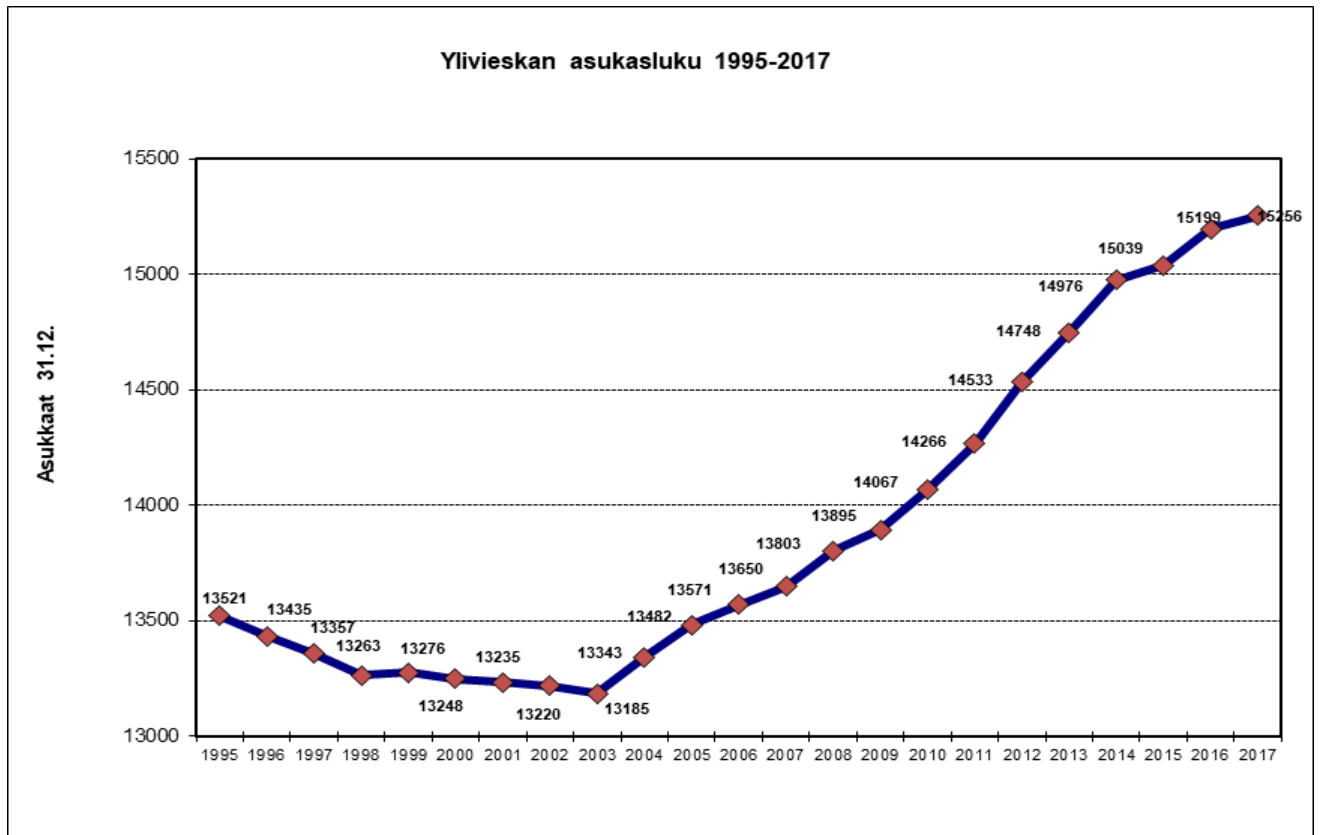


Virasto-organisaatio

Seuraavassa on esitetty 31.12.2017 voimassa ollut virasto-organisaatio.



1.4 Yleinen kaupunkikehitys

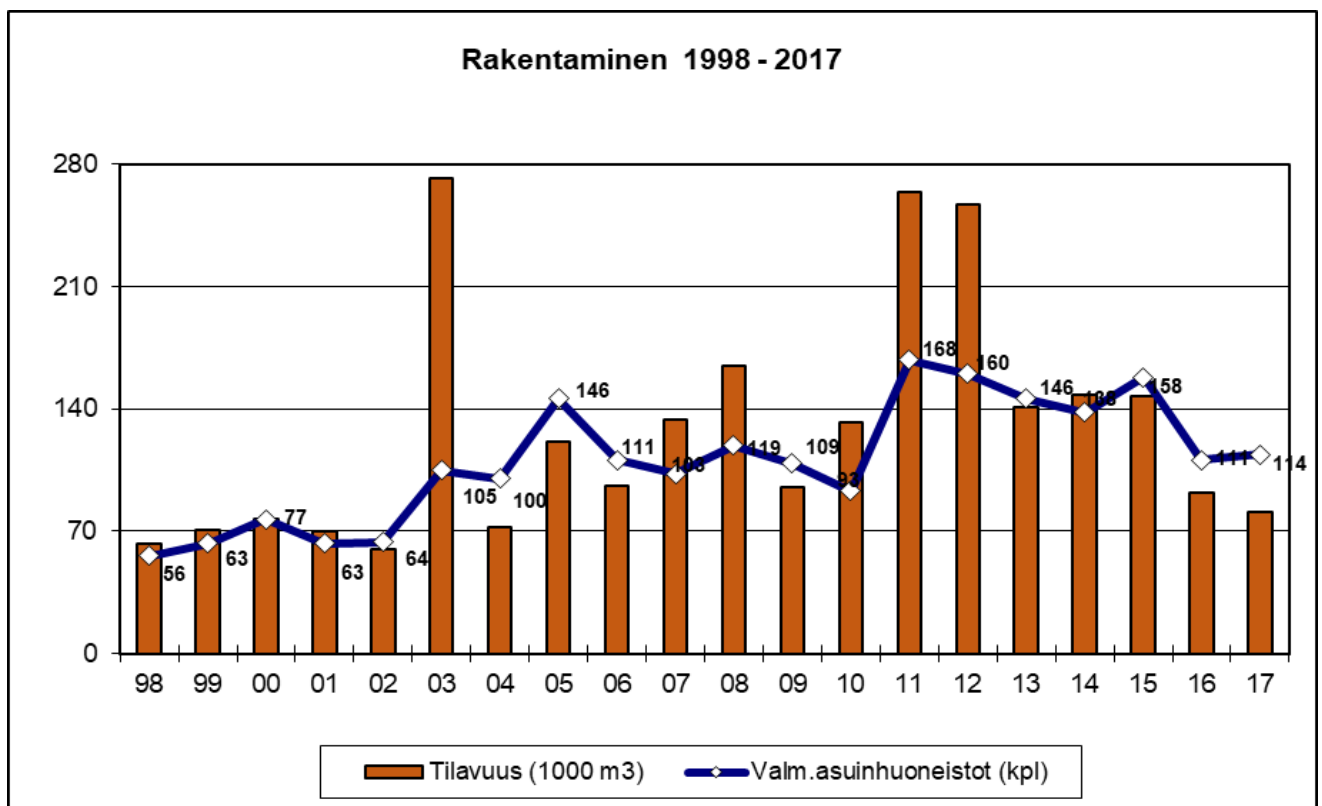


Asukasluku kasvoi vuoden 2017 aikana 57 henkilöllä eli 0,4 %. Vuosien 2004-2017 aikana Ylivieskan väkiluku on kasvanut 2.071 henkilöllä, eli keskimäärin 1,1 % vuodessa.

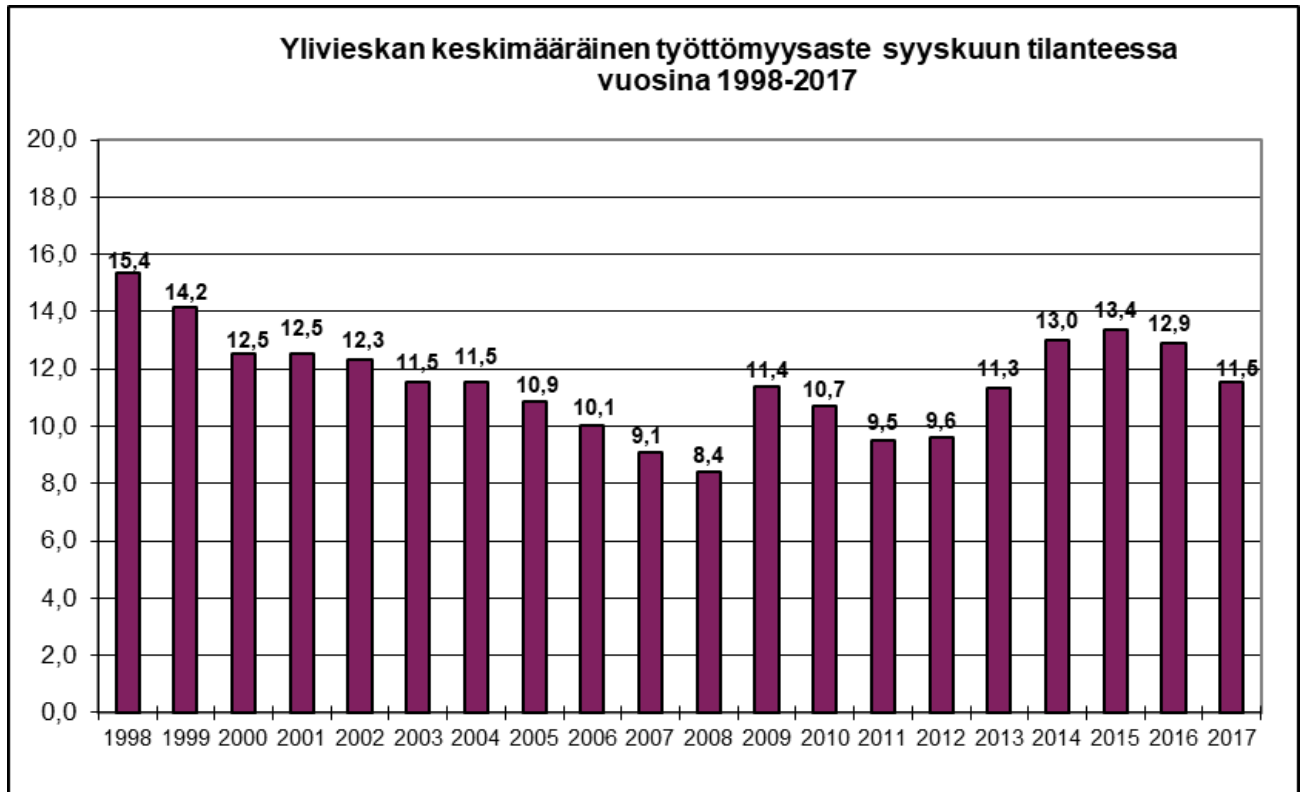
	Elävänä syntyneet	Kuolleet	Syntynei- den enemmys	Kuntien välinen tulomuutto	Kuntien välinen lähtömuutto	Kuntien välinen nettomuutto	Nettomaa hanmuutto	Kokonais- muutos	Ennako- väkiluku
Yhteensä	206	129	77	883	917	-34	22	57	15 256
Tammikuu	24	14	10	71	63	8	0	18	15 217
Helmikuu	13	17	-4	50	51	-1	2	-3	15 214
Maaliskuu	17	12	5	59	54	5	2	12	15 226
Huhtikuu	20	11	9	53	64	-11	5	3	15 229
Toukokuu	14	10	4	74	83	-9	0	-5	15 224
Kesäkuu	16	7	9	90	76	14	4	27	15 251
Heinäkuu	22	19	3	65	94	-29	1	-25	15 226
Elokuu	17	4	13	109	141	-32	2	-17	15 209
Syyskuu	11	13	-2	104	111	-7	4	-5	15 204
Lokakuu	21	10	11	82	75	7	2	20	15 224
Marraskuu	17	3	14	62	51	11	-1	24	15 248
Joulukuu	14	9	5	64	54	10	1	8	15 256

Vuosi	Syntyneiden enemmyys	Kuntien välinen nettomuutto	Nettomaahan muutto	Kokonais- muutos	Väkiluku
2008	105	47	2	154	13 803
2009	117	-52	12	77	13 895
2010	113	61	6	180	14 067
2011	87	108	6	201	14 266
2012	122	128	13	263	14 533
2013	125	78	20	223	14 748
2014	139	63	34	228	14 976
2015	109	-30	-5	63	15 039
2016	98	28	31	160	15 199
2017	77	-34	22	57	15 256

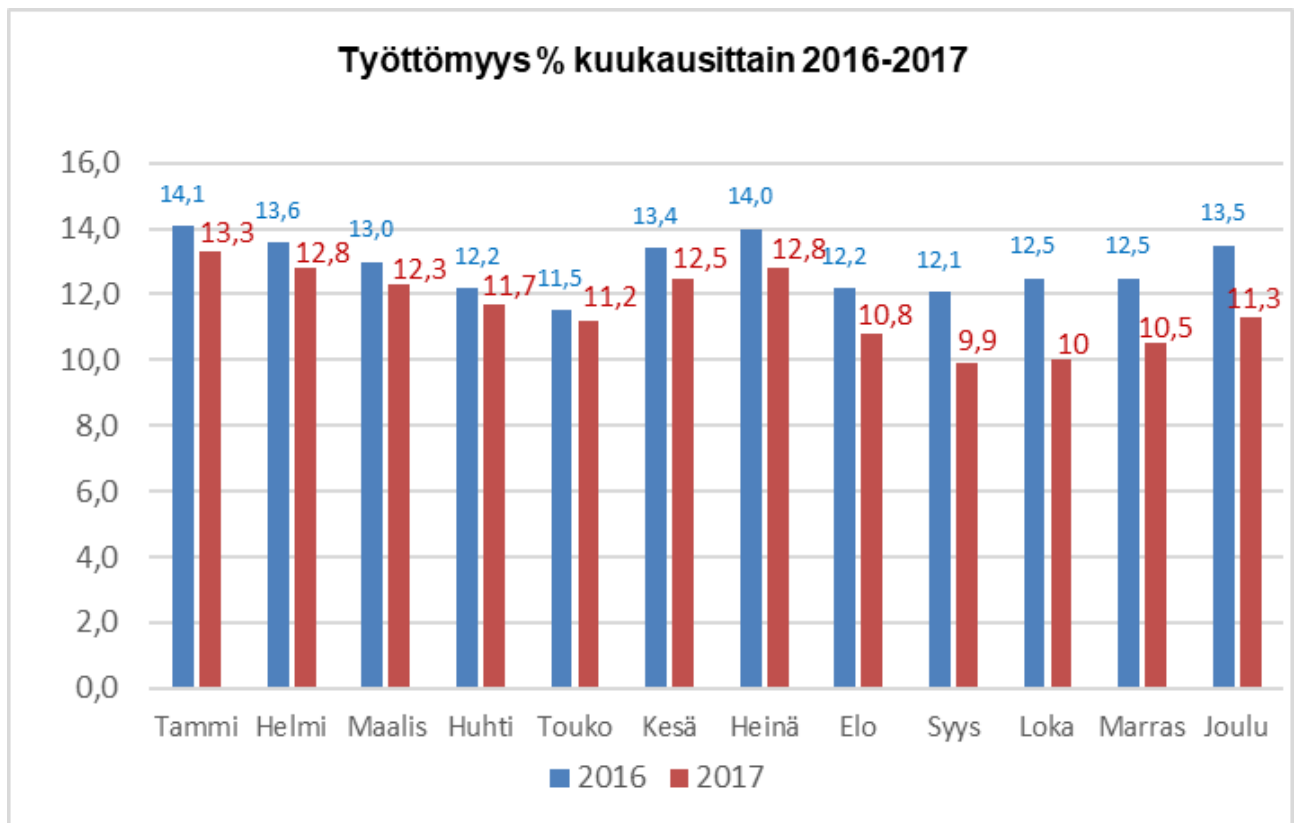
Syntyneiden enemmyys oli pienin yli 10 vuoteen ja kuntien välisen nettomuuton vuoksi kokonaisväkiluvun muutos oli miltei vuoden 2015 tasolla, mutta jääden selvästi huippuvuosista.



Vuonna 2017 valmistui 114 asuinhuoneistoa, kun edellisenä vuonna valmistui 111. Valmistuneiden rakennusten tilavuus oli yhteensä noin 81.200 m³, edellisenä vuonna noin 92.000 m³.



Vuoden 2017 keskimääräinen työttömyysaste Ylivieskassa oli 11,5 %, jossa oli pudotusta edelliseen vuoteen 1,4 %.



Työttömyysaste oli korkeimmillaan tammikuussa 13,3 % ja pienimmillään syyskuussa 9,9 %.

1.5 Yleinen taloudellinen kehitys

Valtiovarainministeriön talouskatsauksen mukaan maailmantalouden kasvu on ollut laaja-alaista vuonna 2017. Kasvun taustalla vallitsee kuitenkin kasvava epävarmuus, jonka ovat aiheuttaneet poliittiset jännitteet, protektionismi ja löyhä talouspolitiikka. Suomen bruttokansantuote kasvoi 3,1 prosenttia vuonna 2017 ja kasvun ennustetaan hidastuvan 2,4 prosenttiin vuonna 2018 ja 1,9 prosenttiin vuonna 2019. Vuoden 2017 talouskasvua ovat tukeneet viennin kasvu, yksityisen talouden kysyntä sekä yritysten investointien kasvu.

Kilpailukykysojimus on parantanut myös Suomen kustannuskilpailukykyä, ja tuotannollisten investointien lisääntyminen kohentaa edelleen viennin kasvuedellytyksiä. Yritysten luottamus talouteen on lisännyt tehtyjen investointien määrää, toimialoista etenkin teollisuustuotanto on vahvistunut merkittävästi. Vuosien 2018 ja 2019 kasvun hidastumisen taustalla on yksityisen kulutuskysynnän heikkeneminen, viennin kasvun hidastuminen sekä yksityisten investointien vähentyminen. Talouskasvusta huolimatta työllisyys on kohentunut suhdanteisiin nähden maltillisesti. Osasyynä tähän voi olla työvoiman kohtaamattomuus sekä talouskasvun rakenteellinen muuttuminen, jossa työpanoksen tarve on aiempaa pienempi. Tilastokeskuksen työvoimatiedustelun mukaan työttömyysaste oli joulukuussa 2017 8,4 prosenttia, kun se oli vuosi sitten 7,9 prosenttia.

Markkinakorot pysyivät ennätysalhaalla vuonna 2017. EKP:n ohjaukorko oli 0,00 % ja lyhyet markkinakorot olivat negatiivisia. Korkotason noususta ennakoiti kuitenkin jo pitkien korkojen (10 vuoden) nousu vuoden takaiseen verrattuna.

Julkinen talous on painunut viime vuosikymmenen lopulla syvästi alijäämäiseksi. Talouskasvu tulee lisäämään valtion ja kuntien saamia verotuloja, jotka parantavat julkisen talouden asemaa, mutta eivät riitä yksistään korjaamaan rakenteellista epätasapainoa. Julkisyhteisöjen velka kääntyi laskuun suhteessa bruttokansantuotteeseen vuonna 2016 ja kehitys on jatkunut vuonna 2017. Kun talouskasvu hidastuu ja ikäsidonnaisten menojen kasvu jatkuu, velkasuhde uhkaa alkaa kasvaa uudelleen ensi vuosikymmenellä.

Kuntien tilinpäätösennusteiden perusteella kuntatalouden arvioidaan olevan vahvimmillaan vuonna 2017 ja heikkenevän seuraavina vuosina. Kunnissa tulisikin pystyä tekemään yhä enemmän rakenteellisia muutoksia, jotka tukisivat kuntien taloutta myös matala suhdanteissa. Etenkin kuntien vuosikatteiden vahvistamista tulisi jatkaa, jotta lainakannan kasvua pystyttäisiin hidastamaan.

Ennakkotietojen mukaan vuonna 2017 Manner-Suomen kunnissa toimintakatteet vahvistuivat edellisvuodesta 0,2 miljardia euroa. Toimintakatteiden vahvistumisen takana oli toimintakulujen laskeminen 2,1 prosentilla. Toimintakulujen laskuun vaikuttivat kuntien kustannussäästöjen lisäksi perustoimeentulotuen siirto Kelaan sekä kilpailukykysojimuksessa tehdyt ratkaisut. Toimintakatteen vahvistumisesta huolimatta Manner-Suomen kuntien toimintatuotot laskivat noin 5,9 prosenttia.

Kuntien valtionosuudet vähenivät edellisvuoteen verrattuna 3,3 prosenttia ja kuntien verorahoitus kasvoi kaksi prosenttia. Yhteenlaskettu kasvu valtionosuuksien ja verotilitysten osalta oli noin 0,5 prosenttia edellisvuoteen nähden. Kokonaisuudessaan kuntien vuosikatteet vahvistuivat noin 18,6 prosenttia edellisvuodesta. Vuosikatteen vahvistumiseen vaikuttivat erityisesti verotulojen kasvaminen sekä kuntasektorin maltillinen menojen kasvu. Vuosikate kattoi kuntien poistoista ja arvonalentumisista 149,79 pro-

senttia ja investointimenoista yhteensä 92,9 prosenttia. Manner-Suomen kuntien poisotot ja arvonalentumiset kasvoivat yhteensä 1,1 prosenttia ja investointimenot vähenivät yhteensä 0,6 prosenttia. Kuntien lainakanta pieneni edellisvuoteen nähden 0,6 prosenttia. Asukasta kohden laskettu kuntien lainakanta oli 2 921 euroa, kun vastaava luku oli edellisvuonna 2 938 euroa. Vuonna 2018 kuntien velkataakan ennustetaan kasvavan.

Keskimääräinen kunnallisveroprosentti Suomen kunnissa vuonna 2017 oli 19,90 prosenttia kun vastaava prosentti oli aiemmin 19,85 prosenttia. Kuntaryhmän jako-osuus verovuoden 2017 ansio- ja pääomatuloveroista suoritettavista tilityksistä on 62,17 prosenttia. Jako-osuus kasvoi aiemmin käytössä olleesta 61,04 prosentista. Kuntaryhmän lopullinen osuus viime verovuodelta suoritettavista ansio- ja pääomatuloverojen tilityksistä selviää lokakuussa 2018, kun verovuoden 2017 lopullisen verotuksen mukaiset osuudet ovat selvillä.

Yhteisöverossa kuntien jako-osuus oli vuonna 2017 30,34 prosenttia ja vuonna 2016 30,92 prosenttia. Kuntien yhteisöverotulojen tilitykset kasvoivat 21,5 prosenttia vuoteen 2016 verrattuna. Koko kuntaryhmän jako-osuutta nosti merkittävästi vuonna 2017 tehty yrityskauppa, jossa suomalainen peliyhtiö Supercell myytiin kiinalaiselle ostajalle.

Kiinteistöverojen tilitykset kasvoivat edellisvuoteen noin 6,3 prosenttia.

Valtionosuusjärjestelmän tavoitteena on kuntien vastuulla olevien julkisten palvelujen saatavuuden varmistaminen tasaisesti koko maassa kohtuullisella verorasitteella. Tämä toteutetaan tasaamalla palvelujen järjestämisen kustannuseroja sekä kuntien välisiä tulopohjajeroja. Kustannuserojen tasauksen laskentaperusteena ovat asukasmäärän ja ikärakenteen lisäksi erilaiset olosuhdetekijät. Toisena valtionosuusjärjestelmän kiinteänä osana kuntien tulopohjaa tasataan kunnan verotulojen perusteella. Kunnan valtionosuusrahoitus muodostuu kahdesta osasta: kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta ja opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain mukaisesta valtionosuusrahoituksesta. Kuntien valtionosuudet laskivat edellisvuoteen verrattuna 3,3 %. Valtionosuuksien vähenemiseen vaikuttivat merkittävimmin kilpailukyky sopimuksen voimaantulo (-349 miljoonaa euroa) sekä perustoimeentulotuen maksatuksen siirto Kelaan (-331 miljoonaa euroa). Vuonna 2017 peruspalvelujen valtionosuusprosentti oli 25,23 prosenttia.

1.6 Ylivieskan kaupungin talouden kehitys

Ylivieskan yleinen kaupunkikehitys jatkui edellisvuosien tapaan myönteisenä myös vuonna 2017. Asukasluku kasvoi 0,4 prosenttia, eli 57 henkilöllä. Vuoden 2017 lopussa Ylivieskassa oli 15.256 asukasta. Kaupungin väkiluku on kasvanut vuosina 2004-2017 yhteensä 2.071 henkilöllä, eli keskimäärin 1,1 prosenttia vuodessa.

Työllisyystilanne parani ja työttömyysaste laski vuonna 2017. Keskimääräinen työttömyysaste Ylivieskassa oli 11,5 %, kun se edellisenä vuonna oli 12,9 %. Joulukuun 2017 lopussa työttömiä työnhakijoita oli 778 (vuoden 2016 lopussa 928) ja avoimia työpaikkoja 89 (vuoden 2016 lopussa 67). Pitkäaikaistyöttömien määrä pysyi korkeana, sillä yli vuoden työttömänä olleita oli vuoden 2017 lopussa 221 (vuoden 2016 lopussa 261). Kaupunki maksoi yli 300 päivää työttömänä olleista työmääräkorvauksien kuntaosuutta yhteensä 1.198.412 euroa. Maksun määrä pysyi ennallaan, sillä edellisen vuoden kuntaosuus oli 1.197.282 euroa.

Tuloslaskelman keskeisillä tunnusluvuilla tarkasteltuna Ylivieskan kaupungin taloudellinen tilanne on kääntynyt viime vuosien aikana vakaalle pohjalle ja vuoden 2017 noin 3,1 miljoonan euron ylijäämä riittää kattamaan aiempien vuosien alijäämät taseesta. Seuraavat vuodet ovat kuitenkin taloudellisesti hyvin tiukkoja ja tase painunee uudelleen alijäämäiseksi Jokirannan koulusta edessä olevien alaskirjausten vuoksi.

Vuoden 2017 tuloslaskelman vuosikate oli 8,2 miljoonaa euroa positiivinen. Suunnitelman mukaiset poistot olivat 5,1 miljoonaa euroa. Vuosikateprosentti poistoista on selvästi yli sata prosenttia, eli 161 %.

Tuloslaskelman toimintakatteen (toimintamenot netto) muutos oli -0,8 % kun edellisenä vuonna se oli +3,1 %, joten toimintamenot pienentyivät. Eräs keskeinen syy oli kustannustehokkaan toiminnan lisäksi mm. voimassa ollut kilpailukyky sopimus, joka pidättäytyi mm. palkankorotuksista. Vuoden 2017 tuloveroprosentti oli 21,50 %, eli sama kuin edellisenä vuonna. Verorahoitus yhteensä (verotulot ja valtionosuudet yhteensä) kasvoi edellisestä vuodesta 2,2 %.

Vuoden 2016 tilinpäätöksen bruttoinvestointien kokonaismäärä oli 13,8 milj. euroa. Suurimmat vuoden 2017 investointikohteet olivat kaupungintalon ja Katajan koulun korjaustyöt ja liikennealueiden rakentaminen.

Kaupungin taseessa korollisen lainan määrä 31.12.2017 oli 72,9 milj. euroa, eli 4780 euroa asukasta kohti. Lainamäärä kasvoi edellisestä vuodesta 6,6 milj. euroa. Korkomenot vuonna 2017 (sis. koronvaihtosopimukset) olivat 462.000 euroa.

Tuloslaskelman toimintatuottojen ja toimintakulujen toteutuminen vuonna 2017:

Verotulot:

Vuonna 2017 kertyi verotuloja yhteensä 54.578.000 euroa, eli verotuloja kertyi 78.000 euroa yli vuoden 2017 muutetun talousarvion. Verotulot kasvoivat edellisestä vuodesta 1,0 %. Kunnallisveron tilitykset olivat 45.777.000 euroa (-0,1 %), yhteisöveron tilitykset 3.933.000 euroa (+28,9 %) ja kiinteistöveron tilitykset 4.866.086 euroa (-3,4 %).

Valtionosuudet:

Tuloslaskelman valtionosuudet olivat yhteensä 35.297.000 euroa ja valtionosuuksia kirjattiin 97.975 euroa yli vuoden 2017 muutetun talousarvion tavoitteen. Tuloslaskelmaan kirjattavat valtionosuudet kasvoivat 3,7 % edelliseen vuoteen verrattuna.

Toimintatuotot:

Tuloslaskelman toimintatuotot, jotka sisältävät myös sisäiset tuotot ja maa-alueiden myyntivoitot, olivat yhteensä 45.953.000 euroa, eli muutetun talousarvion tuotot alituiivat 70 900 euroa. Toimintatuottojen toteutuma-aste oli 99,8 %.

Toimintakulut:

Tuloslaskelman toimintakulut, jotka sisältävät myös sisäiset kulut, olivat yhteensä 127 337 000 euroa, eli 1 346 301 euroa alle vuoden 2017 muutetun talousarvion. Toimintakulujen toteutuma-aste oli 99,0 %.

Tuloslaskelman toimintakate

Tuloslaskelman toteutunut toimintakate oli –81,4 miljoonaa euroa. Toimintakate, joka kunnissa on aina negatiivinen, alittaa 1,8 miljoonalla eurolla vuoden 2017 muutetun talousarvion. Toimintakatteen toteutuma-aste on 98,8 % ja muutos edelliseen vuoteen verrattuna on -0,8 %.

Toimintakatteella eli nettotoimintamenoilla mitattuna muutettuun talousarvioon nähdessä ennakoitua vähemmän määrärahaa käytettiin teknisten palveluiden toiminnassa 548.000 euroa, Kallion omassa toiminnassa 386.000 euroa, varhaiskasvatuksessa 233.000 euroa, viemärlaitoksen toiminnassa 174.000 euroa ja yleissivistävässä koulutuksessa 143.000 euroa. Määrärahan ylityksiä tuli mm. erikoissairaanhoidossa 97.000 euroa ja kulttuuripalveluissa 69.000 euroa.

Tuloslaskelman vuosikate

Tuloslaskelman toteutunut vuosikate on positiivinen 8,2 euroa. Toteutunut vuosikate on 2,1 miljoonaa euroa muutettua talousarviota parempi. Vuosikatteen toteutuma-aste on 123,6 %.

Tilikauden tulos ja yli-/alijäämä

Suunnitelman mukaisten poistojen, 5,1 miljoonaa euroa, jälkeen tilikauden 2017 tulos muodostuu 3 105 935 euroa voitolliseksi. Pelastuslaitoksen nettoinvestointeihin liittyvän poistoeron lisäyksen 6185 euroa jälkeen tilikauden 2017 ylijäämäksi muodostuu 3 099 750 euroa.

Käyttötalouden ja investointiosan määrärahojen toteutuminen

Yhteenveto valtuuston hyväksymien sitovien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta on esitetty jäljempänä.

1.7 Vetovoimainen Ylivieska 2021 -hyvinvointia koko alueelle -kaupunkistrategian toteutuminen

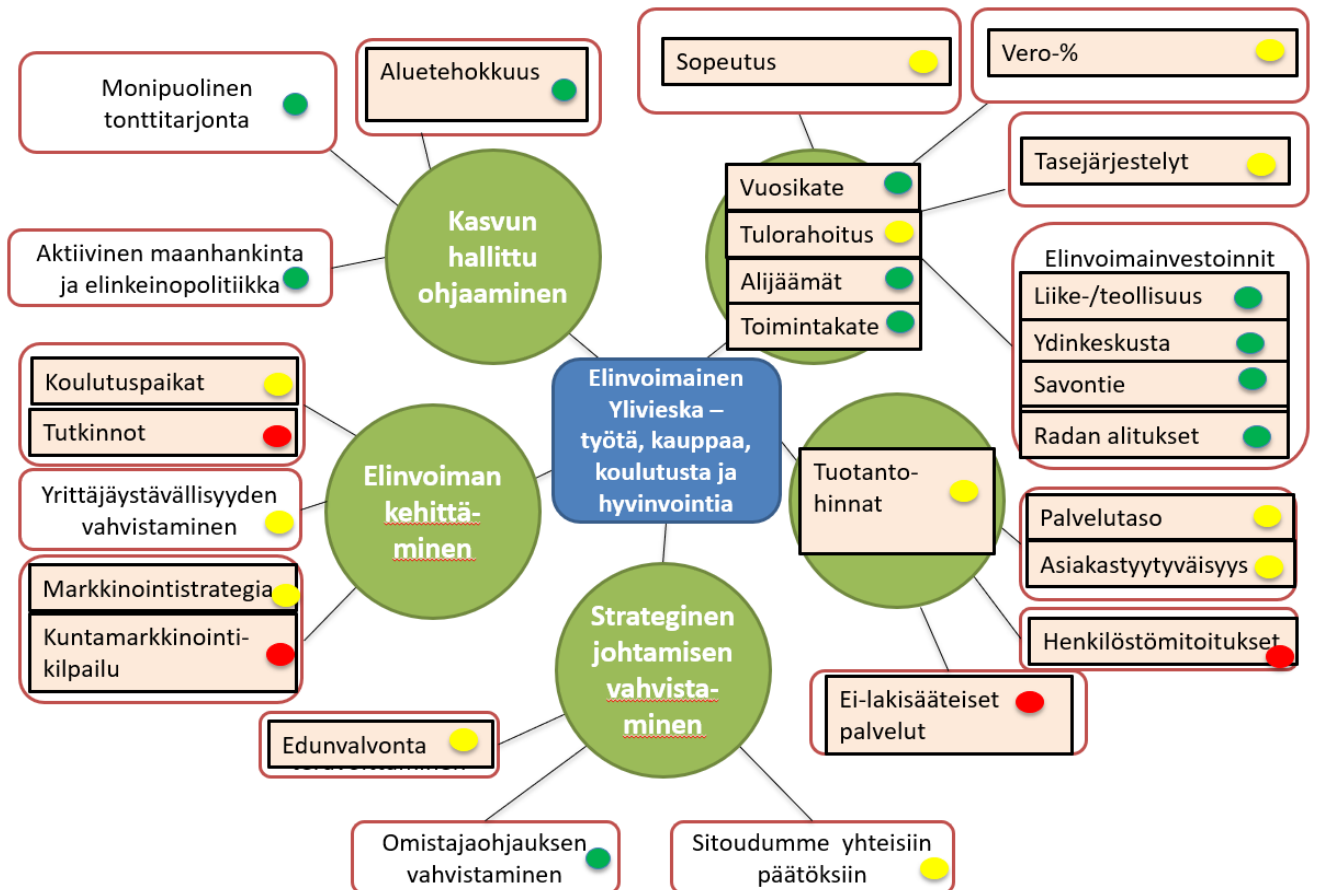
Kaupunginvaltuusto hyväksyi 1.6.2015 uusimuotoisen kaupunkistrategian "Elinvoimainen Ylivieska 2020" 1.6.2015. Kaupunkistrategia päivitettiin 27.11.2017 "Vetovoimainen Ylivieska 2021 - hyvinvointia koko alueelle" -strategiaksi ja samalla päätettiin, että kaupunkistrategian kokonaistarkastelu tehdään v. 2018-2019 tulevan toimintaympäristön varmistuttua. Strategian toteutumista on tarkasteltu viimeksi valtuuston kokouksessa 29.5.2017.

Strategian toteutumista seurataan v. 2015 laaditun mittariston avulla. Mittariston tuloksia kuvataan liikennevaloilla (vihreä, keltainen, punainen), jonka tarkoitus on antaa nopeasti visuaalinen kuva vallitsevasta tilanteesta. Myös mittariston tulee tarkastella uudelleen kaupunkistrategian kokonaistarkastelun yhteydessä. Osa mittareista ei kuvaa oi-

kealla tavalla tavoitteiden saavuttamista, ja joitakin tärkeitä mittareita puuttuu. Tärkein ja haastavin asia on hyvinvointia koskevien mittareiden luominen.

Keskeisistä tavoitteista talouden aktiivista tasapainottamista ja kasvun hallittua ohjaamista osoittavat tavoitteet ovat hyvin toteutuneet. Alijäämät on katettu ja tarvittavia elinvoimainvestointeja on kyetty tekemään. Myös tonttitarjonta on suunnitellulla tasolla. Investointitahti on kuitenkin aiottua korkeampi; vuosikatetaso ei ole riittävä nykyiseen investointivauhtiin. Myös edunvalvonnan tavoitteiden tarkempi määrittely on jatkossa tarpeen.

Ylivieskan strateginen suorituskyky 2017



1.8 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Toimintakertomuksessa on esitettävä arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä erityisesti talouden näkökulmasta.

Ylivieskan kaupungin väkiluku on kasvanut voimakkaasti viime vuosien aikana ja väkiluvun kasvun ennustetaan jatkuvan. Väkiluvun kasvusta johtuen palvelujen kysyntä on kasvava. Kasvun edellytysten turvaaminen vaatii mittavia peruspalvelujen toimitilainvestointeja ja lisäksi kunnallistekniikan investointeja.

Investointitarvetta on lisännyt rakennusten sisäilmaongelmat. Kasvava perusopetuksen oppilasmäärä vaatii uusia kouluinvestointeja. Suunnitellut koulu-, päiväkotij- ja muut talonrakentamisen investoinnit ovat yhteensä yli 40 milj. euroa vuosien 2018-2021 aikana.

Kunnallistekniikan rakentamiseen on varattu vuosille 2018-2021 noin 15 milj. euroa. Korkea investointitaso merkitsee velkamäärän ja korkoriskin merkittävää kasvua.

Kaupunkikehitykseen myönteisesti vaikuttavia lähivuosien alueellisia investointeja ovat mm. Kokkola-Ylivieska kaksoisraiteen ja Pohjanmaan radan korjauksen valmistuminen vuonna 2017 sekä ydinvoimalaitoksen rakentaminen Pyhäjoelle. Uhkia myönteiselle kehitykselle tuovat ammattikorkeakouluopetuksen supistamis- ja keskittämisuunnitelmat ja valtion aluehallinnon työpaikkojen väheneminen Ylivieskassa. Palvelutuotannon rakenteellisista uudistuksista tärkein on sote- ja maakuntauudistus vuoden 2020 alusta.

Ylivieskassa kaupan palvelujen volyyymi vetää puoleensa uusia toimijoita ja rohkaisee nykyisiä toimijoita laajennuksiin. Tärkeää kaupan kehityksen kannalta on alueen ostovoiman säilyminen ja vahvistuminen. Aiemmin Ylivieskan väkiluvun kasvu on kattanut lähialueen kunnissa tapahtuneen väestömäärän vähentymisen, mutta 2017 väestön vähentyminen lähialueella oli suurempaa kuin Ylivieskan väestön lisäys. Pitemmällä aikavälillä tämänkaltainen kehitys heikentää alueen ostovoimaa. Kaupallisten työpaikkojen lisäksi tärkeää on saada myös uusia tuotannollisia työpaikkoja. Elinkeinopolitiikan kehittämistoimenpiteissä voidaan hyödyntää Ylivieskan erinomaista logistista sijaintia.

Ylivieskan kaupungin taloudellinen tilanne on vuosikatteen ja tilikauden tuloksen osalta parantunut viime vuosien aikana. Taseen alijäämä pystytiin kattamaan 2017, mutta velkaantuminen on voimakkaassa kasvussa. Konsernitasolla tarkasteltuna talouden tunnusluvut ovat paremmat ja myös velkaantumisaste on ollut alle kuntien keskiarvon. Keväällä 2017 käyttökieltoon asetetun Jokirannan koulun tutkimuksissa suositeltiin ainakin osan koulurakennuksen purkamista. Purkaminen tuo väistämättä merkittäviä tasearvon alaskirjauksia, jotka painavat kaupungin taseen uudelleen alijäämäiseksi.

Mittavasta investointiohjelmasta ja velkaantumisen kasvusta johtuen Ylivieskan kaupungin taloudellinen tilanne tulee olemaan hyvin haastava lähivuosien aikana. Investoinneista aiheutuu myös käyttötalouden menojen ja poistojen nousua. Lainojen korko- ja muihin menoihin joudutaan varaamaan vuosittain kasvavat määrärahat investointien toteutumisen ja odotettavissa olevan korkojen nousun myötä.

Nykyisissä ja sote-uudistuksen jälkeisissä valtionosuuksissa ei odoteta merkittävää kasvua lähivuosien aikana. Oman verorahoituksen merkitys kaupungin taloudessa kasvaa koko ajan. Verotulojen on ennustettu kasvavan keskimäärin 2-3 prosenttia vuodessa lähivuosina. Kiinteistöveron merkitys tulonlähteenä kasvaa sote-uudistuksen jälkeen.

Sote- ja maakuntauudistus toteutunee vuoden 2020 alusta. Uudistuksessa kuntien käyttötalous puolittuu, mutta taseet jäävät lähes ennalleen. Ylivieskassa muutos on keskimääräistä suurempi, koska kaupungin nykyisessä taloudessa on mukana alueellinen pelastustoimi.

Laskelmien perusteella uudistuksesta ei aiheudu merkittävää muutosta talouden tasapainoon Ylivieskassa. Viimeisimpien koelaskelmien perusteella poistuvat sotenettokustannukset ovat hieman suuremmat kuin siirtyvät tulot (sote-valtionosuudet sekä tulo- ja yhteisöveron alenemat), eli Ylivieska näyttäisi hieman hyötyvän taloudellisesti sote- ja maakuntauudistuksesta. Valtionosuusjärjestelmään sisällytettävillä tasaus- ja siirtymäjärjestelyillä kuitenkin lievennetään suuria kuntakohtaisia muutoksia, joka voi olla viiden siirtymävuoden jälkeen enintään +/- 100 euroa/asukas.

Tulevien vuosien veroprosenteista päätettäessä tulee huomioida investointien riittävä omarahoitusosuuden säilyminen ja varautuminen lainojen korkomenojen kasvuun.

1.9 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Yleistä

Merkittävä riski on Suomen yleisen taloustilanteen nousun vaimentuminen, jonka seurauksena julkisen talouden epätasapaino ei korjaannu riittävästi talouskasvun myönteisistä vaikutuksista. Maan hallitus on päättänyt useista rakenteellisista uudistuksista ja asettanut mm. sote- ja maakuntauudistuksen säästötavoitteeksi 3 mrd. euroa. Riskinä on, että rakenteellisille uudistuksille asetetut säästötavoitteet jäävät toteutumatta ja velkaantumisen kasvun estämiseksi joudutaan korottamaan veroja ja päättämään myös kuntia koskevista uusista menoleikkauksista.

Kuntataloutta heikentävinä yleisinä riskeinä ovat väestön ikääntymisestä aiheutuvat menopaineet, yleiseen talouskehitykseen liittyvä heikko verotulokehitys ja valtion uudet säästötoimenpiteet. Soten, koulutuksen ja valtion hallinnon rakenteelliset uudistukset ja menoleikkaukset merkitsevät palvelujen keskittymistä maakuntien keskuskaupunkeihin.

Vahinkoriskit

Kaupungin henkilöriskit, omaisuusriskit, toiminnan riskit ja ajoneuvojen riskit on vakuutettu kattavasti. Omavastuu all risks omaisuusvakuutuksissa on pääsääntöisesti 20.000 euroa. Irtaimisto-, ajoneuvo-, keskeytys- ja vastuuvakuutuksissa omavastuu on määritetty vakuutuskohteittain riskit huomioiden (0-10.000 euroa).

Toiminnalliset riskit

Tiukasta henkilöstömitoituksesta johtuvat sijaisuusjärjestelyjen puutteet erityisesti erityisosaamista vaativissa työtehtävissä voivat aiheuttaa riskin tehtävien hoidon jatkuvuudessa, mikäli ao. viranhaltija on äkillisesti ja pitempään estynyt hoitamasta tehtäväänsä. Merkittävä riski tulevaisuudessa on ammattitaitoisen henkilökunnan yleinen saatavuus kunnallisen alan useisiin tehtäviin.

Toimitiloihin liittyy sisäilmariskejä, jotka realisoituivat vuoden 2017 aikana Jokirannan koulun osalta ja koulu siirtyi sisäilmaongelmien vuoksi väistötiloihin. Sisäilmaongelmiin puuttuminen on toisinaan hankalaa, kun oireilun syitä ei pystytä tieteellisesti todentamaan.

Sähköisen asioinnin ja verkkopalvelujen laajentuminen edistävät tuottavuutta ja helpottavat ja parantavat kuntalaisten asiointia. Samanaikaisesti palvelujen ja toiminnan riippuvuus tietotekniikasta kasvaa ja riskit mahdollisille toimintahäiriöille ja tietomurroille lisääntyvät. Panostuksia tietoturvallisuuteen ja tietotekniikan toimivuuteen joudutaan lisäämään.

Tietotekniikkaan liittyviä riskejä on pienennetty ulkoistamalla tietoliikenne-, verkko- ja palvelinpalveluja. Myös alueen kuntien yhteistyötä on lisätty merkittävästi. Samalla on pyritty varmistamaan riittävän osaamisen säilyminen myös omassa organisaatiossa.

Rahoitusriskit

Kaupungin kokonaisvelkamäärä 31.12.2017 oli 72,9 milj. euroa. Euribor –korkoon sidottujen vaihtuvakorkoisten lainojen osuus oli noin 97 %, joihin liittyy markkinakorkojen nousuun liittyvä korkoriski. Taloussuunnitelman 2018-2021 investointiohjelman toteutuessa kaupungin velkamäärä nousee jo lähivuosien aikana noin 110 milj. euroon, eikä ole näkyvässä, että lainamäärä kääntyisi merkittävään laskuun pitkälläkään ajanjaksolla. Koko lainakanta muutetaan lyhyt- ja pitkäaikaisiksi euribor –korkoon sidotuiksi vaihtuvakorkoisiksi lainoiksi, joita suojataan koronvaihtosopimuksella hyväksytyin suojauskäytännön mukaisesti.

Koko lainakannan painotettu keskiporko 31.12.2017 oli 0,08 %. Yhden prosenttiyksikön nousu lainojen keskikorossa merkitsee noin 750.000 – 1.100.000 euron nousua lainojen korkomenoissa, kun lainakanta on 75-110 milj. euroa.

Kaupungin vaihtuvakorkoista lainakantaa on suojattu vuodesta 2007 lähtien koronvaihtosopimuksilla. Noudatettu suojauskäytäntö on kaupunginvaltuuston ja kaupunginhallituksen hyväksymä. Voimassa on kaupunginvaltuuston 12.12.2016 taloussuunnitelmassa 2017-2020 hyväksymä periaate:

”Rahoituslaskelman valtuustoon nähden ohjeellisesti sitovat perustelut:

Kaupungin ottamien korollisten velkakirja- ja kuntatodistuslainojen määrä on vuoden 2017 lopussa noin 73,8 milj. euroa ja suunnitelmakauden lopussa vuonna 2020 noin 93,6 milj. euroa. Summat pitävät sisällään Vieskan liikelaitoskuntayhtymältä vuonna 2016 siirtyvät lainat. Lainoista noin 98 % on markkinakorkoon sidottuja lyhyt- tai pitkäaikaisia vaihtuvakorkoisia lainoja. Vuoden 2021 loppuun mennessä vaihtuvakorkoisten lainojen osuus on 100 %.

Koron nousuun liittyviltä riskeiltä on suojauduttu ja suojaudutaan pitkäaikaisille koronvaihtosopimuksilla. Vaihtuvakorkoisen lainakannan suojausaste vuodesta 2017 alkaen pidetään keskimäärin 50-60 prosentissa. Suojausaste voi jonakin vuonna alittaa ja jonakin vuonna ylittää tavoitteen mukaisen suojausasteen.”

Voimassa on liitetiedoissa (liitetieto nro 41) kerrotut koronvaihtosopimukset. Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty lainakannan suojaamistarkoituksessa. Markkinakorkojen taso ja kehitysennuste on muuttunut voimakkaasti vuosien 2007-2017 aikana. Finanssi-kriisin aikana 2008 lyhyet korot kävivät 5,5 prosentissa ja vuonna 2016 lyhyet korot painuivat negatiivisiksi, jossa ne edelleen ovat.

Koronvaihtosopimusten, joissa suojaus oli voimassa vuonna 2017, painotettu keskiporko 31.12.2017 oli 0,40 %. Kahteen voimassa olevaan sopimukseen ja yhteen vuonna 2015 päättyneeseen sopimukseen liittyy ehdollinen jatko-oikeus. Muutokset kolmen tai kuuden kuukauden euribor -koroissa vaikuttavat koronvaihtosopimusten markkina-arvoihin ja negatiivisiin tai positiivisiin kassavirtoihin liitetiedoissa mainittuihin eräpäiviin saakka. Koronvaihtosopimuksista aiheutuneet kassavirrat on kirjattu tilikauden aikana korkokulujen oikaisuksi.

Lisäksi kaupungilla on tulevaisuudessa alkavat 12 + 20 milj. euron koronvaihtosopimukset, jotka tulevat voimaan vuonna 2024 ja 2026. Muutokset 20 ja 30 vuoden pitkäaikaisissa viitekoroissa vaikuttavat koronvaihtosopimusten markkina-arvoihin ja sopimusai-

kana muutokset kuuden kuukauden euribor-koroissa negatiivisiin tai positiivisiin kassa-virtoihin liitetiedoissa mainittuihin eräpäiviin saakka. Sopimukset ovat purkuoikeudellisia ja vaihtoehtona on myös koronvaihtosopimusten purkaminen markkinatilanteen muuttuessa. Koronvaihtosopimusten purkamisesta tai muokkaamisesta päätetään lyhyt- ja pitkäaikaisen markkinakorkotason kehityksen perusteella. Pitkäaikaisiin sopimuksiin sisältyy kymmenen vuoden välein tarkasteluun tuleva molemminpuolinen Break Clause (purkuehto) –lauseke, jonka käyttäminen on kuitenkin hyvin epätodennäköistä.

Pitkäaikaiset koronvaihtosopimukset liittyvät finanssikriisin aikaisiin koronvaihtosopimuksiin, jotka purettiin ja korvattiin pitkäaikaisella koronvaihtosopimuksella, kun finanssikriisin lauetta markkinakorot laskivat voimakkaasti ja sopimukset muuttuivat epäedullisiksi.

Koronvaihtosopimusten kirjanpidollisesta käsittelystä antaa ohjeita ja lausuntoja Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto. Vuoden 2017 kuntien tilinpäätöksessä koronvaihtosopimuksia käsitellään aikaisemman vakiintuneen käytännön mukaisesti taseen ulkopuolisissa järjestelyissä, mutta toimintakertomuksessa ja liitetiedoissa pitää kertoa aikaisempaa yksityiskohtaisemmin koronvaihtosopimusten sisällöstä ja niiden taloudellisista vaikutuksista. Kirjanpidolliseen käsittelyyn voi tulla jatkossa uusia muutoksia ja kaikilta osin kuntien käytännöt eivät ole vertailukelpoisia.

Koronvaihtosopimusten hallinta vaatii jatkuvaa seuranta ja tarvittaessa nopeaa reagoimista esim. sopimusten purkamistilanteissa.

1.10 Kaupunginhallituksen selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä

Sisäisen valvonnan järjestäminen

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan vastuut on määritelty hallinto- ja johtosäännöissä hallitukselle, esimiehille ja henkilöstölle. Vastuualueiden ydin- ja tukitoimintojen toimintaprosessit on suunniteltu ja ohjeistettu niin, että sisäinen valvonta toteutuu pääsääntöisesti niissä käytänteissä, joilla johdetaan, suunnitellaan ja ohjataan Ylivieskan kaupungin toimintaa. Näin on varmistettu toiminnan taloudellisuudesta ja tuloksellisuudesta sekä siitä, että kaupunki toimii voimassaolevan lainsäädännön ja ohjeistuksen mukaisesti.

Toiminnassa ja päätöksenteossa tiedostetaan erilaisia toimintaan ja talouteen liittyviä riskejä. Tilivelvolliset viranhaltijat ja esimiehet ovat velvollisia johtamaan, suunnittelemaan ja ohjaamaan toimintaa tavoitteiden saavuttamiseksi ja riskien hallitsemiseksi toiminnan luonteen mukaisesti. Toiminnan ja talouden seurannan ja arvioinnin perusteella heidän tulee myös reagoida merkittäviin riskeihin ja poikkeamiin.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisesta järjestämisestä vastaa osaltaan kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja. Sisäinen valvonta ja siihen sisältyvä riskienhallinta voi tuottaa kuitenkin vain kohtuullisen varmuuden yllä mainittujen sisäisen valvonnan tavoitteiden saavuttamisesta ja erilaisten riskien hallinnasta.

Hallintosäännössä on määräykset sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta. Hallintosäännön 92 §:n mukaisesti toimielimen on sisällytettävä vuosittain toimintakertomuk-

seensa arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä sekä keskeisistä johtopäätöksistä kaupunginhallituksen sisäisen valvonnan selontekoa varten.

Sisäisen valvonnan arviointi

Kaupungin toimielimet on ohjeistettu arvioimaan hallituksen sisäisen valvonnan selonteon perustaksi sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimivuutta ja riittävyyttä. Arviointikriteereinä ovat soveltuvin osin olleet kokonaisvaltaisen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arviointikehikot. Arviointi kohdistui seuraaviin sisäisen valvonnan osa-alueisiin:

- Johtamisen ja hallinnon järjestäminen
- Toiminnan suunnittelu ja tavoitteiden asettaminen
- Riskienhallinta ja valvontatoimet
- Informaatio ja kommunikaatio
- Talouden ja toiminnan toteutumisen seuranta

Arviointi kohdistui myös olennaisiin riskeihin, niiden hallinnan menettelyihin ja toiminnan kehittämismahdollisuuksiin. Arviointi tehtiin seuraavien riskien osalta:

- Sopimusriskit
- Tietohallintariskit
- Talousriskit (ml. hankinnat)
- Henkilöriskit

Toimialat ovat edellisvuosia paremmin arvioineet oman toimintansa sisäisen valvonnan toimivuutta ja erityisesti riskienhallinnan toimivuutta ja tarvittavia muutoksia.

Kaupunginhallitus esittää toimialojen arviointien perusteella sekä omana arvionaan seuraavat kehittämistarpeet ja toimenpiteet.

Keskeiset sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kehittämisaalueet

1. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kuvaaminen ja toimintamallien saaminen osaksi jokapäiväistä johtamista ja esimiestyötä
2. Talousarviotavoitteiden asettamisen, seurannan ja reagointimenettelyiden täsmentäminen myös konserninäkökulmasta
3. Kaupungin palvelutarpeen kasvun edellyttämien investointien riittävän pitkäjänteinen ennakointi ja toteutus sekä toiminnan että talouden näkökulmasta
4. Kiinteistöhallinnan systematisointi

Suunnitellut taloussuunnittelukauden kehittämistoimet

1. Hallintosäätöön perustuvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan menettelytapaohjeiden ja raportointimallien laatiminen ja täsmentäminen. Menettelyjen integrointi johtamiseen ja toiminnanohjaukseen.
2. Tilinpäätösinformaation parantaminen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä.
3. Kunnalle sote- ja maakuntauudistuksen jälkeen jäävien ydinpalvelujen pitkän tähtäimen investointistrategian ja investointisuunnitelman ajan tasalla pitäminen
4. Konserniohjauksen tehostaminen ja tiedon kulun edelleen parantaminen
5. Tilapalvelujen siirtyminen tietotekniseen kiinteistöjärjestelmään ja prosessien tarkastelu

Selvitys sisäisen tarkastuksen järjestämisestä

Kaupungilla ei ole omaa erillistä sisäisen tarkastuksen toimintaa. Kaupunki on ostanut sisäistä tarkastusta ulkopuolisilta asiantuntijoilta. Sisäinen tarkastus on järjestänyt koulutusta kaupungin johtoryhmälle sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta.

Hallituksen kannanotto sisäisen valvonnan ja siihen sisältyvän riskienhallinnan järjestämisestä

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 26.1.2010 johtamis- ja hallintojärjestelmään perustuvan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan yleisohjeen.

Vuonna 2011 toteutettiin Ylivieskan kaupunkikonsernin riskienhallinnan kehittämishanke, johon sisältyi tärkeimpien riskien kartoitus ja päivitettävä toimenpideluettelo (riskikortit) riskien torjumiseksi vastuuhenkilöineen ja aikatauluineen. Tehty kehittämishanke antaa hyvän perustan riskien tunnistamiseen, arviointiin ja jatkuvaan hallintaan.

Uudessa hallintosäännössä määrätään sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tarkoituksesta ja tehtävistä, vastuista ja järjestämisestä. Hallintosäännöllä on määrätty toimieliemien ja viranhaltijoiden ratkaisuvallat ja hankintavaltuudet.

Vuosien 2015-2016 aikana on saatu kaikkien hallintokuntien säännölliseen käyttöön sähköinen sopimushallintajärjestelmä, joka mm. hälyttää päätyivistä tai tarkistuksia vaativista sopimuksista. Laskujen käsittelyssä on sähköinen kierrätysjärjestelmä, jossa laskun asiatarkastajana ja hyväksyjänä ei voi olla sama henkilö. Talousarvion seurantaraportointi on järjestetty jatkuvaksi ja ajantasaiseksi.

Hallitus esittää kannanottonaan, että sisäinen valvonta tuottaa pääosin kohtuullisen varmuuden toiminnan tuloksellisuudesta, lain- ja hyvän hallintotavan mukaisuudesta, varojen ja omaisuuden turvaamisesta sekä johtamisen edellyttämän luotettavan toiminnallisen ja taloudellisen informaation riittävydestä.

Hallintosäännön edellyttämiä sisäisen valvonnan asianmukaisuuden ja riittävyden arvioita suoritetaan, mutta ne eivät ole vielä kaikilta osin ja kaikkien hallintokuntien osalta systemaattisia ja edellyttävät käytännön toimintamallien kehittämistä.

1.11 Talouden tasapainottamistoimenpiteet

Kuntalain 110 §:n mukaan kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Ylivieskan kattamaton alijäämä oli katettu tilanteessa 31.12.2017. Vuoden 2017 taloussuunnitelmassa päätettiin yksilöidyistä toimenpiteistä talouden tasapainottamiseen, joita olivat Vieskan liikelaitoskuntayhtymän purkaminen 1.1.2017, maa- ja metsäomaisuuden, rakennusten ja osakkeiden tehostettu myynti 2017-18, liikuntapalveluiden ja tilapalveluiden muuttaminen liikelaitokseksi 1.1.2018, siirtyminen yhteen valmistuskeittiöön 2019-20, eläköitymisen hyödyntäminen ja tarvittaessa veroprosentin korottaminen 2018-2020.

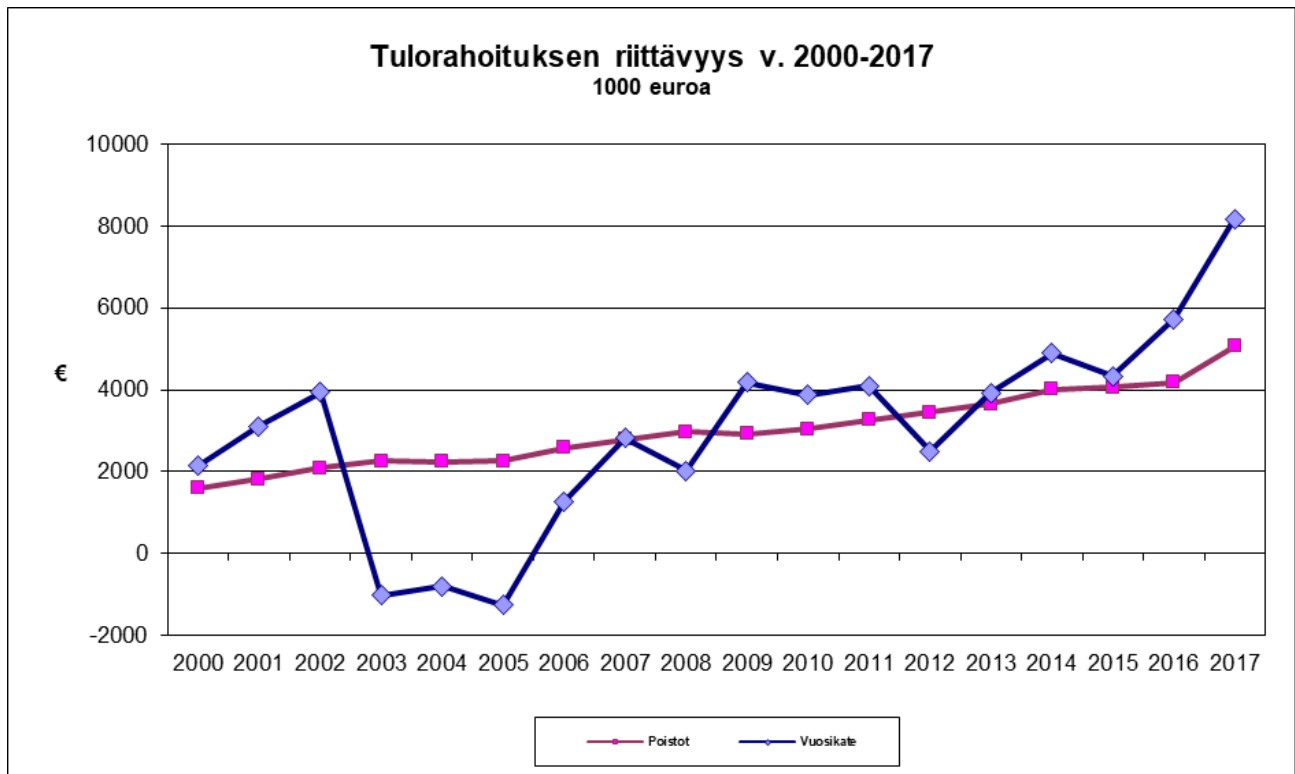
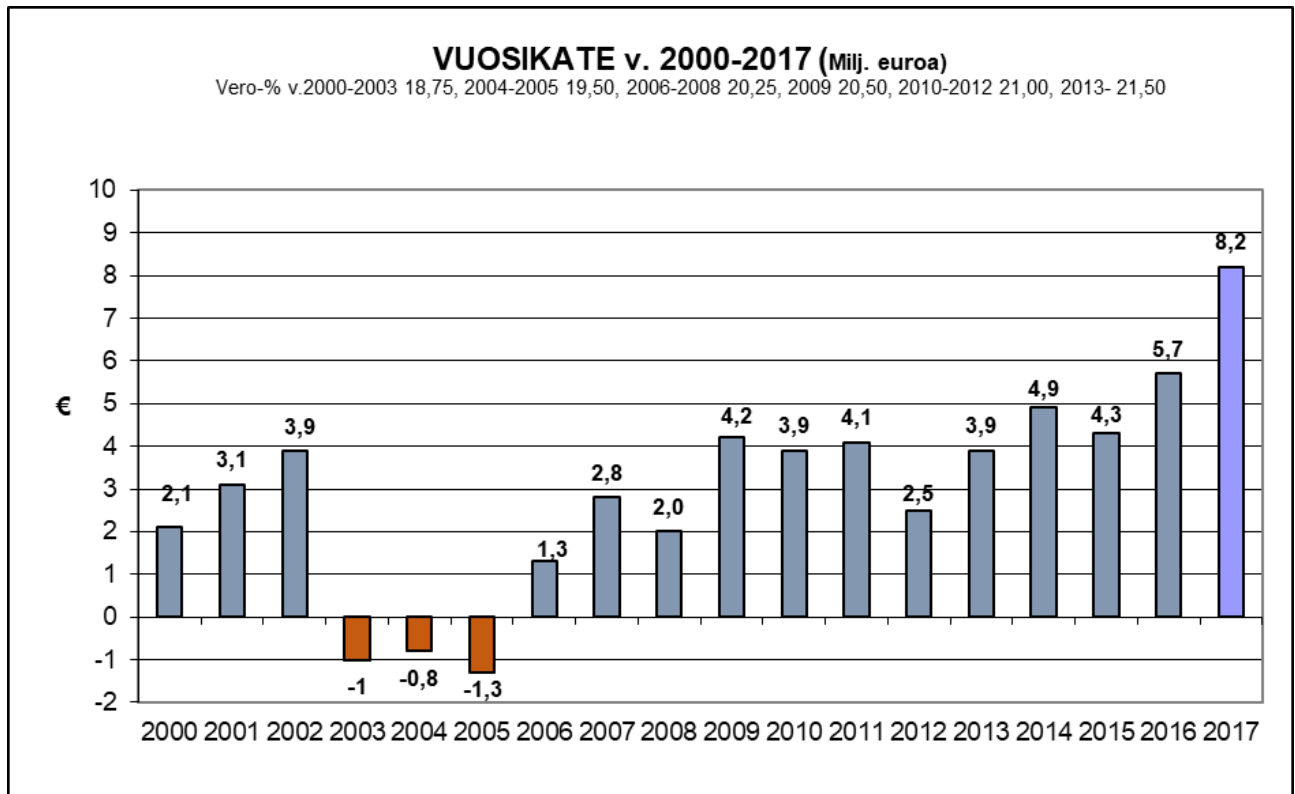
Vuodelle 2017 kohdistuvista tavoitteista Vieskan liikelaitosky:n purkaminen toteutui, kun se purettiin 31.12.2016 ja maa- ja metsäomaisuuden sekä rakennusten myyntiä toteutettiin vuoden 2017 aikana.

1.12 Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Kuntalain 115 §:n mukaan, kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle, että tilikauden 1.1.-31.12.2017 tuloksesta 3 105 934,72 euroa ja pelastuslaitoksen poistoeron lisäyksen 6185,01 euroa kirjauksen jälkeen muodostuva vuoden 2017 ylijäämä 3 099 749,71 euroa kirjataan omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämä tilille.

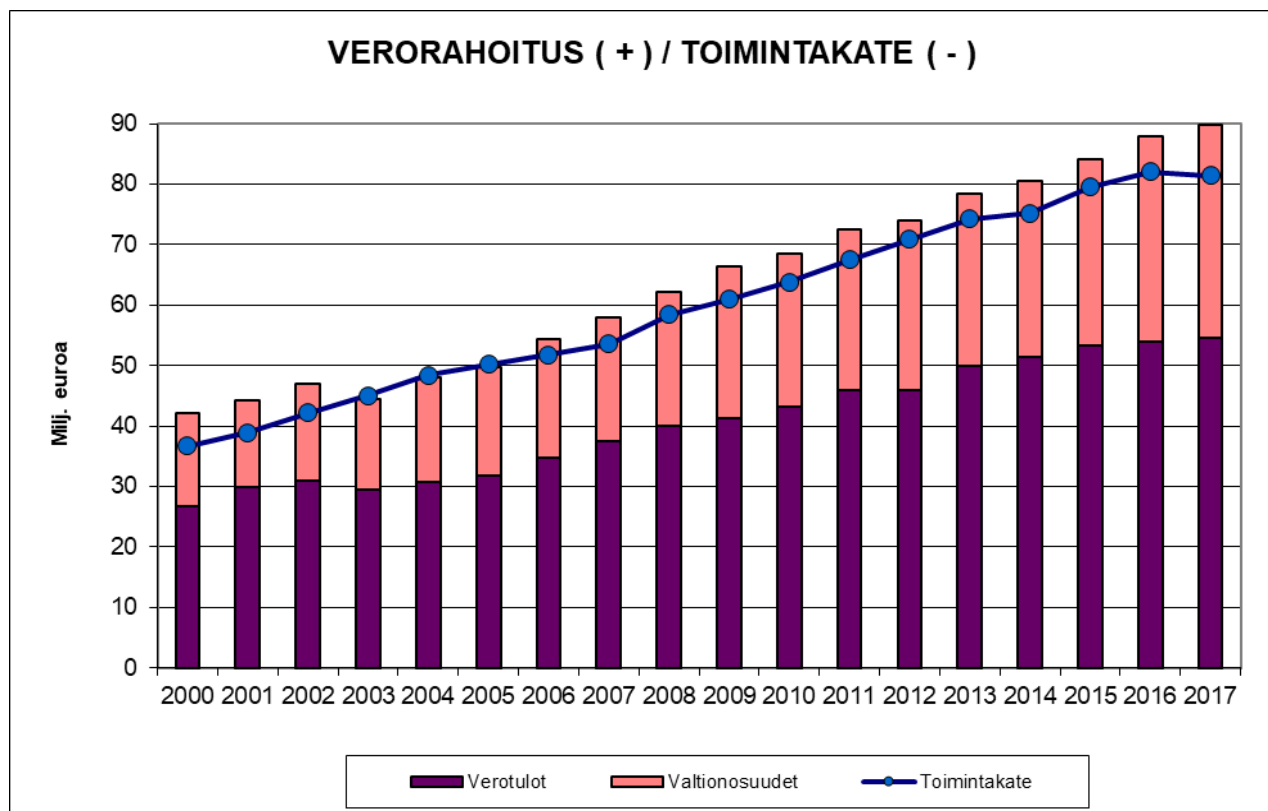
1.13 Kaupungin talouden kehitys vuosina 2000-2017



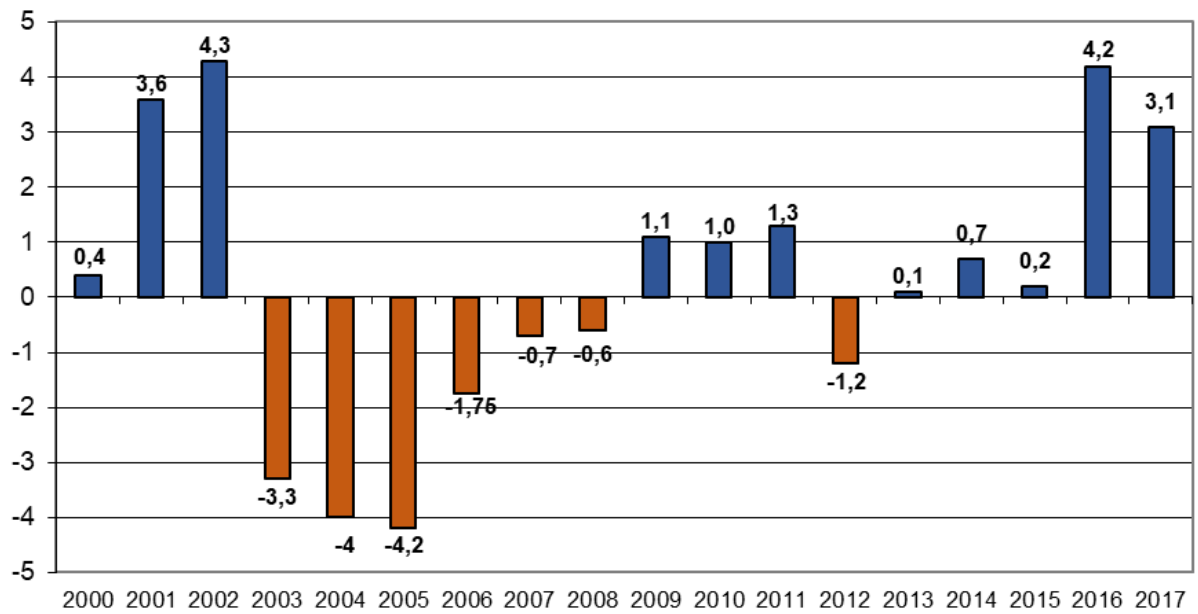
VERORAHOITUKSEN (+) RIITTÄVYYS TOIMINTAMENOJEN (-) KATTAMISEEN

Milj. euroa

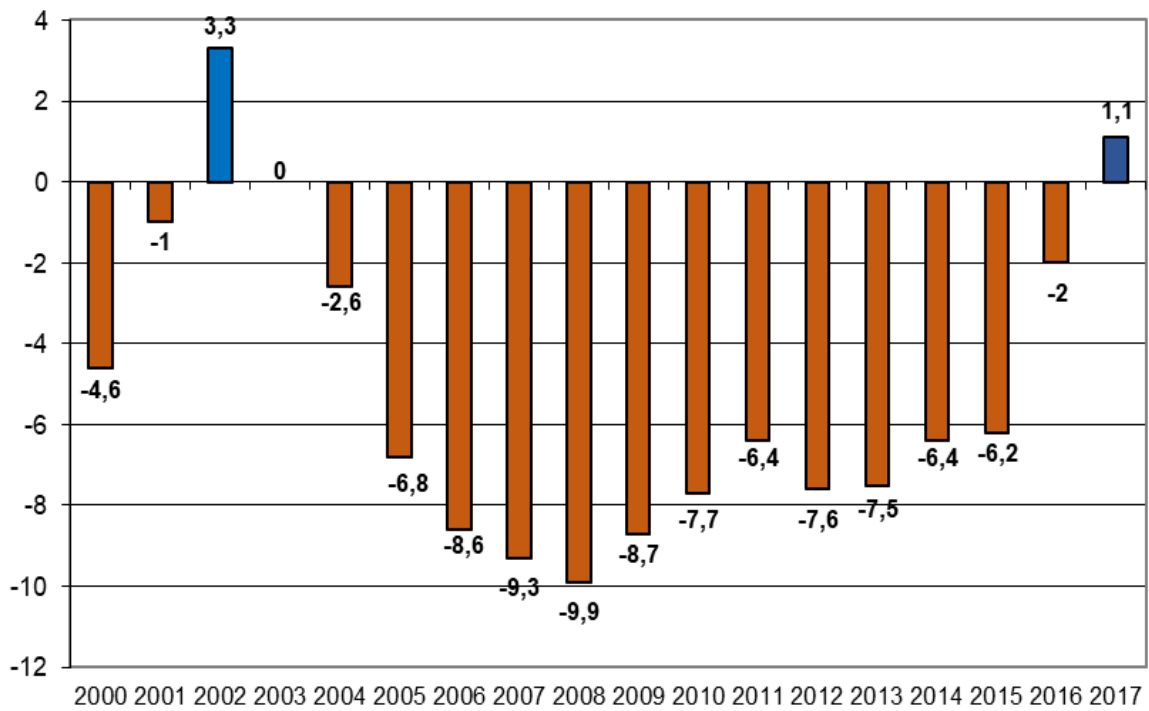
Vuosi	Valt.osuus Milj.e	Muutos %	Verotulot Milj.e	Muutos %	Verorahoitus Milj.e	Muutos %	Toimintame- not netto €	Muutos %	Erotus milj. euroa verorah-toimmet
2000	15,4	20,3	26,8	7,2	42,2	11,6	36,7	3,7	5,5
2001	14,3	-7,1	29,9	11,6	44,2	4,7	38,9	6,0	5,3
2002	15,9	11,4	30,9	3,5	46,9	6,1	42,1	8,3	4,7
2003	15,0	-6,0	29,4	-5,1	44,3	-5,4	45,0	6,8	-0,6
2004	17,4	16,2	30,7	4,4	48,1	8,4	48,3	7,4	-0,3
2005	18,0	3,4	31,7	3,4	49,7	3,4	50,2	3,8	-0,5
2006	19,6	8,9	34,7	9,5	54,3	9,3	51,8	3,2	2,5
2007	20,6	5,1	37,4	7,8	58,0	6,8	53,6	3,5	4,4
2008	22,1	7,3	40,1	7,2	62,2	7,2	58,4	9,0	3,8
2009	25,1	13,6	41,3	3,0	66,4	6,8	61,0	4,5	5,4
2010	25,4	1,2	43,1	4,4	68,5	3,2	63,8	4,6	4,7
2011	26,7	5,1	45,9	6,5	72,6	6,0	67,5	5,8	5,1
2012	27,9	4,5	46,0	0,3	73,9	1,8	70,9	4,9	3,0
2013	28,6	2,7	49,9	8,6	78,5	6,2	74,2	4,7	4,3
2014	29,2	2,0	51,3	2,8	80,5	2,5	75,2	1,3	5,3
2015	30,9	5,8	53,3	3,9	84,2	4,6	79,5	5,7	4,7
2016	34,0	10,2	54,0	1,4	88,1	4,6	82,0	3,1	6,1
2017	35,3	3,7	54,6	1,0	89,9	2,1	81,4	-0,8	8,5

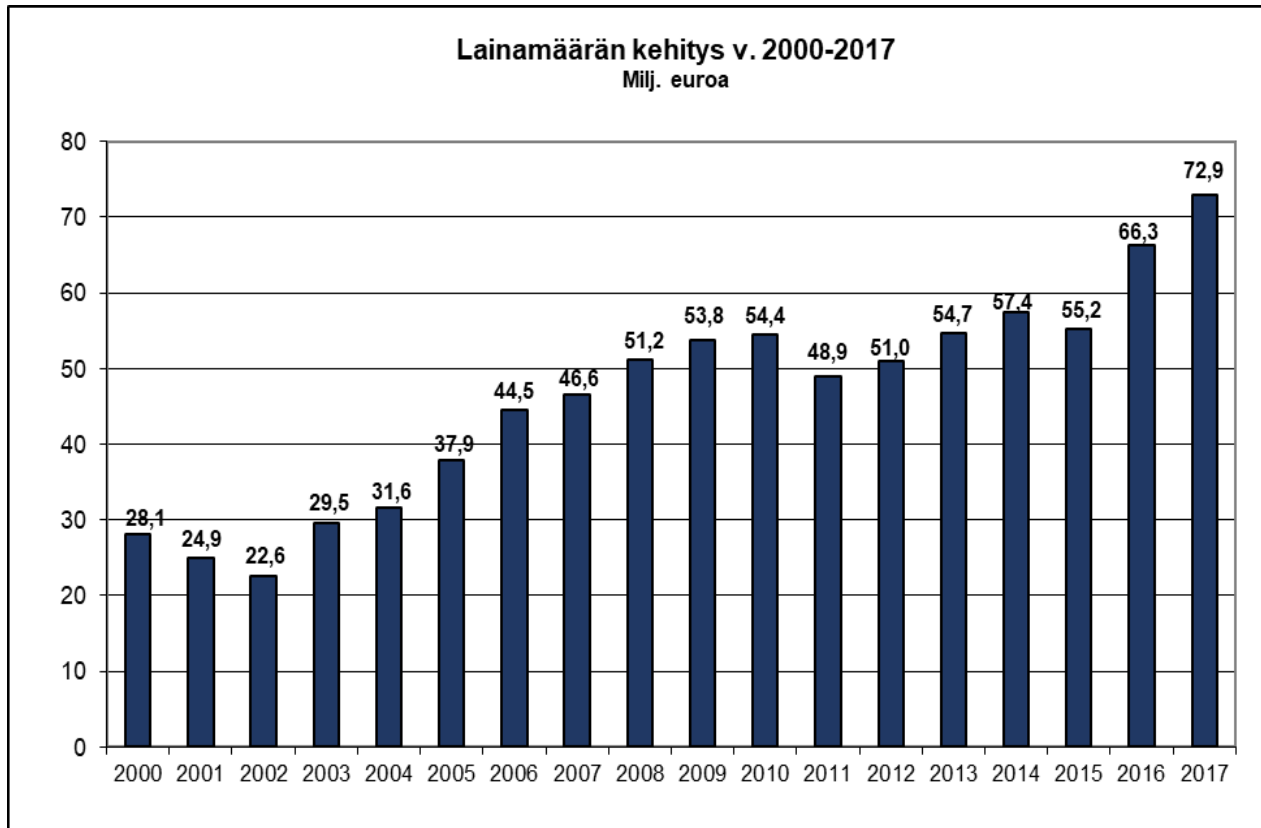


Tilikauden yli-/alijäämä v. 2000-2017
Milj. euroa

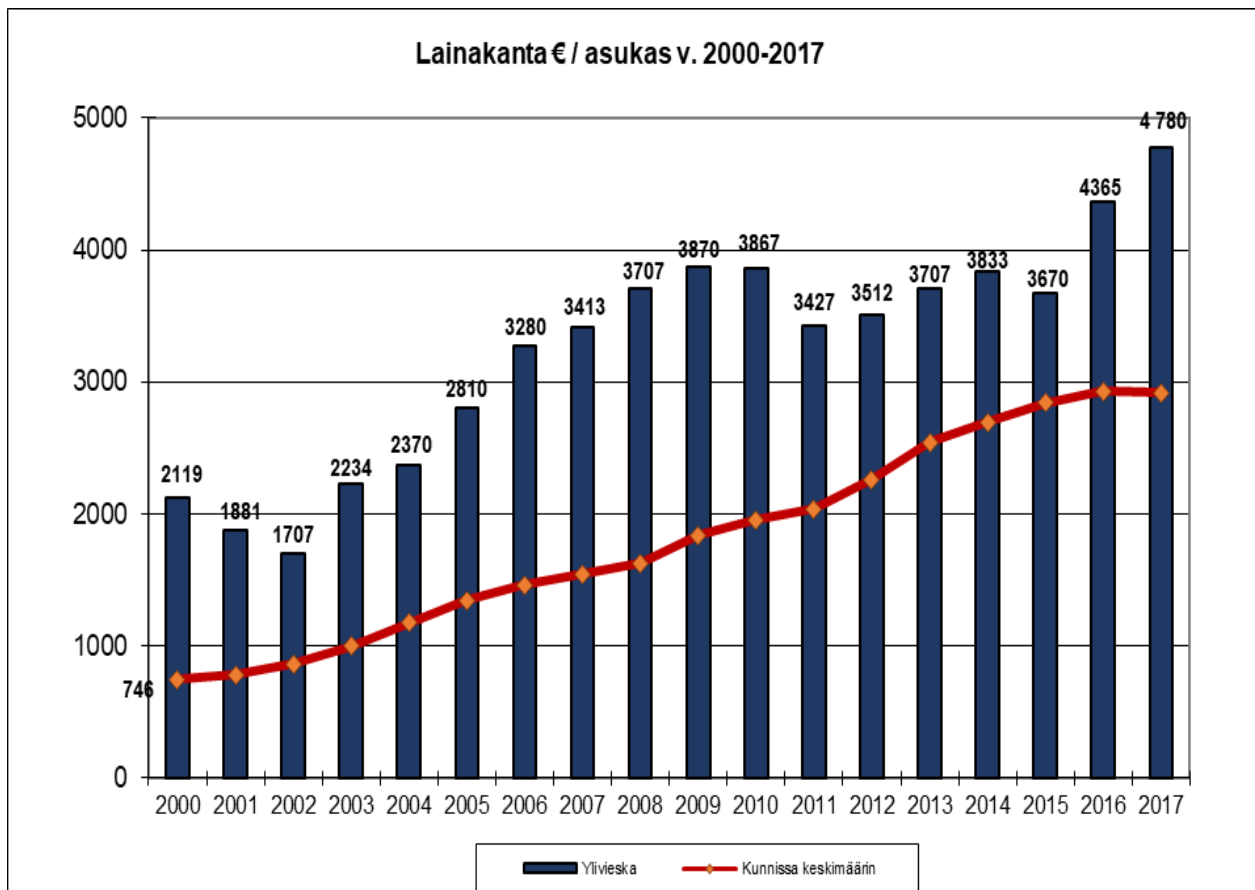


Yli-/alijäämä taseessa v. 2000-2017
Milj. euroa





Vuoden 2016 lainamäärässä mukana Vieskan liikelaitoskuntayhtymältä siirtyneitä lainoja 9,4 milj. euroa.



1.14 Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tilikauden tuloksen muodostumista kuvataan tuloslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Toimintakertomuksessa esitettävä tuloslaskelma, josta tunnusluvut lasketaan, sisältää **vain ulkoiset tuotot ja kulut**.

TULOSLASKELMA JA TUNNUSLUVUT

YLIVIESKAN KAUPUNKI	2017 1000 €	2016 1000 €
Toimintatuotot	37 435	35 095
Toimintakulut	-118 819	-117 145
Toimintakate	-81 384	-82 050
Verotulot	54 578	54 012
Valtionosuudet	35 298	34 049
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	74	8
Muut rahoitustuotot	76	62
Korkokulut	-462	-351
Muut rahoituskulut	-8	-1
Vuosikate	8 171	5 729
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 065	-4 188
Arvonalentumiset	0	0
Satunnaiset erät	0	2 619
Tilikauden tulos	3 105	4 159
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	-6	26
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3 100	4 185

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2017	2016
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	31,5 %	30,0 %
Vuosikate / Poistot, %	161,3	136,8 %
Vuosikate, €/asukas	536	377
Asukasmäärä	15 256	15 199

Toimintakate on toimintatuottojen ja -kulujen erotus, joka osoittaa verorahoituksen (=verotulot ja valtionosuudet) osuuden toiminnan kuluista.

Maksurahoituksen osuutta toimintamenoista kuvataan tunnusluvulla, joka lasketaan kaavasta:

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

Vuosikate osoittaa tulo-rahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulo-rahoituksen riittävyttä. Vuosikatteen tulisi olla vähintään poistojen suuruinen. Tunnusluku lasketaan seuraavasti:

$$\text{Vuosikate prosenttia poistoista:} \\ = 100 * \text{Vuosikate} / \text{Poistot ja arvonalennukset}$$

Tunnusluvun arvon ollessa 100 % tulo-rahoitus on riittävä, mikäli poistot vastaavat kunnan keskimääräistä vuotuista nettoinvestointien tasoa. Investointitaso on usein poistoja huomattavasti suurempi, jolloin investointeja joudutaan rahoittamaan myös lainarahoituksella. Tulo-rahoitus on ylijäämäinen, kun vuosikate ylittää poistot ja alijäämäinen, kun vuosikate alittaa poistot. Jos vuosikate on alijäämäinen, on kunnan tulo-rahoitus heikko.

Negatiivinen vuosikate merkitsee sitä, että investointien lisäksi toiminta- ja korkomenoja joudutaan kattamaan lainarahoituksella. Useamman vuoden negatiivinen vuosikate merkitsee talouden vakavaa kriisitilannetta ja velkaantumisen voimakasta kasvua.

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa. Tilikauden tulokseen vaikuttavia eriä ovat lisäksi satunnaiset tuotot tai kulut, mistä syystä tulo-rahoituksen riittävyden arviointia ei voida määrittellä sen perusteella.

Tilikauden yli-/alijäämä. 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.

Kunnilla on kuntalakiin perustuva alijäämän kattamisvelvollisuus, joten ylijäämä käytetään aina ensin taseen alijäämän kattamiseen.

1.15 Toiminnan rahoitus

Toiminnan rahoitusta tilikauden aikana tarkastellaan rahoituslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoituslaskelmassa esitetään erikseen toiminnan ja investointien rahavirta sekä rahoituksen rahavirta.

Näiden kolmen rahavirran nettomäärän erotus tai summa osoittaa kunnan rahavarojen muutoksen tilikaudella.

RAHOITUSLASKELMA	2017 <i>1000 €</i>	2016 <i>1000 €</i>
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	8 171	5 729
Satunnaiset erät	0	2 619
Tulorahoituksen korjauserät	-792	-852
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-13 878	-21 730
Rahoitusosuudet investointimenoihin	72	142
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	1 169	1 975
Toiminnan ja investointien rahavirta	-5 258	-12 117
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-28	
Antolainasaamisten vähennykset	10	10
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	9 367
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-4 389	-8 233
Lyhytaikaisten lainojen muutos	11 000	10 000
Muut maksuvalmiuden muutokset	-2 126	2 353
Rahoituksen rahavirta	4 467	13 497
Rahavarojen muutos	-791	1 378
Rahavarat 31.12., 1 000 €	1 931	2 721
Rahavarat 1.1., 1 000 €	2 721	1 343

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2017	2016
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	-23 330 170	-22 285 467
Investointien tulorahoitus, %	59,2	26,5
Lainanhoitokate	1,8	0,7
Kassan riittävyys, pv	5,1	6,7
Asukasmäärä	15 256	15 199

INVESTOINNIT

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä

Rahoituslaskelman välitulokseksi Toiminnan ja investointien rahavirta itsessään on jo tunnusluku, jonka positiivinen määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen ja negatiivinen määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan kassavaroja vähentämällä tai ottamalla lisää lainaa. Tilinpäätösvoiton ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

Investointien tulorahoitus, %:

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

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

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

LAINANHOITO

Lainanhoitokate:

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

Lainanhoitokate kertoo tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään kassavaroja. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluku on 1-2 ja heikko kun tunnusluvun arvo jää alle yhden.

MAKSUVALMIUS

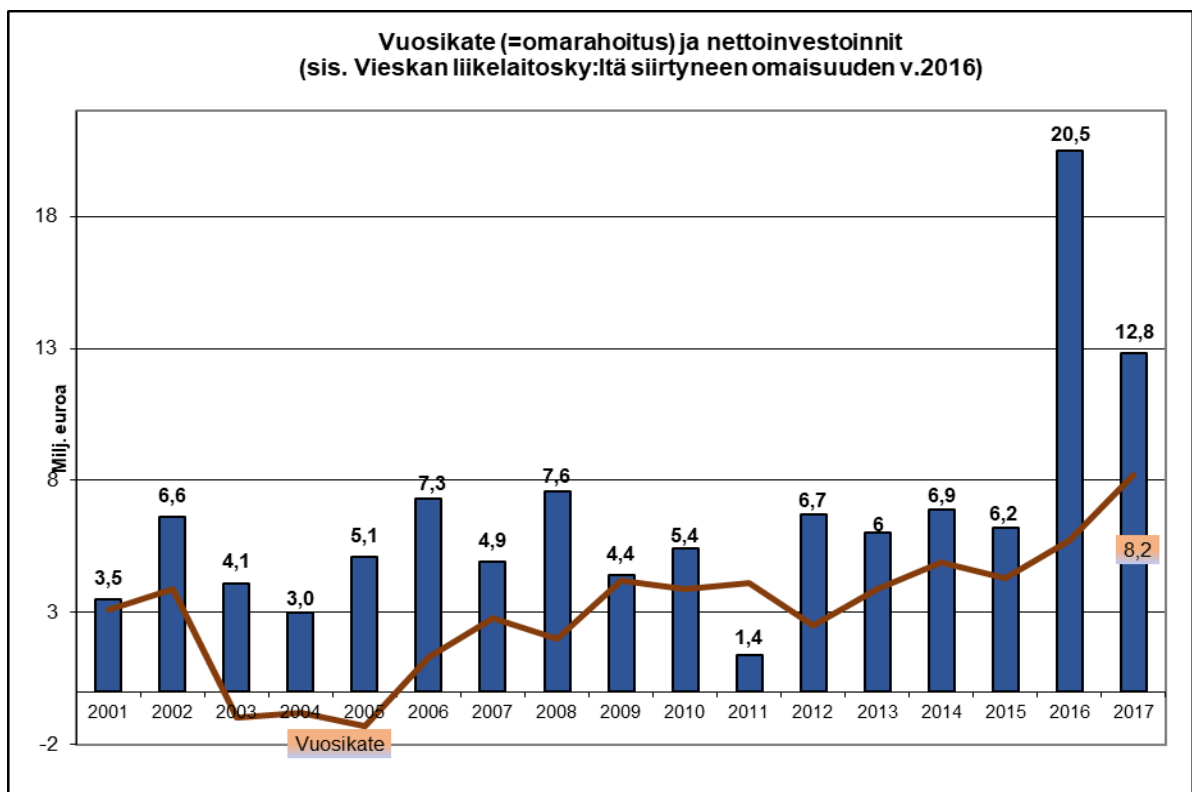
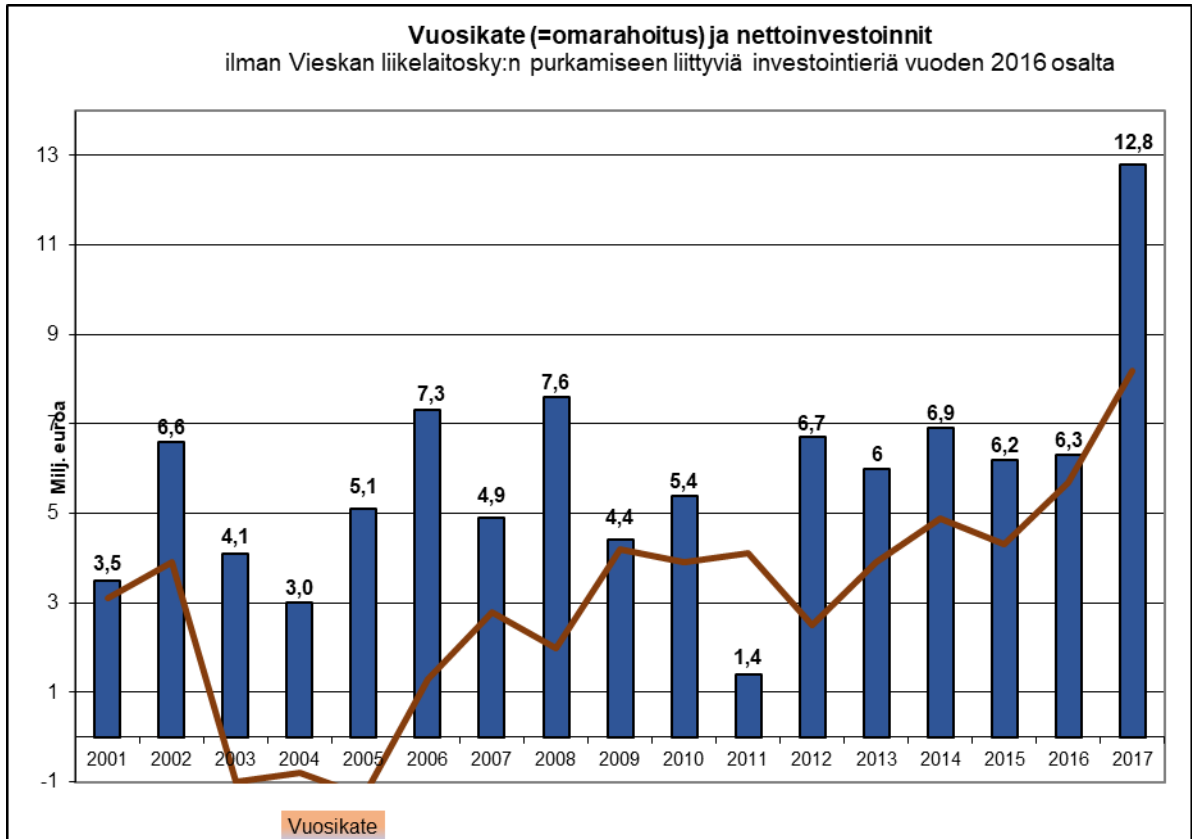
Kassan riittävyys (pv):

$$= 365 \text{ pv} * \text{Rahavarat 31.12.} / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$$

Maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa tilanteen 31.12. rahavaroilla.

Vuosikatteen (=omarahoitus) riittävyys nettoinvestointeihin vuosina 2001-2017:

Vuosikate ei ole riittänyt kattamaan nettoinvestointeja vuosina 2001-2017 vuotta 2011 lukuun ottamatta. Seurauksena on ollut velkamäärän voimakas kasvu. Nettoinvestoinnit tarkoittaa investointimenoja, joista on vähennetty investointien rahoitusosuudet ja tasearvon mukaiset investointien myyntitulot. Myyntivoitot ovat mukana vuosikatteessa.



1.16 Tasetarkastelu

Kunnan taloudellista asemaa ja rahoituksen rakennetta kuvataan taseen ja siitä lasket-
tavien tunnuslukujen avulla. Taseessa kunnan varat esitetään siten, että edetään vai-
keimmin rahaksi vaihdettavista käyttöomaisuuseristä jo likvideinä varoina oleviin eriin.
Vastaavalla tavalla esitetään taseen vastattavaa puolen erät edeten sidotuimmista
oman pääoman eristä ensin maksettaviin lyhytaikaisen vieraan pääoman eriin.

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

VASTAAVAA	2017 1000 e	2016 1000 e
A PYSYVÄT VASTAAVAT		
I Aineettomat hyödykkeet		
1. Aineettomat oikeudet	37	42
II Aineelliset hyödykkeet		
1. Maa- ja vesialueet	15 865	15 235
2. Rakennukset	47 351	48 612
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	14 769	13 478
4. Koneet ja kalusto	2 679	2 709
5. Muut aineelliset hyödykkeet	139	139
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	10 014	2 474
III Sijoitukset		
1. Osakkeet ja osuudet	11 770	11 574
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
1. Valtion toimeksiannot	0	0
2. Muut toimeksiantojen varat	3	3
C VAIHTUVAT VASTAAVAT		
I Vaihto-omaisuus		
1. Aineet ja tarvikkeet	64	42
2. Ennakkomaksut	0	0
II Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
1. Myyntisaamiset	0	0
2. Lainasaamiset	769	779
3. Muut saamiset	0	0
4. Siirtosaamiset	0	0
Lyhytaikaiset saamiset		
1. Myyntisaamiset	2 059	2 289
2. Lainasaamiset	34	7
3. Muut saamiset	1 764	1 507
4. Siirtosaamiset	1 012	968
III Rahat ja pankkisaamiset	1 931	2 721
VASTAAVAA YHTEENSÄ	110 262	102 578

VASTATTAVAA	2017 <i>1000 e</i>	2016 <i>1000 e</i>
A OMA PÄÄOMA		
I Peruspääoma	18 553	18 553
II Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	-2 007	-6 193
III Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3 100	4 185
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	2 331	2 325
C TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
1. Valtion toimeksiannot	0	0
2. Muut toimeksiantojen pääomat	4	4
D VIERAS PÄÄOMA		
I Pitkäaikainen		
1. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	9 039	11 928
2. Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
3. Muut velat	1 781	1 697
4. Siirtovelat	0	0
II Lyhytaikainen		
1. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2 888	4 389
2. Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
3. Kuntatodistuslainat	61 000	50 000
4. Saadut ennakot	12	14
5. Ostovelat	6 266	5 739
5. Muut velat	821	3 125
6. Siirtovelat	6 474	6 812
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	110 262	102 578

TASEEN TUNNUSLUVUT

	2017	2016
Omavaraisuusaste, %	19,9 %	18,4 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	69,3 %	68,0 %
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista	59,3 %	55,7 %
Kertynyt yli-/alijäämä, €	1 092 239	-2 007 511
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	72	-132
Lainakanta 31.12., €	72 927 790	66 316 689
Lainakanta 31.12., €/asukas	4780	4365
Lainasaamiset, €	803 049	786 550
Asukasmäärä	15 256	15 199

TASEEN TUNNUSLUVUT

Taseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat kunnan omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

Omavaraisuusaste, %:

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

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

Suhteellinen velkaantuneisuus, %:

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

Tunnusluku kertoo kuinka paljon kunnan käyttötulosta tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Käyttötulot muodostuvat tilikauden toimintatuotoista, verotuloista ja käyttötalouden valtionosuuksista.

Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella

Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista

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

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun, silloin kun vieraaseen pääomaan rinnastetaan myös vuokravastuut. Tunnusluvun osoittajaan merkitään tarkasteluvuoden tilinpäätöksen koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakkomaksuilla. Lisäksi osoittajaan merkitään liitetieto-ohjeen mukaisesti liitetiedoissa esitetyt vuokravastuut ja leasingvastuut. Käyttötulot muodostuvat tilikauden toimintatuotoista, verotuloista ja käyttötalouden valtionosuuksista.

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

Kertynyt yli-/alijäämä

$$= \text{Edellisten tilikausien yli-/alijäämä} + \text{Tilikauden yli-/alijäämä}$$

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

Lainakanta 31.12.

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

Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa.

Lainat €/asukas

Asukaskohtainen lainamäärä lasketaan jakamalla lainakanta tilinpäätösvuoden päättämispäivän mukaisella kunnan asukasmäärällä.

Lainasaamiset 31.12.

=Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset

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

1.17 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.

Tilinpäätöksen 2017 kokonaismenot ja -tulot:

KAUPUNGIN KOKONAISTULOT JA -MENOT V. 2017

TULOT	1000 e	%	MENOT	1000 e	%
Varsinainen toiminta			Varsinainen toiminta		
Toimintatuotot	37 434	26,9	Toimintakulut	118 818	86,4
Verotulot	54 578	39,3	-Valmistus omaan käyttöön	0	0,0
Valtionosuudet	35 298	25,4	Korkokulut	462	0,3
Korkotuotot	74	0,1	Muut rahoituskulut	8	0,0
Muut rahoitustuotot	76	0,1	Satunnaiset kulut	0	0,0
Satunnaiset tuotot	0	0,0	Tulorahoituksen korjaukset	0	0,0
Tulorahoituksen korjaukset	-793	-0,6	Investoinnit		
Investoinnit			Käyttöomaisuusinvestoinnit	13 878	10,1
Rahoitusosuudet investointimenoihin	72	0,1	Rahoitustoiminta		
Käyttöomais.myyntitulot	1 169	0,8	Antolainasaam.lisäykset	-28	0,0
Rahoitustoiminta			Pitkäaikaisten lainojen vähennys	4 389	3,2
Antolainasaamisten vähennykset	10	0,0	Lyhytaik.lainojen vähennys	0	0,0
Pitkäaik.lainojen lisäys	0	0,0	Oman pääoman vähennykset	0	0,0
Lyhytaik.lainojen lisäys	11 000	7,9			
Oman pääoman lisäykset	0	0,0			
Kokonaistulot yhteensä	138 918	100,0	Kokonaismenot yhteensä	137 527	100,0

2 Kuntakonsernin toiminta ja talous

2.1 Konsernitilinpäätökseen sisältyvät yhteisöt

Emoyhteisö	
Ylivieskan kaupunki	
Tytäryhteisöt	Omistusosuus
Ylivieskan Vuokra-asunnot Oy	100,00 %
Ylivieskan Teknologia kylä YTEK Oy	100,00 %
Ylivieskan Teollisuuskiinteistöt Oy	100,00 %
Vieskan Teollisuustalo Oy	62,54 %
Huhmarkallio Oy (ei liiketoimintaa v. 2017)	100,00 %
Kiinteistö Oy Jussisato	84,29 %
Asunto Oy Raudassato	100,00 %
Asunto Oy Ylivieskan Koivulehto	100,00 %
Asunto Oy Ylivieskan Koivukallionsato	84,78 %
Kuntayhtymät	
Peruspalvelukuntayhtymä Kallio	41,72 %
Jokilaaksojen koulutuskuntayhtymä	16,96 %
Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin ky	1,42 %
Pohjois-Pohjanmaan liitto	3,61 %
Osakkuusyhteisöt	
Ylivieskan Linja-autoasemakiinteistö Oy	35,11 %
Jokilaaksojen Ravikeskus Oy	31,52 %
Jokilaaksojen Eläinklinikka Oy	48,72 %
Vesikolmio Oy	27,35 %
Kiinteistö Oy Ylivieskan Vesitalo	30,00 %
Kuntien Hetapalvelut Oy	39,50 %

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty 8 kpl tytäryhteisöjä ja 4 kpl kuntayhtymiä. Konsernitilinpäätöksessä on lisäksi yhdistelty konserniyhteisöjen omistusosuutta vastaava määrä osakkuusyhteisöjen voitosta tai tappiosta sekä oman pääoman muutoksesta.

2.2 Konsernin toiminnan ohjaus

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt konserniohjeen 26.1.2010.

Valtuusto päättää kaupungin omistajapoliittisista linjauksista, jotka on tarkoitettu ohjeeksi kaupungin luottamushenkilöille ja henkilöstölle ja tytär- ja osakkuusyhteisöille tu-

levien yksittäisten päätösten pohjaksi. Kaupunkikonserniin kuuluvien yhteisöjen toiminnallisista ja taloudellisista tavoitteista päättää valtuusto.

Kaupunginhallituksen tehtävänä on

- nimetä edustajat tytär- ja osakkuusyhteisöjen yhtiökokouksiin tai vastaaviin kokouksiin
- antaa tarvittaessa lisäohjeet yhtiökokouksessa tai vastaavissa elimissä kaupunkia edustaville henkilöille kaupungin kannasta käsiteltäviin asioihin
- seurata kaupunkikonserniin kuuluvien yhteisöjen toimintaa ja tehdä tarvittaessa toimenpide-ehdotuksia toiminnan kehittämiseksi
- vastaa tytäryhteisöjen valvonnan järjestämisestä
- antaa valtuustolle selvitys tytäryhteisöjen toiminnasta ja taloudesta kaupungin tilinpäätöksen yhteydessä

Kaupunginjohtaja johtaa kaupunginhallituksen alaisena kaupunkikonsernia ja seuraa kaupungin omistajapolitiikan toteutumista ja raportoi tarvittaessa hallitukselle.

Tärkeimpien tytäryhteisöjen toiminnasta ja taloudesta raportoidaan kaupunginhallitukselle ja –valtuustolle kaksi kertaa vuodessa, tilanteista 30.6. ja 31.12. Tytäryhteisöt ovat velvollisia antamaan kaupungille sen pyytämät tiedot ja selvitykset.

Tytäryhteisöt järjestävät kirjanpidon yhtenäisesti siten, että tilinpäätöksistä voidaan laatia kaupungin konsernitilinpäätös siitä erikseen annettujen ohjeiden mukaisesti.

Tytäryhteisöille on vuoden 2017 talousarviossa asetettu toiminnallisia ja taloudellisia tavoitteita tehtäväalueella Kaupunginhallitus/Elinkeinopalvelut, jossa selvitys tavoitteiden toteutumisesta on myös esitetty.

2.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat vuonna 2017

Kaupunki lunasti As.Oy Ylivieskan Koivukallionsatosta yhden huoneiston osa-omistuksen. Vuoden 2016 konsernitilinpäätöksessä ko. asunto-osakeyhtiön osalta kaupungin omistusosuutena oli käytetty liian suurta osuutta (90 %). Todellinen omistusosuus olisi ollut 81 % ja vuoden 2017 lopussa omistusosuus on 84,78 %. Kaupunki osallistui Centria-ammattikorkeakoulu Oy:n suunnattuun osakeantiin ja merkitsi 110 kpl äänivaltaisia A-osakkeita. Centria-ammattikorkeakoulun osalta kaupunkikonsernin omistus jää alle 20 %:n, joten sitä ei ole yhdistelty.

2.4 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Kaupungin konsernivalvonnasta vastaa konsernijohto, johon kuuluvat kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja sekä muut johtosäännössä määrätyt viranomaiset.

Konsernivalvonta on järjestetty antamalla ohjeistusta kunnan edustajille tytäryhteisöissä ja kuntayhtymissä, kuulemalla tytäryhteisöjen ja kuntayhtymien johtoa sekä seuraamalla tytäryhteisöjen ja kuntayhtymien talouden tilannetta välitilinpäätöstietojen 30.6. ja tilinpäätöstietojen 31.12. perusteella. Konsernivalvontaa kehitetään konserniohjeen mukaisesti.

2.5 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

Konsernitilinpäätös ja tunnusluvut esitetään seuraavilla sivuilla. Konsernitilinpäätöksen liitetiedot on esitetty kaupungin liitetietojen yhteydessä.

KONSERNITULOSLASKELMA

	2017 1000 €	2016 1000 €
Toimintatuotot	81 922	81 530
Toimintakulut	-165 144	-165 967
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta/tappiosta	53	105
Toimintakate	-83 167	-84 332
Verotulot	54 325	53 756
Valtionosuudet	40 335	39 781
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	74	8
Muut rahoitustuotot	154	141
Korkokulut	-576	-476
Muut rahoituskulut	-42	-37
Vuosikate	11 101	8 841
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-6 927	-6 074
Omistuksen eliminointi erot	-9	0
Tilikauden tulos	4 165	2 767
Tilinpäätössiirrot	-4 970	0
Tilikauden verot	-46	-8
Laskennalliset verot	2	-17
Vähemmistöosuudet	-4	11
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 113	2 753

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2017	2016
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	49,6	49,1 %
Vuosikate / Poistot, %	160,3 %	145,6 %
Vuosikate, €/asukas	728	582
Asukasmäärä	15256	15 199

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

	2017 1000 €	2016 1000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	11 101	8 841
Satunnaiset erät	0	0
Tilikauden verot	-45	-8
Tulorahoituksen korjaukset	-838	-837
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-15 313	-22 849
Rahoitusosuudet investointimenoihin	144	160
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	1 284	4 304
Toiminnan ja investointien rahavirta	-3 667	-10 389
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0	-4
Antolainasaamisten vähennykset	0	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	489	9 731
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 492	-9 489
Lyhytaikaisten lainojen muutos	11	9 988
Oman pääoman muutokset	167	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-1 901	1 836
Rahoituksen rahavirta	4 262	12 062
Rahavarojen muutos	594	1 673
Rahavarat 31.12., 1 000 €	9 574	8 980
Rahavarat 1.1., 1 000 €	8 980	7 307

KONSERNIRAHOTUSLASKELMAN TUNNUSLU- VUT	2017	2016
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	-37 422 566	-21 371 055
Investointien tulorahoitus, %	73,2 %	39,0 %
Lainanhoitokate	1,9	0,9
Kassan riittävyys, pv	18,6	19

KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT

VASTAAVAA	2017 1000 e	2016 1000 e
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	294	326
Muut pitkävaikutteiset menot	10	8
Ennakkomaksut	37	24
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	17 398	16 677
Rakennukset	70 688	72 843
Kiinteät rakenteet ja laitteet	14 904	13 631
Koneet ja kalusto	4 359	4 510
Muut aineelliset hyödykkeet	288	310
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	10 570	2 789
Sijoitukset		
Tytäryhteisöosakkeet	395	395
Osakkuusyhteisöosuudet	2 429	2 191
Osakkeet ja osuudet	1 162	1 158
Muut lainasaamiset	3	3
Muut saamiset	8	8
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	485	279
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	534	501
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	44	56
Lyhytaikaiset saamiset	9 127	8 907
Rahoitusarvopaperit	89	89
Rahat ja pankkisaamiset	9 486	8 891
VASTAAVAA YHTEENSÄ	142 312	133 595

VASTATTAVAA	2017 <i>1000 e</i>	2016 <i>1000 e</i>
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	18 553	18 553
Säätiöiden ja yhdistysten peruspääoma	2	2
Arvonkorotusrahasto	549	662
Muut omat rahastot	2 033	2 022
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	7 164	4 279
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 113	2 754
VÄHEMMISTÖOSUUDET	118	118
PAKOLLISET VARAUKSET		
Eläkevaraukset		0
Muut pakolliset varaukset	503	478
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	517	314
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	19 355	22 829
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	1 781	1 697
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	64 871	55 368
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	22 748	24 520
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	142 312	133 595

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT	2017	2016
Omavaraisuusaste, %	22,8 %	21,2 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	61,6 %	59,6 %
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista	49,3 %	46,1 %
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €	11 278 351	7 032 680
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	739	463
Konsernin lainat, €/asukas	5 519	5 147
Konsernin lainakanta 31.12., €	84 193 184	78 197 035
Konsernin lainasaamiset 31.12., €	60 500	3000

3 Talousarvion toteutuminen

3.1 Käyttötalouden toteutumisvertailu

Toimielin:	10 KESKUSVAALILAUTAKUNTA
-------------------	---------------------------------

Tehtävä:	100 Vaalit
-----------------	-------------------

PALVELUJATUS

Kuntavaalien, valtiollisten vaalien ja europarlamenttivaalien toimittaminen.

KATSAUS VUODEN 2017 TOIMINTAAN

Kuntavaalit toimitettiin huhtikuussa. Äänioikeutettuja oli 11352 ja äänestäneitä 6304, joten äänestysprosentiksi muodostui 55,5 %.

Vaalien tuloksena valtuuston paikkajako kaudella 2017-2021 on seuraava: Suomen Keskuksista 19, Kansallinen Kokoomus 4, Suomen Sosialidemokraattinen Puolue 4, Perussuomalaiset 3, Vihreä liitto 3, Vasemmistoliitto 1 ja Suomen Kristillisdemokraatit (KD) 1..

Vuoden 2017 lopulla valmisteltiin tammikuussa 2018 toimitettavaa presidentinvaalia.

TUNNUSLUVUT

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Äänestysalueet	1	1	2	2
Äänioikeutettuja	11513	11513	11520	11352

TALOUS

VAALIT	Alkuperäinen Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2017	Poikkeama	Tot %
Toimintamenot	-38 870	0	-38 870	-33 361	5 509	16,5
Toimintakate	-38 870	0	-38 870	-33 361	5 509	16,5

Toimielin:	11	TARKASTUSLAUTAKUNTA
-------------------	-----------	----------------------------

Tehtävä:	110	Tilintarkastus
-----------------	------------	-----------------------

PALVELUJATUS

Kuntalain mukaisesti kaupungin ulkoisesta tarkastuksesta vastaavat tarkastuslautakunta ja JHTT-tilintarkastaja. Tarkastuslautakunnan tehtävänä on valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet. Tarkastuslautakunnan tehtävänä on myös arvioida kaupungin toiminnan tarkoituksenmukaisuutta ja tuloksellisuutta sekä resurssien käytön tehokkuutta.

Varsinainen tilintarkastus on JHTT-tilintarkastajan tehtävänä. Valtuusto on valinnut vuoden 2017 tilintarkastajaksi JHTT-yhteisö BDO Audiator Oy:n.

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN VUONNA 2017

Toiminnalliset tavoitteet talousarviossa	Toteutuminen 31.12.2017
Toteutetaan hallinnon ja talouden tarkastus tehokkaasti ja luotettavasti, jolla varmistetaan Ylivieskan kaupungin hallinnon ja taloudenpidon laillisuus ja tuloksellisuus, sisäisen valvonnan toimivuus ja kirjanpidon ja tilinpäätöksen sekä muun laskentatoimen oikeellisuus ja riittävyys.	Tarkastuslautakunta on tarkastussuunnitelman mukaisesti seurannut kaupungin hallintokuntien ja konserniyhteisöjen toimintaa kuulemalla vastuuviranhaltijoita, luottamushenkilöitä ja tekemällä tarkastuskäyntejä.

TUNNUSLUVUT

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Tarkastuspäiviä:				
Jhtt-tarkastaja+ tarkastuslautakunnan kokoukset	20+13	20+13	20+16	20+14

TALOUS

TARKASTUSTOIMINTA	Alkuperäinen Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2017	Poikkeama	Tot %
Toimintamenot	-46 860	0	-46 860	-60 990	-14 130	-23,2
Toimintakate	-46 860	0	-46 860	-60 990	-14 130	-23,2

Toimielin:	20	KAUPUNGINHALLITUS
-------------------	-----------	--------------------------

Tehtävä:	120	Yleishallinto
-----------------	------------	----------------------

PALVELUAJATUS

Kaupunginvaltuusto ylimpänä päätöksentekuelimenä päättää kaupungin strategiasta, palvelutasosta ja toiminnan keskeisistä tavoitteista ja osoittaa tavoitteiden toteuttamiseen tarvittavat resurssit. Kaupunginvaltuusto on Ylivieska-konsernin ylin valvoja.

Kaupunginhallitus huolehtii kokonaisuutena kaupungin hallinnosta, palveluista, toiminoista, organisaatiosta ja taloudesta. Kaupunginhallitus vastaa myös paikallisesta ja alueellisesta yhteistyöstä ja edunvalvonnasta sekä edistää Ylivieskan vetovoimaisuutta ja elinkeinoelämän myönteistä kehittymistä. Kaupunginhallitus ohjaa ja johtaa Ylivieska-konsernia.

Kaupunginhallituksen alaisena sisäisenä palveluyksikkönä toimiva keskusvirasto tuottaa tukipalveluja muille hallintokunnille ja vastaa sisäisestä ja ulkoisesta laskentatoimesta ja tietohallinnosta sekä huolehtii osaltaan kaupungin tiedotus-, neuvonta- ja asiakaspalvelutehtävistä.

YLEISHALLINNON STRATEGISET MENESTYSTEKIJÄT

- Kaupungin elinvoiman kehittäminen ja hyvinvoinnin edistäminen.
- Kaupunkistrategian toteuttaminen.
- Luotettava ja nopea asioiden valmistelu ja täytäntöönpano.
- Laadukkaat asiantuntijapalvelut.
- Osaavan henkilöstön varmistaminen.
- Tasapainoinen kuntatalous.

KATSAUS VUODEN 2017 TOIMINTAAN

Toukokuun 2017 lopussa päättyi edellinen valtuustokausi ja uuden kuntalain 1.6.2017 voimaan tulleiden säännösten mukaisesti huhtikuussa 2017 kuntavaaleissa valitun valtuuston toimikausi alkoi. Kesäkuun valtuuston kokouksessa valittiin toimielinten uudet jäsenet ja toimielimet aloittivat toimintansa. Uusi kuntalaki astui suurelta osin voimaan 1.6.2017 alkaen.

Kaupungin hallintosääntö uudistettiin mm. vastaamaan kuntalain uusia määräyksiä ja luottamushenkilöiden palkkiosääntöä tarkistettiin 1.6.2017 alkaen.

Uusille luottamushenkilöille järjestettiin koulutuksia yhdessä Pohjois-Pohjanmaan kesäyliopiston kanssa. Kaikkien lautakuntien jäsenille hankittiin kokoustamista varten tabletti-tietokoneet ja luovuttiin paperisista esityslistoista.

Uuden kuntalain vaatimusten myötä Dynasty-ohjelmistoa laajennettiin sidonnaisuusrekisteri-sovelluksella, Kuulutus-sovelluksella ja viranhaltijapäätösten julkaisu -osiolla.

Talusojohtajan virka julistettiin keväällä eläköitymisen johdosta haettavaksi ja uusi talusojohtaja aloitti virassa 1.8.2017.

Vuonna 2017 Suomi täytti 100 vuotta ja Ylivieska 150 vuotta ja näitä juhlittiin monin eri tavoin. Kaija-Maija Perkkiölle luovutettiin 25.8.2017 pidetyssä juhlassa kunnallisneuvoksen arvonimi.

Kaupungintalon henkilökunta pääsi vuoden lopulla muuttamaan takaisin peruskorjattuun kaupungintaloon lähes kahden vuoden väistöiloissa olon jälkeen.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2017

ASIAKASNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2017	Toteutuminen 2017
Nykyaikaiset, sähköistä asiointia tukevat tietojärjestelmät.	Palvelutietovaranto ja sähköisiä lomakkeita käytössä.	Palvelutietovarannon tiedot on täytetty määräaikaan mennessä. Sähköistä asiointia on kehitetty.
Hyvä asiakaspalvelu.	Tyytyväiset asiakkaat. Kotisivujen kehittäminen. Asiakaslähtöinen palvelu	Saatu asiakaspalaute pääosin myönteistä. Kotisivujen uudistaminen suunnitteilla.

TALOUSNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2017	Toteutuminen 2017
Tehokkaasti tuotetut yleishallinnon palvelut.	Tehokas palvelutuotanto. Yleishallinnon kustannukset vähintään 10 % alle kuntien keskiarvon.	Uusi Kunta 2019-hankkeen raportin mukaan Ylivieskan yleishallinnon kustannukset alueen muihin kuntiin verrattuna edulliset.
Työmarkkinatuen kuntarahoitusosuuden pienentäminen	Vuodelle 2017 arvioitu rahoitusosuus kääntyy laskuun	Kuntarahoitusosuus pysyi edellisen vuoden tasossa.

PROSESSIT JA RAKENTEET NÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2017	Toteutuminen 2017
Tehokas kokoustyöskentely	Sähköinen kokoushallinta käytössä laajasti.	Toteutunut. Sähköinen kokoustyöskentely laajeni lautakuntiin.
Toimiva sisäinen valvonta ja riskienhallinta.	Sisäinen valvonta sisäistetty koko organisaatiossa. Sopimushallintajärjestelmän hyödyntäminen.	Järjestetty koulutusta sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta.

HENKILÖSTÖNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2017	Toteutuminen 2017
Henkilöstön työhyvinvointi.	Toimiva työterveyshuolto ja TYKY-toiminta	Toteutunut.
Osaava ja motivoitunut henkilöstö	Toimiva johtamisjärjestelmä	Toteutunut.

TUNNUSLUVUT

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Kv:n päätökset	74	78	100	131
Kh:n päätökset	248	248	300	327
Yleishallinnon nettokustannukset €/asukas (sis. yhteisötuet)	149		150	
Keskimäärin kunnissa €/asukas	160		170	
Kaupungin henkilöstön sairauspoissaolot, päivinä	9.694	1.321	14.000	13.105
Henkilöstö				
- keskusvirasto	8	8	8	8
- ATK-tuki	3	3	3	3
- talous- ja velkaneuvonta	2	2	2	2
- työllistämiprojektit (ohjaajat, työnjohto)	4	4	4	4

TALOUS

YLEISHALLINTO	Alkuperäinen Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2017	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	616 000	0	616 000	814 770	198 770	-24,4
Toimintamenot	-2 445 510	0	-2 445 510	-2 670 705	-225 195	-8,4
Toimintakate	-1 829 510	0	-1 829 510	-1 855 935	-26 425	-1,4
Poistot	-64 000	-9 900	-54 100	-52 453	1 647	3,1

Toimielin:	20	KAUPUNGINHALLITUS
Tehtävä:	130	Elinkeinopalvelut

PALVELUAJATUS

Ylivieskan kaupunki ostaa elinkeino- ja kehittämispalvelut sekä asiantuntijapalvelut Ylivieskan Teknologia kylä YTEK Oy:ltä.

YTEK Oy hallinnoi yritystoimintaa edistäviä kehittämishankkeita ja tukee korkeaan osaamiseen perustuvan yritystoiminnan kehittämistä yhteistyöverkostojen kautta.

KATSAUS VUODEN 2017 TOIMINTAAN

YTEK Oy:n toiminnan tärkeimmät painopistealueet on määritelty kaupungin kanssa solmitussa ostopalvelusopimuksessa.

Painopistealueet vuonna 2017 olivat:

- mikro- ja yksinyrittäjien aktivointi yhteistyöhön ja liiketoiminnan kehittämiseen
- yritysten liiketoimintaedellytysten, omistajavaihdosten ja kasvun tukeminen
- eri rahoituslähteiden tehokas hyödyntäminen kehittämistoiminnassa
- uusien yrityshankkeiden edistäminen
- alueen suurhankkeiden mahdollisuuksien hyödyntäminen
- kaupungin strategian mukaisten kärkihankkeiden edistäminen ja toteuttaminen
- Centrian / TKI- toiminnan ja kaupungin / YTEK Oy:n välinen yhteistyö
- yhteistyössä kaupungin kanssa toteuttaa ja kehittää kuntamarkkinointia ja edistää uuden yritystoiminnan sijoittumista kaupunkiin

Kaupungin ja YTEK Oy:n välinen ostopalvelusopimus (185.000 euroa) palvelujen tuottamisesta sisältää myös hankkeiden kuntarahoitusosuudet ja YTEK Oy:n yritysrahoitusosuudet. Vuonna 2017 ostopalvelusopimus sisälsi hankkeiden kuntarahoitusta mm. seuraavasti:

RAJATON / Yritysten liiketoiminnan ja liikeideoiden uudistumisen, kasvun ja muutosvaiheiden hallinta

KESTÄVÄÄ KASVUA / Vetovoimaisuuden ja kilpailukyvyn vahvistaminen, palveluliiketoiminnan uudistaminen, uudet teknologiat, synnyttää uutta liiketoimintaa, palveluinnovaatioita ja palveluyrityksiä.

Taloudellisten resurssien puitteissa muiden yritysaloitteisten kehittämishankkeiden kuntarahoituksesta päätetään tapauskohtaisesti.

Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2017 olivat:

- uusia yrityksiä teknologiakyläympäristöön 5 kpl
- teknologiakyläympäristön työpaikkojen nettolisäys yhteensä 15 kpl
- vuokrattavien tilojen käyttöaste 100 %
- Rajaton-hankkeessa mukana 60 yritystä Ylivieskassa
- hankerahoituksella henkilöressurssien lisääminen (1)
- yritysten tarvitsemien toimitilaratkaisujen edistäminen yhteistyössä eri toimijoiden kanssa.

Tavoitteet saavutettiin, paitsi käyttöaste oli keskimäärin noin 90 – 95%.

Rieska-Leader ry:n hallinnoimiin hankkeisiin oli varattu yhteensä 60.000 euroa vuonna 2017 kaupungin rahoitusosuutena.

Toiminnallisia tavoitteita muille konserniyhteisöille:

Ylivieskan Vuokra-asunnot Oy on 100-prosenttisesti kaupungin omistama yhtiö, jolle kaupunki on luovuttanut vuokra-asuntojen hallinnan ja vuokra-asuntojen rakennuttamisen.

Tavoitteet vuodelle 2017	Toteutuminen 2017
Erikokoisten asuntojen kysyntä ja tarjonta pidetään tasapainossa.	Yksioiden ja pienten kaksioiden kysyntä ja tarjonta tasapainossa. Kerrostalojen isot asunnot, 3h+k ja 2h + k tarjonta ylittää kysynnän. Opiskelija soluasuntojen tarjonta ylittää kysynnän. Soluasuntojen kysyntä, johtuen vähentyvästä opiskelijamäärästä, laskemaan päin. Opiskelija yksioissä kysyntä ja tarjonta tasapainossa.
Asuntokanta pidetään hyvässä kunnossa ja yhtiön taloutta hoidetaan niin, että toiminnan kaikki kulut voidaan kattaa tulorahoituksella.	Asunnot pidetty hyvässä kunnossa remontoimalla asunnot vuokralaisen vaihtumisen yhteydessä tarvittaessa. Kiinteistöjen korjaukset keskittyivät mm. parvekkeiden ja parvekerakenteiden, ikkunoiden ja ovien sekä julkisivujen ja kattojen korjauksiin ja maalauksiin huoneistokorjauksien lisäksi. Kulut on katettu tulorahoituksella.
Toiminnan kulut on katettu tulorahoituksella.	Toteutui
Yhtiön hallinnassa olevien vuokra-asuntojen käyttöaste vähintään 90 %	Yhtiön asuntojen käyttöaste 85,7 %, sisältäen opiskelija-asunnot ja remonttia odottavat asunnot. Perheasuntojen kysyntä pysynee samalla tasolla ja opiskelija-asuntojen kysyntä laskee entistään, käyttöaste tulee laskemaan opiskelija-asuntojen kysynnän laskiessa.

Muiden tavoitteiden toteutuminen konserniyhteisöjen osalta:

	Ylivieskan Vuokra- asunnot Oy	YTEK Oy	Ylivieskan Teolli- suuskiinteistöt Oy	Vieskan Teolli- suustalo Oy
Tavoite vuodelle 2017:				
Käyttökate-%	40,0	20,0	40,0	20,0
Omavaraisuus-%	30,0	40,0	20,0	40,0
Toteutuminen 2017:				
Käyttökate-%	32,5	24,9	30,7	-5,2
Omavaraisuus-%	47,7	61,8	18,5	70,2

TUNNUSLUKUJEN LASKENTAKAAVAT

Käyttökate-%	$\frac{\text{Käyttökate}}{\text{Tuotot yhteensä}} \times 100$
Omavaraisuus-%	$\frac{\text{Oma pääoma}}{\text{Taseen loppusumma - saadut ennakkomaksut}} \times 100$
Velka- %	$\frac{\text{Vieras pääoma - saamiset, rahat ja sijoitukset}}{\text{Oma pääoma}} \times 100$
Maksuvalmius QR	$\frac{\text{Rahoitusomaisuus}}{\text{Lyhytaikainen vieras po - saadut ennakkomaksut}}$

TUNNUSLUVUT

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Aloittaneet yritykset	64	75	60	68
Työttömyysaste %	13,4	12,9	12,5	11,9

TALOUS

ELINKEINOPALVELUT	Alkuperäinen Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2017	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	2 000	0	2 000	0	-2 000	0
Toimintamenot	-435 000	0	-435 000	-435 278	-278	-0,1
Toimintakate	-433 000	0	-433 000	-435 278	-2 278	-0,5

Toimielin:	20 KAUPUNGINHALLITUS
Tehtävä:	150 Pelastuspalvelut

PALVELUAJATUS

Pelastustoimen alueiden muodostamisesta koskevan lain mukaiset pelastustoimialueet aloittivat toimintansa vuoden 2004 alussa. Jokilaaksojen pelastustoimialueeseen kuuluu nykyään 17 kuntaa. Jokilaaksojen pelastustoimialueen hallinnosta vastaa sopimuskuntana toimiva Ylivieskan kaupunki, jonka ylläpitämä pelastuslaitos vastaa pelastustoimilain 4 §:n mukaisten tehtävien hoitamisesta alueella. Pelastuslaitoksen hallintoa varten valtuusto on asettanut Jokilaaksojen pelastustoimen johtokunnan.

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN VUONNA 2017

Selvitys pelastustoimen toiminnallisista tavoitteista ja niiden toteutumisesta on annettu tehtäväkohdassa Pelastuslaitoksen johtokunta, Jokilaaksojen pelastuslaitos.

Kuntien maksuosuudet määräytyvät yhteistoimintasopimuksen mukaisesti siten, että 60 % kustannuksista muodostuu asukasluvun perusteella ja 40 % kunnan riskiluokituksen perusteella.

Ylivieskan kaupungin osuus pelastuslaitoksen menoista oli 13,31 % vuonna 2017.

Kaupungin osuus edellisinä vuosina: 10,2 % v. 2007, 11,3 % v. 2008, 12,5 % v. 2009, 12,5 % v. 2010, 12,55 % v. 2011, 12,77 % v. 2012, 12,86 % v. 2013, 12,99 % v. 2014, 13,15 % v. 2015 ja 13,16 % vuonna 2016.

TALOUS

PELASTUSPALVELUT	Alkuperäinen Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2017	Poikkeama	Tot %
Toimintamenot	1 560 120	0	1 560 120	1 561 644	-1 524	-0,1
Toimintakate	-1 560 120	0	-1 560 120	-1 561 644	-1 524	-0,1
Poistot	0	-52 900	-52 900	-52 995	-95	-0,2

Toimielin:	20 KAUPUNGINHALLITUS
Tehtävä:	175 Yhteisötuet

PALVELUAJATUS

Tehtäväalue sisältää kaupungin verotuskustannusosuuden, yhteistoimintaosuudet (Pohjois-Pohjanmaan liitto, Ylivieskan Seutukuntayhdistys, Kerttu Saalasti säätiö, Suomen Kuntaliitto ja Kunnallinen työmarkkinalaitos) ja jäsenmaksut sekä avustuksista yleishyödyllisten yhteisöjen avustaminen, maaseutuelinkeinojen kehittäminen ja kylätoiminnan avustaminen.

KATSAUS VUODEN 2017 TOIMINTAAN

Yhteisöjen toiminta-avustuksiin ja kylätoiminnan avustamiseen käytettiin 76.300 euroa, yhteistoimintaosuuksiin 354.444 euroa ja jäsenmaksuihin 11.022 euroa. Verohallinnon laskuttama kaupungin verotuskustannusosuus oli 334.072. euroa.

TALOUS

YHTEISÖTUET	Alkuperäinen Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2017	Poikkeama	Tot %
Toimintamenot	-785 000	0	-785 000	-774 840	10 160	1,3
Toimintakate	-785 000	0	-785 000	-774 840	10 160	1,3

Toimielin:	20 KAUPUNGINHALLITUS
Tehtävä:	1291 Sosiaali- ja terveystyöt (Kallion oma toiminta)

PALVELUJEN JA STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT

Sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut tuottaa ja järjestää Peruspalvelukuntayhtymä Kallio. Kallion perustehtävä on järjestää alueen asukkaille sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut oikeatasoisina, oikea-aikaisina ja oikeassa paikassa. Kallio edistää alueen asukkaiden hyvinvointia ja terveyttä.

Kallion palvelustrategian linjaukset:

Kallion palvelut ovat

- Asiakaslähtöisiä ja kohdennettuja
- Terveystyötä ja hyvinvointia edistäviä
- Kotona asumista tukevia

Kallio

- Järjestää palveluja monituottajamallilla
- Kehittää toimialat ja tulosalueet ylittäviä asiakaslähtöisiä palveluprosesseja
- Edistää sähköistä asiointia ja teknologian käyttöönottamista
- Kallio on yhtenäinen palvelualue

Palvelustrategiakauden erityiset kehittämisen ja resursoinnin painopisteet

- Ikäihmisten palvelut
- Lapset, nuoret ja perheet
- Vastaanottopalvelut

KATSAUS VUODEN 2017 TOIMINTAAN

Kallion toiminta perustuu sopimusohjaukseen ja omistajaohjaukseen. Sopimusohjaus on prosessi, jossa määritellään väestön palvelujen tarve sekä sovitaan palvelujen määrästä ja laadusta. Talousarvion valmistelussa tulosaluekohtaiset palvelukuvaukset, väestön palvelutarpeen ennakointi sekä sovittu palvelujen taso ja määrä ovat määräraha- ja resurssien perustana.

Jäsenkuntien maksuosuudet määräytyvät aiheuttamisperiaatteen mukaisesti vahvistetun toiminta- ja taloussuunnitelman pohjalta.

Kunnittaisen kustannustenjaon välineenä on Maisema-laskentatyökalu, jonka avulla lasketaan kullekin jäsenkunnalle tulosalueittaiset kustannukset tuoteryhmäkohtaisina suoritteina suunniteltujen/käytettävien palvelusuoritteiden mukaisessa suhteessa.

Selvitys Peruspalvelukuntayhtymä Kallion toiminnasta ja taloudesta on annettu Kallion omassa toimintakertomuksessa ja tilinpäätöksessä vuodelta 2017.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2017 / SOSIAALI- JA TERVEYS-PALVELUT

Peruspalvelukuntayhtymä Kallion omat toiminnalliset tavoitteet on hyväksytty kuntayhtymän vuoden 2017 talousarviossa.

Omistajaohjaukseen liittyvät toiminnalliset tavoitteet:

- Toimintolaskennan käyttöönotto ja hyödyntäminen
- Raportoinnin edelleen kehittämisen
- Benchmarkkaus verrokkitoimijoihin ja hyvien käytäntöjen hyödyntäminen
- Palvelustrategian jalkauttaminen.

Talouden tasapainottamisohjelman Kalliota koskevat toimenpiteet:

Peruspalvelukuntayhtymä Kalliossa ei uusia toiminnanlisäyksiä, toimintakatteen vuotuisen kasvun rajoittaminen alle 2 prosentin toteutui.

PERUSPALVELUKUNTAYHTYMÄ KALLION TALOUSARVION TOTEUTUMINEN YLVIESKAN OSALTA

Kunta: Ylivieska Toimiala:	Tilinpäätös 2016	Talousarvio 2017	Tilinpäätös 2017	Talousarvio 2018	Ali / Yli	TP 2017 / TA 2017	TP 2017 / TP 2016	Muutos TP 2017 / TP 2016
	Netto	Netto	Netto	Netto	eur	%	%	eur
Vertailutaso								
Vastaanottopalvelut	4 933 657	4 809 873	4 951 534	5 058 035	141 661	2,9 %	0,4 %	17 877
Suun terveydenhuolto	1 565 921	1 559 491	1 642 722	1 616 039	83 231	5,3 %	4,9 %	76 800
Erikoissairaanhoido	17 076 989	17 461 973	17 368 089	17 865 366	-93 885	-0,5 %	1,7 %	291 100
- josta ostettu erikoissairaanhoido	16 514 541	16 840 000	16 896 669	17 150 000	56 669	0,3 %	2,3 %	382 128
Aikuispsykososiaaliset palvelut	1 811 660	2 091 724	1 840 616	2 267 202	-251 108	-12,0 %	1,6 %	28 957
Hoido- ja hoivapalvelut	12 185 526	12 597 738	12 405 558	12 844 025	-192 180	-1,5 %	1,8 %	220 032
Kuntoutuspalvelut	859 033	880 610	817 999	906 368	-62 610	-7,1 %	-4,8 %	-41 034
Perhepalvelut	2 932 986	2 720 258	3 079 072	2 854 275	358 814	13,2 %	5,0 %	146 086
Vammaispalvelut	2 970 071	3 131 675	3 184 371	3 304 193	52 696	1,7 %	7,2 %	214 300
Ympäristöterveydenhuolto	351 568	371 800	334 736	373 668	-37 064	-10,0 %	-4,8 %	-16 832
Työterveyshuolto	4 883	27 662	30 268	28 771	2 606	9,4 %	519,9 %	25 385
Toimeentulotuki ja työllistäminen	1 359 950	913 171	536 303	664 473	-376 867	-41,3 %	-60,6 %	-823 647
Projektit	33 445	2 969	19 299	1 262	16 330	550,0 %	-42,3 %	-14 146
Yhteensä	46 085 688	46 568 944	46 210 567	47 783 678	-358 377	-0,8 %	0,3 %	124 879

Ostettu ESH	16 514 541	16 840 000	16 896 669	17 150 000	56 669	0,3 %	2,3 %	382 128
Oma toiminta	29 571 147	29 728 944	29 313 898	30 633 678	-415 046	-1,4 %	-0,9 %	-257 249

TALOUS

Sosiaali- ja terveyspalvelut (Kallion oma toiminta)	Alkuperäinen Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2017	Poikkeama	Tot %
Toimintamenot	-29 700 000	0	-29 700 000	-29 313 897	-386 103	98,7
Toimintakate	-29 700 000	0	-29 700 000	-29 313 897	-386 103	98,7
Poistot	-11 600	0	-11 600	-11 619	19	

Toimielin:	20 KAUPUNGINHALLITUS
Tehtävä:	1292 Erikoissairaanhoido, Peruspalvelukuntayhtymä Kallio

TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2017 / ERIKOISSAIRAAHOITO, OSTETTU

Hoitoon pääsyn turvaaminen riittävän nopeasti terveysongelma huomioon ottaen.

Hoitoketjun hyvinvointipalvelut – perusterveydenhuolto – erikoissairaanhoido optimaalinen toimivuus.

Talouden tasapainottamisohjelmaan liittyvät tavoitteet:

Ostetun erikoissairaanhoidon menojen kasvun hidastaminen mm. Kallion omaa palvelutoimintaa vahvistamalla, kilpailuttamista lisäämällä ja hoidonporrastamista tehostamalla.

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN VUONNA 2017

Peruspalvelukuntayhtymä Kallion omien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen on esitetty Peruspalvelukuntayhtymä Kallion vuoden 2017 toimintakertomuksessa ja tilinpäätöksessä.

Omistajaohjaukseen liittyvistä toiminnallisista tavoitteista kehittämistä on edelleen erityisesti toimintolaskennassa. Muutoin omistajaohjaukseen liittyvät toiminnalliset tavoitteet ovat pääsääntöisesti toteutuneet.

Taloudelliset tavoitteet eivät toteutuneet, sillä Ylivieskan osalta ostetun erikoissairaanhoidon menot kasvoivat 2,3 %.

TALOUS

Erikoissairaanhoido (ostettu)	Alkuperäinen Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2017	Poikkeama	Tot %
Toimintamenot	-16 800 000	0	-16 800 000	-16 896 669	-96 668	100,6
Toimintakate	-16 800 000	0	-16 800 000	-16 896 669	-96 668	100,6

Toimielin:	20 KAUPUNGINHALLITUS
Tehtävä:	1293 Muu sosiaali- ja terveydenhuolto

Peruspalvelukuntayhtymä Kallioon siirtyneen henkilöstön osalta Ylivieskan kaupunki vastaa työeläkevakuutuksen eläkemenoperusteisen maksun maksamisesta Kuntien eläkevakuutukselle

Eläkemenoperusteisen maksun maksaminen tapahtuu kaupungin palveluksesta siirtyneen henkilöstön osalta suoraan Kuntien eläkevakuutukselle.

Työmarkkinatuen kuntaosuutta maksettiin 1.198.411 euroa. Pitkäaikaistyöttömien työllisyyspalveluja annettiin Työllistämispalvelukeskus Toivosta Myötätuuli-hankkeen ja kuntouttavan työtoiminnan puitteissa.

TUNNUSLUVUT

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Asiakkaat	197	124	170	127
- nuoret alle 25 -vuotiaat	20	16	20	22
Työllistämistoimenpiteissä	101	121	161	121
- nuoret alle 25 -vuotiaat	20	14	15	20
Palkkatukityöllistetyt	46	28	40	40
- nuoret alle 25 -vuotiaat		2	5	2
Muihin palveluihin ohjatut *	15	15	16	20
Lisäpalkkatuki	4	5	5	2
Nuorten kesätyöllistäminen				
Työmarkkinatuen kuntaosuus	1 020 00	1 197 282	1 100 000	1 198 412

*(esim. avoimet työmarkkinat, opiskelu, eläkeselvittelyt, työkyvyn arvioinnit)

TALOUS

Muu sosiaali- ja terveydenhuolto	Alkuperäinen Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2017	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	50 000	0	50 000	49 383	-616	98,8
Toimintamenot	-2 050 000	0	-2 050 000	-2 040 464	9 536	99,5
Toimintakate	-2 000 000	0	-2 000 000	-1 991 081	8 920	99,6

Toimielin:	30 KAUPUNGINHALLITUS
Tehtävä:	180 Maaseutupalvelut

PALVELUAJATUS JA KATSAUS VUODEN 2017 TOIMINTAAN

Ylivieskan kaupungin maataloushallinto on osa alueellista maaseutuhallintoa. Maaseutuhallintoyksikössä ovat Kärsämäen, Nivalan, Oulaisten, Sievin ja Ylivieskan kunnat, isäntäkuntana toimii Nivalan kaupunki. Yksikkö on ollut tarpeellista muodostaa maaseutuviraston muuttaessa pelto- ja kotieläintukien maksatukseen liittyviä määräyksiä. Yksikön tehtäviin kuuluvat hallintoasiat sekä maaseudun kehittäminen. Ylivieskan kaupungin maaseutuelinkeinojen kehittämisen tehtäviä ovat yhteistyöalueen Ylivieskan maksu-osuuden budjetoinnin valmistelu ja valvonta.

Aluehallinnon uudistuksessa maaseutupalvelut siirtyvät vuoden 2019 alusta uuden aluehallintoviraston hoidettavaksi.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2017

Toiminnallinen tavoite 2017	Tavoitteiden toteutuminen 2017
Seutukunnassa toimivien emotrin hankkeiden hyödyntäminen maaseudun kehittämisessä.	Hankkeita on ollut toiminnassa yli kymmenen alueellamme. Ylivieskassa on pidetty useita tilaisuuksia talven, kevään ja syksyn aikana.
Tukipäätösten tallennus, käsittely ja maksatus hoidetaan mahdollisimman nopeasti.	Tehtävät on hoidettu Mavin antamiin päivämääriin mennessä ja maksatukset on tehty ajallaan.
Sukupolvenvaihdosten tekeminen 1-4 kpl vuodessa.	Sukupolvenvaihdoksia on tehty vuoden aikana 2 kpl.

TUNNUSLUVUT	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Aktiivitulojen määrä kpl (tukea hakeneet tilat)	151	148	145	144
Maksettavat palkkiot milj.€ (kunta + TE-keskus)	5,6	6,1	5,6	6,2
Käsitellyt EU-hakemukset	2485	827	2400	1460
Viljelyssä oleva peltopinta-ala ha	7457	7385	7500	7350
Sukupolvenvaihdokset	4	2	4	2
Sähköisen asioinnin maatilat	132	134	132	132

TALOUS

MAASEUTUPALVELUT	Alkuperäinen Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2017	Poikkeama	Tot %
Toimintamenot	-92 440	0	-92 440	-82 027	10 413	12,7
Toimintakate	-92 440	0	-92 440	-82 027	10 413	12,7

Toimielin:	35	PELASTUSLAITOKSEN JOHTOKUNTA
-------------------	-----------	-------------------------------------

Tehtävä:	190	Pelastustoimi / Jokilaaksojen pelastuslaitos
-----------------	------------	---

VISIO

Arjen riskit hallintaan ennakoiden ja yhteistyössä

PALVELUAJATUS JA PERUSTEHTÄVÄT

Vision toteuttamiseksi pelastuslaitos tuottaa palvelunsa säädösten ja sopimusten mukaisesti mahdollisimman laadukkaasti, tehokkaasti ja taloudellisesti:

- ylläpitämällä pelastustoiminnan toimintavalmiutta kaikissa turvallisuustilanteissa erilaisia onnettomuus- ja uhkatilanteita varten,
- huolehtimalla aktiivisesti onnettomuuksien ennaltaehkäisytyöstä,
- toimimalla alueellaan valmiussuunnittelun ja varautumisen asiantuntijana sekä
- toimittamalla erillisiin sopimuksiin perustuen ensihoidon palveluja,
- tekemällä yhteistyötä alueen asukkaiden, yhteisöjen ja viranomaisten kanssa

Palvelujen tuottamisen ja kehittämisen lähtökohtana on henkilöstön osaamisen hyödyntäminen ja kehittäminen Osaava Jokilaakso - mallin mukaisesti sekä joustavuuden säilyttäminen nopeasti muuttuvassa toimintaympäristössä. Palvelut toteutetaan alueen sopimuspaikuntatoimintaa hyödyntäen ja tukien sekä eri yhteistyöverkostojen kanssa.

Pelastuslaitos voi ottaa tehtäväkseen myös muita tehtäviä silloin kun se lakisäätöisiä tehtäviä vaarantamatta on toiminnallisesti ja taloudellisesti perusteltua.

Pelastuslaitoksen strategiset tavoitteet

Pelastuslaitos on alueellaan keskeisessä roolissa pelastustoimen ja ensihoidon palvelujen suunnittelussa, kehittämisessä ja toteuttamisessa yhteistyössä eri viranomaisten ja muiden tahojen kanssa.

Pelastustoiminnan ja ensihoidon palvelut toteutetaan tasapuolisesti, laadukkaasti ja tehokkaasti säädöksiin, palvelutasopäätökseen sekä sopimuksiin perustuen kaikissa turvallisuustilanteissa.

Onnettomuuksia ehkäistään tehokkaasti yhteistyössä muiden tahojen kanssa. Onnettomuuksien ja vahinkojen määrä vähenee.

Päätoimisen ja sopimushenkilöstön määrä ja toimintakyky on tehtävien kannalta riittävä. Henkilöstö tuntee työnsä mielekkääksi ja hyvin organisoiduksi.

Henkilöstöllä on hyvä ammattitaito tehtäviinsä. Kehittämistoimenpiteet tukevat tehokkaasti päätöksentekoa ja palvelutuotantoa.

Pelastuslaitoksen strategiset menestystekijät

- Pelastuslaitos kykenee tasapuolisesti ja tehokkaasti tuottamaan säädösten, palvelutasopäätöksen ja sopimusten edellyttämät palvelut kaikissa turvallisuustilanteissa.
- Pelastuslaitoksen toimenpitein ja yhteistyöverkostojen avulla kyetään vaikuttamaan alueella tapahtuvien onnettomuuksien määrään ja niistä aiheutuneisiin vahinkoihin.
- Pelastuslaitoksella on palvelujen edellyttämä riittävän toimintakykyinen, osaava ja motivoitunut henkilöstö.
- Pelastuslaitoksella on riittävät taloudelliset resurssit palvelutuotannon edellyttämän henkilöstön ja kaluston ylläpitoon sekä kehittämiseen.
- Pelastuslaitos on keskeinen asiantuntijataho alueen valmiussuunnittelussa ja varautumisen yhteistyön kehittämisessä.
- Pelastuslaitos kehittää toimintojaan kyetäkseen tukemaan kuntien kriisihallintakykyä ja kriisijohtamista.
- Pelastuslaitoksella on tehokasta toimintaa tukeva organisaatiokulttuuri, jota ylläpidetään ja kehitetään määrätietoisesti.
- Pelastuslaitoksen lakisääteinen palvelutuotanto ja sopimusperusteinen ensihoitopalvelu tukevat arjessa toisiaan ja henkilöstön käytettävyyttä on mahdollisimman laajaa.

KATSAUS VUODEN 2017 TOIMINTAAN

Vuosi 2017 oli toinen toimintavuosi uudistetulla organisaatiolla. Toimintavuoden aikana kiinnitettiin edelleen huomiota tulosalueiden liittymäpintoihin ja tehtiin tarvittavia tarkistuksia joihinkin yksityiskohtiin. Merkittävimpiä näistä olivat pelastustoimen komentotoimiston kehittäminen paloasemien tulosalueelle, työsuojelun organisoiminen muutos siirtämällä päävastuu siitä paloasemien tulosalueelle ja hallinnollisia tukipalveluja tuottavan toimistohenkilökunnan siirto suoraan hallintopäällikön alaisuuteen.

Organisaatiouudistuksen vuoksi talousarviorakenne uudistui 2016 vuoden alussa ja vasta vuoden 2017 toteutuma on yksityiskohdiltaan vertailukelpoinen edelliseen vuoteen. Talousarvion kokonaissummien, kuntalaskutuksen ja ensihoitopalvelun nettototeutumien osalta vertailukelpoisuus kaikkiin aiempisiin vuosiin kuitenkin säilyi. Talousarviorakenne on selkeä ja tulosalue- ja tulosyksikköajattelun myötä talouden seuranta ja tulosvastuullisuus korostuvat organisaatiossa entistä enemmän.

Pelastustoimi siirtyy maakuntauudistuksessa 2020 vuoden alussa osaksi maakunnan palvelutuotantoa. Tähän liittyvät pelastustoimen uudistushankkeen kansalliset ja maakuntauudistukseen liittyvät maakunnalliset työryhmätyöskentelyt sekä muut valmistelutehtävät ovat kuormittaneet pelastuslaitoksen johtoa ja keskijohtoa merkittäväällä tavalla. Näiden tehtävien ohessa on huolehdittu pelastuslaitoksen omasta, arkisesta palvelutuotannosta, sen sujuvuudesta sekä kehittämisestä. Palvelutasopäätös vuosille 2018 – 2020 valmisteltiin ja käsiteltiin johtokunnassa lokakuussa 2017. Merkittävimpiä kehittämishankkeita, joita aloitettiin vuoden 2017 aikana, ovat strategisen hyvinvoinnin johtamisen kehittäminen palvelutasopäätöksen 2018 – 2020 mukaisesti sekä erillisen pelastuslaitoksen tietoturva-projektin käynnistäminen joulukuussa 2017.

Toiminnalliset tavoitteet saavutettiin vuoden 2017 aikana pääosin vähintäänkin hyvällä tasolla. Joiltain osin tavoitteista jäätiin hieman ja loppuvuoden aikana toimintaa ei kyetty korjaamaan riittävästi jotta tavoitteiden saavuttamisessa olisi onnistuttu täydellisesti.

Pelastustoiminnan osalta ensimmäisen yksikön toimintavalmius parani 1. riskialueilla, heikkeni hieman 2. riskialueilla ja säilyi käytännössä ennallaan 3. riskialueella. Toimintavalmiuden tasoa voi pitää kansallisenkin vertailun perusteella hyvänä.

Sopimuspalokuntien hälytysosastojen tavoitevahvuuden vajeisiin kiinnitetään jatkuvasti huomiota. Kokonaisvahvuus hälytysosastojen osalta on hyvällä tasolla mutta paloasemittain tarkasteltuna vajetta minimivahvuudessa on 7 paloasemalla (2016: 9 paloasemalla). Näiden paloasemien yhteenlaskettu henkilöstövaje pieneni 10,7 %.

Onnettomuuksien ehkäisytyössä yritys- ja laitoskohteiden tarkastusmäärässä jäätin tavoitteesta hieman mutta tulosta voi pitää hyvänä. Asiaa pyrittiin korjaamaan kesken toimintavuoden, mutta se ei ehtinyt vaikuttaa tuloksiin riittävästi. Asuinkohteiden omavalvonnan toteutumaprosentti parani hieman verrattuna edellisvuoteen. Turvallisuusviestinnän osalta kohderyhmät saavutettiin 100 %:sti ja alueen kokonaisväestön tavoittamisprosentti nousi 21 %:iin.

Ensihoidon tulosalueella on kyetty toteuttamaan ensihoitopalvelua sairaanhoitopiirin palvelutasopäätöstä korkeammalla tasolla. Perustasolle määritellyt ambulanssitkin kyettiin pitämään noin 80 % valmiusajastaan sopimuksen mukaista tasoa korkeammalla hoitotasolla.

Taloudellisesti toimintavuosi toteutui erinomaisesti. Kuntalaskutuksessa talousarvion ylijäämä on 108.469,53 euroa, investoinnit toteutettiin suunnitellusti (ylijäämä 1.563,53€) ja ensihoidon osalta talousarvioon nähden ylijäämä on 1.078.920,03 euroa. Loppuvuoden tulokertymä yllätti ensihoidon osalta, mistä syystä ei ennakkolaskutuksessa pystytty reagoimaan tulevaan ylijäämään pienentämällä ennakkolaskutusta sairaanhoitopiiriltä.

ASIAKASNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2017	Toteutuminen 2017
Pelastustoiminnan suorituskyky täyttää palvelutasopäätöksen vaatimukset	Kiireellisistä tehtävistä 90 %:ssa 1. pelastusyksikkö on kohteessa riskiruudun edellyttämässä tavoiteajassa ja tehokas pelastustoiminta käynnistyy 90 % tehtävistä tavoiteajassa.	Koko alue 86/86 % 1. riskiluokka 91 % / 85 % 2. riskiluokka 82 % / 83 % 3. riskiluokka 96 % / 91 %
Onnettomuuksien ehkäisyssä valvontatoiminnan tavoitteet saavutetaan ja turvallisuusviestintä toteutuu tavoitteiden mukaisesti.	Yritys- laitoskohteiden tarkastukset tehdään valvontasuunnitelman mukaan. Asuinkohteiden omavalvonta toteutuu valvonta-suunnitelman mukaisesti Turvallisuusviestinnän kohderyhmien tavoitetaan voimassaolevan turvallisuustyön toimintaohjeen mukaisesti	Yritys- ja laitoskohteiden tarkastus suoritettu 89 %, yhteensä kohteita 670 kpl. Omavalvontakohteita 2686 kpl, toteutuma 50 %. Muita tarkastuksia ja valvontakäyntejä 262 kpl Kohderyhmät tavoitettu 100 %:sti ja turvallisuusviestintätilaisuuksia on järjestetty 300 kpl.

Ensihoitopalvelut toteutetaan sairaanhoitopiirin kanssa sovitulla laatu- ja valmiustasolla	Valmiustaso kyetään pitämään sopimuksen mukaisena. Laadun arvioimiseksi kehitetään mittaristoa	Valmiuspoikkeamia 0 Ensihoidon valmiutta toteutettu palvelutasopäätöstä korkeammalla tasolla, sillä perustason yksiköt olleet noin 80% valmiusajastaan hoitotasolla Potilasturvallisuutta ja laatutyötä on kehitetty systemaattisesti yhteistyössä sairaanhoitopiirin ensihoitokeskuksen ja Oulu-Koillismaan pelastuslaitoksen ensihoidon kanssa
--	---	--

TALOUSNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2017	Toteutuminen 2017
Talousarvion suunnitelman mukainen toteutuma	Jatkuva aktiivinen talouden seuranta, raportointi johtokunnalle neljännesvuosittain	Kuntalaskutuksen nettototeuma on 99 % ja ensihoitopalvelujen nettototeuma on 91,8 %
Pelastuslaitoksen erillisen 2014 – 2017 säästöohjelman toteuttaminen	Säästöohjelmassa 2014 – 2016 toteutettujen toimenpiteiden viimeistely	Toiminnassa pyritty vakiinnuttamaan toteutettuja käytäntöjä.

PROSESSIT JA RAKENTEET NÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2017	Toteutuminen 2017
Pelastuslaitoksen valmiussuunnittelu on ajantasainen	Pelastuslaitoksen valmiussuunnitelma ja evakointisuunnitelma ovat ajantasaisia. Ensihoidon osalta valmiussuunnittelua tehdään yhteistyössä PPSHP:n kanssa.	Pelastuslaitoksen valmiussuunnitelma ja evakointisuunnitelma ovat ajantasaiset.
Kuntien valmiussuunnittelun tukeminen on koordinoitua ja kuntien valmiussuunnitelmat ovat ajantasaisia	Kunnille tarjotaan neuvonta-apua valmiussuunnitelman ja evakointisuunnitelman tekoon	Kuntiin on lähetetty kaksi varautumiskirjettä. Käyty pyynnöstä kunnissa niiden valmius- ja evakointisuunnittelun tukemiseen liittyvissä tehtävissä sekä annettu Virve-koulutusta. Osallistuttu Muutto-17 valmiusharjoitukseen.

HENKILÖSTÖNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2017	Toteutuminen 2017
Henkilöstön työhyvinvointi	<p>Toteutetaan työhyvinvointikysely</p> <p>Vakinaisen henkilökunnan kehityskeskustelujen toteutuma 100 %</p>	<p>Pelastustoimen henkilösölle kysely on toteutettu 2017 lopulla. Analysointi ja toimenpiteiden arviointi kevään 2018 aikana.</p> <p>Ensihoidon henkilöstön työhyvinvointikysely toteutettiin toistuvasti.</p> <p>Kehityskeskustelujen toteutuma 89.6 %</p>
Tavoitteena nolla työtaturmaa ja hyvä työympäristö	<p>Työsuojelua kehitetään järjestelmällisesti</p> <p>Suoritetaan vuonna 2017 työpaikkakäynti 12 paloasemalla</p>	<p>Työsuojelutoiminnan kehittämiseen kiinnitetty erityistä huomiota.</p> <p>Sisäilmatyöryhmä toimii hyvin, Pera- kysely toteutettiin kaikilla asemilla.</p> <p>33 työtaturmaa (vakuutuskorvauksiin johtaneita)</p> <p>12 työterveyden suorittamaa paloasemakäyntiä</p>
Riittävä ja kelpoisuusehdot täyttävä henkilöstö	<p>Pelastustoimen viroissa ja toimissa muodolliset kelpoisuusehdot täyttävän henkilökunnan osuus 95 % (ml. sijaiset)</p> <p>Ensihoidon henkilökunnan pätevyysvaatimukset toteutuvat 100 %:sti</p> <p>Sopimushenkilöstön hälytysosaston minimitaloitevahvuus toteutuu kaikilla paloasemilla</p>	<p>Ensihoidon tulosalueella kelpoisuusehdot täyttyvät 100 %, muilla tulosalueilla 96 % henkilökunnasta on kelpoisuusehdot täyttäviä.</p> <p>Sopimushenkilöstön vajeissa on tavoitevahvuuksiin nähden tapahtunut pääosin positiivista kehitystä:</p> <p>Haapajärvi -3 Haapavesi -2 Rantsila -4 Rautio -2 Reisjärvi -2 Sievi -2 Siikajoenkylä -7</p> <p>Paloasemien yhteinen tavoitevahvuus on 418, toteuma 486</p>

TUNNUSLUVUT

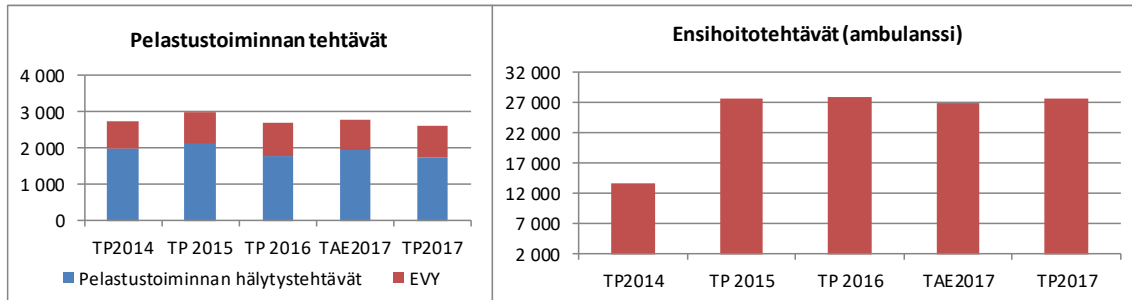
Pelastustoiminnan ja ensihoidon tunnusluvut

	TP2014	TP 2015	TP 2016	TAE2017	TP2017
Pelastustoiminnan hälytystehtävät	1 970	2 132	1 792	1950	1744
EVY	755	877	887	850	853
Ensihoitotehtävät (ambulanssi)	13 590	27 666	28 000	27 000	27 560
YHT	16 315	30 675	30 679	29 800	30 157

Toteutunut toimintavalmiusaika (*

* (1 ensimmäisen yksikön toimintavalmiusaika

TP 2014	TP 2015	TP 2016	TAE2017	TP2017
84/92 %	89/94%	91/94 %	90 %	86 / 86 %



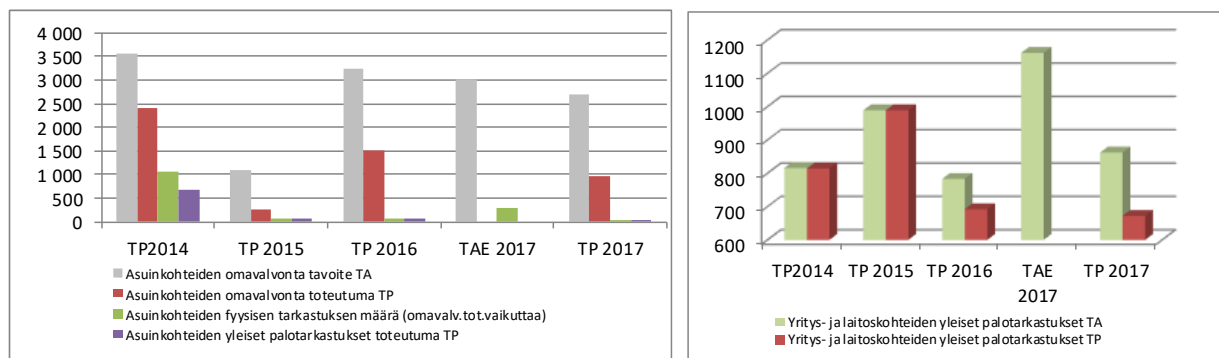
Riskienhallinnan tunnusluvut

Valvontatoiminta

	TP2014	TP 2015	TP 2016	TAE 2017	TP 2017
Asuinkohteiden tarkastukset TA *(2)	1 056	3 250	3 250	3 338	3 191
Asuinkohteiden omavalvonta tavoite TA	3 561	1 091	3 250	3 000	2 686
Asuinkohteiden omavalvonta toteutuma TP	2 414	255	1 498		968
Asuinkohteiden fyysisen tarkastuksen määrä (omavalv.tot.vaikuttaa)	1 056	76	80	300	19
Asuinkohteiden yleiset palotarkastukset toteutuma TP	665	76	79		19
*(2 Talousarvion ennakkotieto. Sisältää myös postilta palautuvat - tuntemattomat osoitteet ja autoituneet kohteet					
Asuinkohteiden omavalvonta suoritus % TP	68 %	24	46,1 %		50 %
Asuinkohteiden fyysinen tarkastus % TP	63 %	1	98,8 %		100 %

Yritys- ja laitoskohteiden yleiset palotarkastukset TA	816	989	783	1161	862
Yritys- ja laitoskohteiden yleiset palotarkastukset TP	814	989	692		672
Muut valvonnat (asiakirja, ylimääräiset palot. Ym) TP	254	232	192		262
Kaikki valvontasuoritukset yhteensä	4 538	1221	2 461	4499	4426

Yritys- ja laitoskohteiden yleiset palotarkastukset % TP	99,8 %	100	88,4 %	100 %	77 %
--	--------	-----	--------	-------	------



Turvallisuusviestintä

	TP2014	TP2015	TP 2016	TAE2017	TP2017
Tavoiteprosentti alueen väestöstä TA	15	20	Ryhmät 100%	Ryhmät 100%	Ryhmät 100%
Koulutetut henkilöt TP	26 721	24 934	21 309	Ryhmät 100%	25 541
Turvallisuusviestinnän toteutuma väestöstä	22 %	20	17	Ryhmät 100%	21 %

*(3 Turvallisuusviestinnän toimintaohjeessa vuosittain määritellyt kohderyhmät saavutettu 100 %:sti

Henkilöstö

	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TAE2017	TP2017
Vakinainen henkilöstö	166	216	263	234	244

(* Ensihoidon vastuualueen laajenemisen edellyttämä henkilöstö

PELASTUSLAITOKSEN TULOSLASKELMA

31.12.2017

Liikevaihto	
Myyntituotot	12 408 767
Yhteistoimintakorvaukset kunnilta	11 477 990
Maksutuotot	375 101
Tuet ja avustukset	668 305
Muut tuotot	273 509
	<hr/>
	25 203 671
Valmistus omaan käyttöön	0
Aineet ja tarvikkeet	
Ostot tilikauden aikana	-2 454 441
Palvelujen ostot	
Asiakaspalvelujen ostot	-37 336
Muiden palvelujen ostot	-1 948 025
	<hr/>
	-1 985 361
Henkilöstömenot	
Palkat ja palkkiot	-14 710 834
Henkilösivukulut	-3 263 039
Henkilöstökorvaukset	158 289
	<hr/>
	-17 815 584
Liiketoiminnan muut kulut	
Vuokrat	-2 275 264
Avustukset	-76 251
Muut kulut	-98 244
	<hr/>
	-2 449 759
Poistot	-492 341
Liikeyli-/alijäämä	6 185
Rahoitustulot ja -menot	
Korkotulot/-menot	0
Korvaus jäännöspääomasta	0
Yli-/alijäämä ennen varauksia	6 185
Poistoeron lisäys (-) / vähennys (+)	-6 185
Tilikauden yli-/alijäämä	0

TALOUS

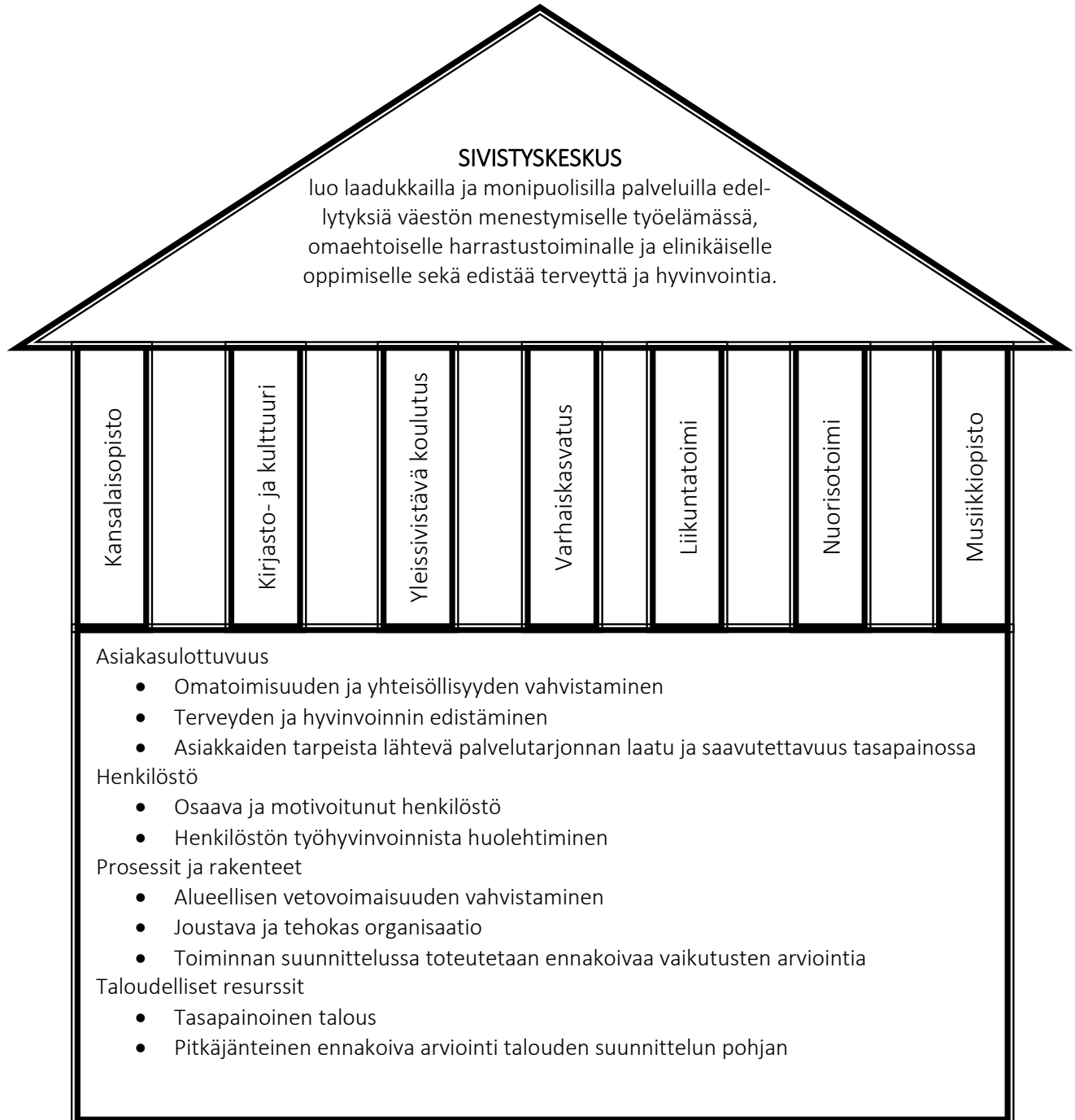
JOKILAAKSOJEN PELASTUSLAITOS	Alkuperäinen Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2017	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	25 480 200	0	25 480 200	25 203 672	-276 528	1,1
Toimintamenot	-24 980 200	0	-24 980 200	-24 705 146	275 054	1,1
Toimintakate	500 000	0	500 000	498 526	-1 474	0,3
Poistot	-500 000	-6 600	-493 400	-492 341	1 059	0,2

Toimielin:	55	SIVISTYSLAUTAKUNTA
------------	----	--------------------

Tehtävä:	220	Yleissivistävä koulutus
----------	-----	-------------------------

STRATEGIA JA PALVELUAJATUS

Yleissivistävän koulutuksen strategia ja palveluajatus on kirjattu sivistyskeskuksen strategiaan.



KATSAUS VUODEN 2017 TOIMINTAAN

Vuonna 2017 oppilasmäärä jatkoi tutusti kasvuaan ja syksyllä alakouluilla aloitti 18 oppilasta enemmän kuin keväällä lopetti. Yläkoulun oppilasmäärä kasvoi 30:llä ja lukion 27:llä (pl. aineopiskelijat).

Kasvusta noin viidesosa oli muuttoliikkeen aiheuttamaa. Oppilasmäärän kasvu on vähitellen useamman vuoden ajanjaksolla lisännyt resurssipaineita sekä uusien perusopetusryhmien että iltapäivätoiminnan, koulukyytien ja koulunkäyntiavustajien osalta. Yleissivistävän koulutuksen resurssivaje on kumuloitunut usean vuoden aikana ja vaatii oppilasmäärän kasvusta johtuen edelleen korjausta.

Opetustoiminnan häiriöttömälle sujumiselle suuria haasteita aiheutui eriasteisista sisäilmaongelmista. Huhtikuun lopulla Jokirannan koulun päärakennus (A-talo) asetettiin ympäristöterveysvalvonnan toimesta välittömään käyttökieltoon ja C-talo syyslukukauden aikana. Perusteina toimenpiteille olivat koululla tehtyjen kuntotutkimusten tulokset ja käyttäjien oirehtimistiedot. Loppukevään ajan yläkouluilaiset kävivät koulua YSO:n, Centrian, lukion, Rahkolan ja Jokirannan C-talon tiloissa. Kesällä Jokirannalle valmistui Parmacon toimittamat väliaikaistilat, joissa yläkouluopetusta järjestetään 2020-luvun alkuun, kunnes Jokirannan uudistetut tilat valmistuvat.

Syksyllä 2017 sisäilmaongelmat pahenivat puolestaan Rahkolan koululla, jossa osa opetuksesta siirrettiin opetusjärjestelyiden turvaamisen vuoksi Katajan koululta vapautuneisiin parakkituloihin. Vuoden päättyessä Rahkolan koulun kiinteistölle oli tilattu tutkimukset ongelmien aiheuttajien selvittämiseksi.

Opetuksen tarvitsemat tilat ovat loppumassa usealla koululla. Syksyllä 2017 tilan puutteesta johtuen parakkiluokkia oli Ojakylän ja Vähäkankaan kouluilla. Seuraavaksi tilat uhkaavat loppua Kiviojan, Rannan ja Päivärinnan kouluilla. Vuonna 2017 Jokirannan investoinnin lisäksi valmistelussa olikin uuden yhtenäiskoulun suunnittelu koulupaikkojen lisäämiseksi. Kouluhankkeiden suunnittelu eteni syksyn 2017 aikana uudenlaisten oppimisympäristöjen pedagogisen suunnittelun osalta. Yhtenäiskoulun pedagogisen suunnitelman luonnos valmistui joulukuussa 2017. Tulevien vuosien investointiohjelmaan sisältyy myös noin 100 oppilaan koulun rakentaminen Vähäkankaalle. Katajan koulun peruskorjaus ja laajennus valmistui loppuvuonna 2017.

Esiopetusta järjestettiin yhteistyössä varhaiskasvatuksen kanssa. Pääsääntönä oli, että päivähoitoa tarvitsevat lapset ohjattiin päiväkodin esiopetusryhmään. Opetustoimen järjestämää esiopetusta annettiin Katajan, Kiviojan, Päivärinnan, Rahkolan, Rannan ja Raudaskosken kouluilla.

Koululaisten iltapäivätoimintaa on vuonna 2017 hoidettu sivistyspalveluiden omana toimintana. Toimintaa järjestettiin Katajan, Päivärinnan, Niemelän, Kiviojan, Ojakylän, Rahkolan, Rannan, Raudaskosken ja Vähäkankaan kouluilla. Iltapäivätoiminnan ohjaajina ovat toimineet koulunkäynnin ohjaajat.

Perusopetuksen uudistetun opetussuunnitelman jalkauttamista on edistetty mm. hanketoiminnan avulla. Kärkihankkeina ovat olleet Liikkuva Ylivieska- ja Digitutor-hanke, joiden avulla on kehitetty koulujen toimintakulttuuria ja sähköisen pedagogiikan menetelmiä kouluissa. Ylivieskan koulujen digiloikan hidasteena on laitehankintoihin käytettävien taloudellisten resurssien vähäisyys ja siitä johtuva heikko laitekanta. Opetussuunnitelman kehittämis- ja arviointityötä jatkettiin erikseen nimetyn työryhmän toimesta.

ETU-luokan toiminta on jatkunut ja vakiintunut Raudaskosken koululla tuottaen hyviä tuloksia. Kyseessä on 5-8 oppilaan pienryhmä, johon on sijoitettu määräaikaisesti oppilaita, jotka eivät kykene toimimaan tavanomaisessa luokkayhteisössä. Toiminnan tavoitteena on kuntouttaa oppilaita kolmesta kuukaudesta yhteen lukuvuoteen kestävällä toiminnalla niin, että he voivat palata takaisin omaan opetusryhmäänsä. Syksyllä 2017 toiminnan aloitti myös yläkoulun ETU-luokka ehkäisemään koulupuudokkuutta ja syrjäytymistä. Yläkoulun ETU-luokan toimintaan saatiin myös OKM:n erityisavustusta (OKM:n opetusryhmien pienentämiseen, erityisopetuksen kehittämiseen ja tasa-arvon edistämiseen tähtäävä hanke), ja luokan toiminta sijoitettiin Centrian tiloihin. Raudaskoskella toimii myös pesäluokka, joka on tuetun opetuksen pienryhmä. Ryhmä on tarkoitettu lähinnä perhekodeista tuleville oppilaille, joilla on vaikeuksia sopeutua isompaan luokkayhteisöön.

Jokirannan koululla on toiminut syksystä 2013 joustavan perusopetuksen luokka eli JOPO. Syksyllä 2017 Jokirannalla aloitti kaksi JOPO-ryhmää – 8.lk ja 9.lk. JOPO on tarkoitettu nuorille, joilla on vaikeuksia sopeutua tavanomaiseen koulunkäyntiin ja he ovat syrjäytymisvaarassa. JOPO:ssa oppilaan oppimissuunnitelmassa painotetaan toiminnallisuutta ja mm. työharjoittelua on normaalia enemmän. JOPO-ryhmässä on enintään 10 nuorta.

Koulunkäynnin ohjaajien määrä on jatkanut kasvuaan oppilaiden erilaisten tuen tarpeiden vuoksi. Asiantuntijalausuntojen perusteella ohjaajia tulisi rekrytoida nykyistä enemmän, mutta resurssin käyttöön liittyvän kouluille annettavan sovellusohjeen mukaan sama henkilö voi toimia useamman lapsen henkilökohtaisena ohjaajana. Ohjaajien käytön pääpaino on suunnattu oppilaiden henkilökohtaisiin ohjaajiin, niin että ohjaajille on nimetty tietyt lapset, joilla on lääkärin tai vastaavan viranomaisen lausunto ohjaajatarpeesta.

Opetustoiminnan lisäksi kouluilla on järjestetty erilaisia harrastekerhoja (mm. liikunta, kokkaaminen, musiikki, käsityö ja vieraat kielet) OKM:n kerhotoiminnan kehittämiseen suunnatulla erityisavustuksella. Kerhotunteja on toteutettu sekä oman henkilökunnan toimesta että yhteistyössä kolmannen sektorin kanssa.

Koulukuljetusten järjestämisessä kiinnitettiin huomiota kaupungin koulukuljetussäännön sisällönmukaiseen toimintaan. Ohjesääntö linjaa koulukuljetusten myöntämisperiaatteet, antaa koulukuljetuksia koskevia ohjeita niin tavallisiin kuin poikkeustilanteisiin. Myös liikenneturvallisuuteen kiinnitetään huomiota. Ohjesääntöön on kirjattu muistilista oppilaan, kodin, koulun ja kuljettajan vastuista ja tehtävistä koulukuljetusten aikana. Koulukuljetusten määrä kasvaa oppilasmäärän kasvaessa ja asutuskenteen laajentuessa.

Oppilas- ja opiskelijahuoltolain mukaisten kuraattori- ja psykologipalveluiden järjestäminen lain edellyttämällä tavalla oli alkuvuonna 2017 haasteellista, kun toimintaan oli osoittaa kahden kuraattorin ja osa-aikaisen ostopalvelopsykologin resurssi. Elokuusta lähtien tilanne parani asteittain, kun kuraattoreiden määrä kasvoi kolmeen ja marraskuussa palkattiin määräaikainen koulupsykologi, jonka vastuualueeksi määriteltiin yläkoulu ja toinen aste. Syksyllä valittiin myös koulupsykologin virkaan uusi viranhaltija, jonka viranhoidon aloitus siirtyi vuoden 2018 alkuun.

Lukion oppilasmäärä vuoden 2017 perusteella on jo useamman vuoden kestäneellä kasvu-uralla. Oppilasmäärä oli syksyllä 2017 295, kun se oli alimmillaan 2014 233. Menestys valtakunnallisissa yovertailuissa ei ole ollut kovin hyvä, mutta Ylivieskan lukion hyvä tuloksellisuus näkyy kuitenkin kirjoitaneiden ylioppilaiden sijoittumisessa jatko-opintoihin yliopistoissa ja ammattikorkeakouluissa. Uudistuneen opetussuunnitelman myötä lukiossa on kehitetty toimintakulttuuria mm. oppilaita osallistavan tiimitoiminnan avulla. Lukion opetustoiminnan näkyvä kehittäminen ja vahvuuksien esille tuominen on tärkeää oppilaitoksen markkinoinnin vuoksi. Lukion kiinnostavuutta lisäävä lukioakatemia toimii edelleen monipuolisesti. Ammatillisen toisen asteen kanssa tehtävässä kaksoistutkintoyhteistyössä on hyödyntämätöntä potentiaalia.

Henkilöstön koulutusta oli vuonna 2017 tarjolla niin Ylivieskan ja Nivala-Haapajärven seutukuntien yhteisen OSAAVA- hankkeen kuin mm. OPH:n, AVI:n, OKM:n, kuntien ja kesäyliopiston tuottamana. Henkilöstökoulutusta tuotettiin ja järjestettiin myös omana toimintana. Koulutuksen keskeisinä teemoina olivat mm. opetussuunnitelmien jalkauttaminen, digiopetuksen kehittäminen, opetusmenetelmien kehittäminen sekä koulujen toimintakulttuurin uudistaminen.

ASIAKASNÄKÖKULMA

Kriittinen menestystekijä	Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2017	Toteutuminen 2017
Toimiva ja tarkoituksenmukainen kouluverkko	Asutus ja kouluverkko tasapainossa Toimivat, turvalliset, terveelliset ja ajanmukaiset oppimisympäristöt	Ennakoiva opetuksen järjestelyn suunnittelu Katajan koulun peruskorjaus ja laajennus Yhtenäiskoulun suunnittelu	Toteutui osin. Jokirannan koulun toiminnot oli siirrettävä väistötiloihin, joka aiheutti lisähaasteita toimintoihin ja lisäkustannuksia Katajan koulun peruskorjaus ja laajennus valmistui vuoden lopussa. Kalustaminen siirtyi vuodelle 2018. Yhteiskoulun pedagoginen suunnitelma valmistui vuoden lopussa.
Opetuksen järjestelyt	Laadukas opetus Oppimistulosten parantaminen Uuden OPS:n toteuttaminen	Pätevät opettajat ja ohjaajat Päättötodistus 100 % Jatko-opintoihin 100 % Yo-tulos valtakunnan keskitasossa Opiskelun tuen järjestäminen - menetelmien kehittäminen Tarjottu valinnaisuus toteutuu tasapuolisesti	Avoimet vakinaiset virat ja toimet täytettiin. Toteutui. Toteutui. Ei toteutunut ETU-luokkatoiminta aloitettiin yläkoululla Ei toteutunut alakoulujen erilaisten toimintaedellytysten vuoksi
Oppilashuolto	Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Oppilashuollon toimintamallin toteuttaminen Kuraattori- ja psykologitoiminta lain edellyttämällä tasolla Henkilökohtaista avustajaa tarvitsevista huolehditaan ensisijaisesti	Toimintamalli on ollut oppilashuollon ohjekirjana Vuoden lopussa kuraattori- palveluissa oli kolme henkilöä ja psykologipalveluissa yksi Toteutui pääosin

TALOUSNÄKÖKULMA

Kriittinen menestystekijä	Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2017	Toteutuminen 2017
Tavoitteiden ja resurssien tasapaino	Toiminta kustannustehokasta * riittävät resurssit * talous tasapainossa	Kustannustehokas koulutus Resurssit pedagogisin perustein	Kustannukset ovat xx ks. tunnusluvut Tunti- ja ohjaajaresurssia on painotettu pedagogisin perustein
Talousprosessit	Kustannustietoisuus kaikille toiminnan tasoille	Seuranta koulun tasolle saakka	Kustannusten seuranta on kehitetty toiminnoittain ja kustannuspaikoittain
Kustannusrakenteen analysointi	Koulujen tasapuoliset toimintamahdollisuudet	Koulu- ja oppilaskohtainen seuranta sekä vertailu	

PROSESSIT JA RAKENTEET NÄKÖKULMA

Kriittinen menestystekijä	Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2017	Toteutuminen 2017
Päätöksen teko	Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen ohjenuorana Laadun arviointi osana kehittämis- ja johtamistyötä	Ihmiin kohdistuvien vaikutusten arviointi Laadunarvioinnin toteuttaminen	Ei toteutunut Arviointia on toteutettu koulutasolla

HENKILÖSTÖNÄKÖKULMA

Kriittinen menestystekijä	Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2017	Toteutuminen 2017
Osaamisen varmistaminen	Osaava henkilöstö	Koulutussuunnitelman laatiminen työyksiköissä OSAAVA- koulutushanke VESO / täydenniskoulutus	VESO- ja täydenniskoulutuksia on järjestetty osin koulukohtaisesti Henkilöstökoulutusta on järjestetty mm. OSAAVA:n, AVI:n, OPH:n, KYO:n ja kaupungin toimesta
Työsuhteturva	Henkilöstön pysyvyys	Määräaikaisia työsuhteita vähennetään mahdollisuuksien mukaan	Perustettiin uusia vakinaisia luokanopettajan virkoja
Työhyvinvointi	Motivoitunut henkilöstö	Hyvä työtyytyväisyys Sairauspoissaolojen vähentäminen	Toteutettiin laaja kaupungin henkilöstökysely Ei toteutunut

TALOUS

YLEISSIVISTÄVÄT KOULUTUSPALVELUT	Alkuperäinen Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2017	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	789 600	40 000	829 600	968 504	138 904	-14,3
Toimintamenot	-17 207 600	-635 700	-17 843 300	-17 839 249	4 051	0
Toimintakate	-16 418 000	-595 700	-17 013 700	-16 870 745	142 955	0,8
Poistot	-708 000	-101 600	-809 600	-799 233	10 367	1,3

TUNNUSLUVUT - YLEISSIVISTÄVÄ KOULUTUS

Suoritetavoitteet	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Esiopetus	111	112	108	110
Vuosiluokat 1 - 6	1264	1298	1296	1318
Vuosiluokat 7 - 9	573	581	610	605
Peruskoululaiset	1837	1879	1906	1923
Peruskoulu ml esikoululaiset	1 948	1 991	2 014	2 033
lukiolaiset	234	261	278	279
Aineopiskelijat	20	17	11	14
yhdistelmätutkinnot	1		9	9
Lukio yhteensä (tutkintotavoitteiset)	255	278	298	302

Tehokkuus / Taloudellisuus

Opetusryhmien keskikoko keskimäärin (1-9 vsl)	19	20	19	19
---	----	----	----	----

Käyttökustannukset € / oppilas

Peruskoulu, mukaan lukien esiopetus	7 266 €	7 291 €	7 160 €	7 305 €
Lukio	8 523 €	6 856 €	6 994 €	6 685 €

Ateriakustannus € / oppilas	2,55	2,33	2,83	2,38
-----------------------------	------	------	------	------

Toiminnan laajustiedot

Peruskoulujen lukumäärä	10	10	10	10
Lukioiden lukumäärä	1	1	1	1

<u>Opettajat / peruskoulu yhteensä</u>	133	135	137	137
Virat	126	127	126	129
Tuntiopettajat	7	8	6	8
<u>Opettajat / lukio yhteensä</u>	22	22	22	22
Virat	21	21	21	21
Tuntiopettajat	1	1	1	1
Opetusresurssit yhteensä	155	157	159	159
Koulujen muu henkilökunta	4	4	4	4
Koulunkäyntiavustajat (vak.toimet)	33	43	43	43
Koulunkäyntiavustajat (määräaikaiset)	27	25	39	40
Oppilashuolto	1	3	4	4
Koulu/siv.toimen hallinto	3,5	4	4	4

Tilat

Koulut, lkm	11	11	11	11
-------------	----	----	----	----

Toimielin:	55	SIVISTYSLAUTAKUNTA
Tehtävä:	293	Varhaiskasvatuspalvelut

Perhepäivähoito, päiväkotihoito ja esiopetus, palvelusetelit, yksityisen hoidon tuki ja yksityisen hoidon tuen kuntalisä, kotihoidon tuki, joustava ja osittainen hoitoraha, avoin varhaiskasvatus / kerhotoiminta.

PALVELUAJATUS

Varhaiskasvatuspalveluiden tavoitteena on vanhempien kasvatuskumppaneina toimien tukea lapsen kokonaisvaltaista hyvinvointia ja oppimista.

STRATEGISET MENESTYSTEKIJÄT

Varhaiskasvatuksen toimintatavat tukevat lapsen kasvua, oppimista ja kehitystä. Palvelutarpeet, kustannukset ja resurssit ovat tasapainossa. Varhaiskasvatuspalveluissa kehitetään pedagogiikkaa, toimintatapoja ja palvelurakennetta. Osaamisen vahvistaminen ja työhyvinvoinnin tukeminen.

KATSAUS VUODEN 2017 TOIMINTAAN

Varhaiskasvatuspalveluissa otettiin 1.8.2017 käyttöön Varhaiskasvatussuunnitelman perusteisiin pohjautuva Ylivieskan kaupungin varhaiskasvatussuunnitelma,

Esiopetusta järjestettiin vuonna 2017 koulujen esiopetusryhmien lisäksi Huvikummun, Joukahaisen ja Simonpuiston päiväkodeissa. Näiden lisäksi ostopalveluna yksityisissä Taikatuulen, Villiinan ja Helmiinan päiväkodeissa. Päiväkotien esiopetuksessa oli vuoden 2017 aikana keskimäärin 135 lasta /kk.

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksulainsäädäntöä koskevat muutokset tulivat voimaan 1.3.2017 alkaen. Lainsäädännön muutoksilla pyrittiin vähentämään varhaiskasvatuksen asiakasmaksujen kannustinloukkuvaikutuksia etenkin yksinhuoltajien ja pienituloisimpien 3-henkisten perheiden osalta. Samalla edistettiin lasten mahdollisuutta osallistua varhaiskasvatukseen.

Kunnallisessa varhaiskasvatuksessa otettiin käyttöön 1.3.2017 alkaen hoitoaikaperusteiset varhaiskasvatusmaksut.

ASIAKASNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2017	Toteutuminen 2017
Lasten ja perheiden hyvinvointia tuetaan vaikuttavilla palveluilla.	<p>Varhaiskasvatussuunnitelman mukaiset yhtenäiset toimintatavat toteutuvat kunnallisissa ja yksityisissä varhaiskasvatuspalveluissa.</p> <p>Lapset puheeksi-toimintamalli on osana arjen toimintaa.</p>	<p>Lapsen varhaiskasvatussuunnitelma (vasu) laadittiin 87 %:lle lapsista 3 kk:n kuluessa tai päivitettiin vähintään kerran vuodessa. Lasten vasujen laatiminen ja päivittäminen jatkuu edelleen prosessina ympäri vuoden.</p> <p>Lapsiryhmille laadittiin ryhmän varhaiskasvatussuunnitelma tai ryhmän toimintasuunnitelma.</p> <p>Lapset puheeksi-keskusteluja tarjottiin 3-vuotiaiden lasten huoltajille ja tarvittaessa muidenkin ikäryhmien huoltajille. Vuoden aikana käytiin 47 Lapset puheeksi-keskustelua.</p> <p>Yksityisessä varhaiskasvatuksessa ja kotihoidossa oleville 3-vuotiaiden lasten huoltajille Lp-keskusteluja tarjottiin lastenneuvolassa.</p>

TALOUSNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2017	Toteutuminen 2017
Palvelut järjestetään kustannustehokkaasti.	<p>Palvelutarpeiden ja kustannusten seuranta.</p> <p>Riskejä:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Mahdolliseen palveluiden kysynnän lisääntymiseen ei ole varauduttu budjetissa - Sijaismäärärahan tarve ja välttämätön tarve erityisen tuen lisäresurssointiin. 	<p>Talouden toteutuman säännöllinen seuranta web-raporttien avulla (yksikköjen esimiehet, vakan johtoryhmä ja sivistyslautakunta).</p> <p>Palveluiden piirissä olevien lasten määrän säännöllinen seuranta talouden toteutumätietojen rinnalla ja tilipäätöksessä.</p>
	<p>Palvelut järjestetään monituottajamallilla.</p> <p>Yksityisten palveluiden valvonta toteutetaan valvontasuunnitelman mukaisesti.</p>	<p>Yksityisten palveluiden (palvelusetelit ja yksityisen hoidon tuet) prosenttiosuus lukuun ottamatta lasten kotihoidon tukea ja leikkikerhotoimintaa.</p> <ul style="list-style-type: none"> - kustannuksista 34 % (TA 2017 33 %) - lapsista 43 % (TA 2017 39 %) <p>Tavoite toteutui valvontasuunnitelman mukaisesti 1 krt /vuosi /yksikkö.</p>

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2017	Toteutuminen 2017
Varhaiskasvatuspalveluiden pedagogiikan, prosessien ja palvelurakenteen kehittäminen	Syksyllä 2016 valmistuvan valtakunnallisten varhaiskasvatussuunnitelman perusteiden pohjalta käynnistetään kuntakohtaisen varhaiskasvatussuunnitelman laatiminen. Kuntakohtainen varhaiskasvatussuunnitelma otetaan käyttöön 1.8.2017 alkaen.	Varhaiskasvatussuunnitelmaprosessiin osallistettiin lapsia, vanhempia ja henkilöstöä kunnallisissa ja yksityisissä palveluissa: Lapsille ja heidän vanhemmilleen suoritettiin kyselyt, joiden avulla selvitettiin heidän näkemyksiään laadukkaasta varhaiskasvatuksesta. Henkilökunnan kanssa käytiin koulutusillassa arvokeskustelua. Saadut vastaukset huomioitiin Ylivieskan varhaiskasvatussuunnitelmassa. Henkilöstöllä oli mahdollisuus kommentoida vasu-luonnosta. Vasuista vauhtia varhaiskasvatukseen- toiminnallinen teemapäivä järjestettiin 5.9.2017 lapsille ja perheille. Varhaiskasvatussuunnitelma otettiin käyttöön 1.8.2017 alkaen.
	Palvelurakennetta monipuolistetaan vakinaistamalla elokuusta 2017 alkaen kokeiluna käynnistetty avoimen varhaiskasvatuksen kerhotoiminta. Etusijalla kerhotoimintaan ovat päiväkotijäsen- ja perhepäivähoitoryhmistä siirtyvät lapset.	Kerhotoimintojen piirissä oli keskimäärin 44 lasta /kk. Leikkikerhotoiminnasta saadut palautteet ja kyselyjen tulokset ovat olleet erittäin positiivisia. <i>"Kerho on rikastuttanut lapsen elämää ja sisältö on ylittänyt odotukset."</i>
	Effican atk-ohjelmistojen käytön laajentaminen ja sähköisten palveluiden lisääminen	Sähköinen päivähoito-, palveluseteli- ja kerhohakemus, sähköinen päivähoito- ja palvelusetelipäätös ja paikan irtisanominen, lasten läsnäolot mobiilipalvelun avulla tietojärjestelmään, lasten läsnäolojen leimausta varten tagit huoltajille, ilmoittautuminen esiopetukseen Wilman kautta, henkilöstölle extranet
	Varhaiskasvatuspalveluilla on käytössään toimivat ja asianmukaiset toimitilat.	Hakalahden vuorohoitopäiväkodin (avoinna 24 /7) tilakysymykset ratkaistiin kaupungin investointiohjelmassa.

HENKILÖSTÖNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2017	Toteutuminen 2017
Osaava ja ammattitaitoinen henkilöstö <i>päivittää ja täydentää osaamistaan sekä sen myötä</i> kehittää toimintaa.	Vahvistetaan henkilöstön osaamista ja tuetaan henkilöstön työhyvinvointia.	Henkilöstön kanssa käytiin kehitys- tai tiimikeskustelut 1 x vuosi. Täydennyskoulutuspäiviä järjestettiin vähintään 2-3 päivää /hlö.

TUNNUSLUVUT

	TP 2016	TA 2017	TAM 2017	TP 2017
Talous				
Budjetti	8 568 576 €	8 908 310 €	8 971 910 €	8 739 160,98
Palveluiden piirissä oleva lapsi € / v	6 811 €	6 708 €	6 756 €	6 759 €
Palveluiden piirissä olevien lasten määrä keskimäärin /kk				
Päiväkotihoido (sis. kunnalliset ja yksityiset palvelut)	527	550	550	544
<i>josta yksityisten päiväkotien palvelusetelit</i>	<i>163</i>	<i>180</i>	<i>180</i>	<i>173</i>
Perhe- ja ryhmäperhepäivähoidossa (sis. kunnalliset ja yksityiset palvelut)	347	333	333	345
<i>josta yksityisen perhepäivähoidon palvelusetelit</i>	<i>193</i>	<i>173</i>	<i>173</i>	<i>200</i>
Yksityisen hoidon tuki	25	30	30	15
Kotihoidon tuki	337	370	370	345
Avoin varhaiskasvatus: leikkikerhotoiminta	22	45	45	44
Yhteensä	1258	1328	1328	1293
Palvelusetelien ja yksityisen hoidon tuen osuus (TP 2017), poislukien lasten kotihoidon tuki ja avoimen varhaiskasvatuksen kerhotoiminta, on 34 % muutetusta talousarviosta (€) ja 43 % varhaiskasvatuksessa olevista lapsista.				
Henkilöstö				
Henkilöstötyövuodet (vakin.)		108,1		
Henkilöstötyövuodet (määräaik.) *) sis. toimien vakinaistamisesta koskevat hlötyövuodet		8,9*)		
Henkilöstö 31.12.	TP 2016			TP 2017
vakinainen, kokoaikainen	96			95
vakinainen, osa-aikainen	6			8
sijaiset, kokoaikainen	17			17
sijaiset, osa-aikainen	3			2
tilapäiset, kokoaikainen	6			8
tilapäiset, osa-aikainen	2			2
				(sis. 1 palkkatuella)

TALOUS

VARHAISKASVATUSPALVELUT	Alkuperäinen Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2017	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	924 100	0	924 100	835 978	-88 122	10,5
Toimintamenot	-9 832 410	-63 600	-9 896 010	-9 575 139	320 871	3,4
Toimintakate	-8 908 310	-63 600	-8 971 910	-8 739 161	232 749	2,7
Poistot	-148 000	-17 200	-130 800	-138 580	-7 780	-5,6

Toimielin:	55	SIVISTYSLAUTAKUNTA
------------	----	--------------------

Tehtävä:	230	Nuorisopalvelut
----------	-----	-----------------

PALVELUAJATUS JA PERUSTEHTÄVÄT

Nuorisopalveluiden palveluajatuksena on edistää nuorten osallisuutta ja vaikuttamismahdollisuuksia sekä kykyä ja edellytyksiä toimia yhteiskunnassa. Tavoitteena on tukea nuorten omaehtoista toimintaa, harrastamista, kasvua, itsenäistymistä, yhteisöllisyyttä, niihin liittyvää tietojen ja taitojen oppimista sekä toimintaa kansalaisyhteiskunnassa. Tavoitteen toteutumisen lähtökohtina ovat yhteisvastuu, kulttuurien moninaisuus ja kansainvälisyys, kestävä kehitys, monialainen yhteistyö, terveet elämäntavat sekä ympäristön ja elämän kunnioittaminen. Nuorilla tarkoitetaan nuorisolain mukaisesti alle 29-vuotiaita.

Nuorisotyö luo vahvaa pohjaa lasten ja nuorten osallisuudelle, viihtymiselle paikkakunnalla, yhteisöllisyydelle, kiinnittymiselle yhteiskuntaan sekä yhteisen tulevaisuuden rakentamiselle. Keskeiset nuorisopalveluiden osa-alueet ovat tilatoiminta, nuorten oman toiminnan tukeminen, harrastusmahdollisuudet, nuorisolan ehkäisevä päihdetyö, nuorten vaikuttamismahdollisuudet, monialainen yhteistyö, monikulttuurinen ja kansainvälinen toiminta, koulunuorisotyö, etsivä työ, sosiaalinen vahvistaminen sekä nuorten syrjäytymisvaarassa olevien kanssa tehtävä työ. Kaikessa toiminnassa huomioidaan hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen.

STRATEGISET MENESTYSTEKIJÄT

Keskeiset nuorisopalveluiden strategiset menestystekijät ovat:

1. innovatiivinen, laadukas, tasapuolinen, nuoria tavoittava ja aktivoiva nuorisotoiminta
2. nuorisolan sisältöjä vastaava nuorisotyö ja -politiikka
3. hyvinvoinnin, turvallisuuden ja terveyden edistäminen.
4. henkilöstön työhyvinvointi
5. nuorisotilojen ja välineiden hyvä ja ajantasainen kunto.

KATSAUS VUODEN 2017 TOIMINTAAN

Edellisvuosien tapaan avoin nuorisotalotoiminta on ollut perusnuorisotyön keskeinen työmuoto. Kouluvuoden mittaan avointa toimintaa nuorisotalo Sputnikissa on järjestetty 3.-luokkalaisista yli 13-vuotiaisiin asti viikoittain 20,50 tuntia, kerhotoimintaa 4 tuntia. Vanhemmille nuorille (yli 18-v) elokuva- kahvila- ja kokkausiltojen määrä on ollut 7 tuntia viikossa. Jelppikahvilaa pidettiin 3 tuntia viikossa. Viikkotasolla kävijöitä on ollut noin 400 lasta ja nuorta. Muita säännöllisiä talon käyttäjiä ovat olleet 4H-yhdistys, MLL ja Eläkkeensaajat. Keväällä nuorisotalolla oli kaksi koululuokkaa yläkoulun käyttökielton vuoksi.

Yhdenvertainen Ylivieska hanke aloitti toimintansa helmikuussa Opetus- ja kulttuuriministeriön tuella. Hankkeessa järjestettiin koulu- ja päiväkotivierailuja, tapahtumia, teatteriesityksiä, pakolaisteltoa, yhteensä lähes 3000 henkilöä osallistui näihin tapahtumiin.

Jelppiverkko – nuorten aktivointipalvelu on toiminut nuorten tukena koko vuoden ajan. Tärkeimpiä työmuotoja ovat etsivä työ, yksilöohjaus, erilaiset oppilaitospäivystykset, Jelppikahvila Sputnikissa ja naisten kahvila Jelppilässä sekä Time Out –toiminta kutsunnoissa. Jelppiverkossa työskenteli kaksi osa-aikaista yksilövalmentajaa (yht. yksi htv) ja yksi etsivä nuorisotyöntekijä, lisäksi ostopalveluna 1,5 pv/vk etsivää työtä Sievin kunnalta ostopalveluna. Etsivät tavoittivat vuoden aikana yhteensä 103 nuorta, joista 68 nuoren kanssa jatkettiin toimenpiteisiin. Yksilövalmentaja työskenteli 40 nuoren kanssa. Jelppiverkko muutti Sputnikin viereisistä tiloista torin laidalle vanhojen tilojen sisäilmaongelmien takia.

Liikennepuisto palveli lapsia ja heidän perheitään koulun kesäloman ajan. Jatkoimme puiston toiminnan kehittämistä yhteisöllisenä kohtauspaikkana, pelivälineet olivat käytettävissä aukioloaikoina ja järjestimme useita tapahtumia. Ylivieskan minigolfpuisto palveli kaupunkilaisia säiden mukaan keväästä syksyyn, aukiolo järjestettiin liikennepuiston yhteydestä ja osin Rose-grillin kanssa yhteistyössä. Kekon majalla järjestettiin talvikaudella avantouintia ja kesäkaudella avoimia ovia.

Kansainvälisyys oli tärkeä osa nuorisotoimintaa. Vuoden mittaan nuorisotoimessa työskenteli 4 Erasmus+ -ohjelman kautta tulevaa European Voluntary Service –vapaaehtoistyöntekijää. Lisäksi järjestimme nuorisovaihdon Suomessa ja osallistuimme Espanjassa järjestettyyn vaihtoon. Kansainväliset kokousillat ja ravintolapäivät toivat nuorille uusia makuja mukanaan.

Vuoden mittaan tapahtui monenlaista Yhessä-festareista Summer Action-leireihin. Päihteettömän Porukan toimintamalli uusittiin, muun muassa lisättiin päihdevalistustunteja. Koulunuorisotyötä jatkettiin infopisteellä ja koulupäivystyksin yläkoululla, myös syksyllä tilojen mahdollisuuksien mukaan. Monialainen työryhmä toimi kahdella tasolla: laaja työntekijätason valmisteleva ryhmä sekä johtotason ryhmä. Syksyllä johtoryhmän työhön lisättiin kaupunkimme LAPE-työ. KKK toimi aktiivisesti koko vuoden ajan järjestäen useita luentoja ym. tapahtumia.

Nuorisovaltuusto (Nuva) toimi koko vuoden ajan aktiivisesti. Nuvalaiset järjestivät mm. ulosmarssin Jokirannan koululla, tapahtumia nuorisotalolla ja kaupungilla ja vaalipaneelin lukiolla. Loppuvuodesta Ylivieskan Nuorisovaltuusto sai valtakunnallista tunnustusta, Nuva ry valisti nuorisovaltuustomme koko Suomen vuoden nuorisovaltuustoksi.

ASIAKASNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2017	Toteutuminen 2017
Lasten ja nuorten kasvun ja itäsenäistymisen sekä yhteisöllisyyden tukeminen tarjoamalla laadukasta, nuoret tavoittavaa toimintaa huomioiden perheet, turvallisuuden sekä terveyden ja hyvinvoinnin edistämisen.	Toiminta monipuolista ja laajaa vastaten nuorisolakiin ja ajan haasteisiin tavoittaen laajan ikäryhmän. Toimitilat hyväkuntoiset ja varustetasoltaan laadukkaat.	Tavoite toteutunut toiminnan osalta. Toimitilojen osalta ei.
Osallisuuden ja vaikutusmahdollisuuksien toteutuminen: toimiva nuorisovaltuusto ja nuorten verkkoavauttaminen, nuorten oman toiminnan ja järjestötoiminnan tukeminen, harrastusmahdollisuuksista tiedottaminen	Nuorisovaltuuston aktiivinen toiminta. Nuorten ideat-kanavan aktiivinen käyttö. Nuorisojärjestöjen ja -ryhmien aktivoiminen sekä harrasteoppaan ajan tasalla pitäminen.	Toiminta nuorisovaltuuston toiminnan osalta toteutunut. Nuorten ideoiden ja muun osallisuuden osalta ei ole, resurssit eivät ole riittävät. Harrasteopas on ajan tasalla, nuorisojärjestöjen aktivoimiseen tarvitaan lisäresursseja.
Nuorisotoiminnan sisällöt ajanmukaiset sisältäen tilatoiminnan lisäksi mm. nuorisotalon ehkäisevän päihdetyön, Jelpiverkon palvelut, Ohjaamotoiminnan, etsivän työn ja koulunuorisotyön. Uutena painopisteenä vihapuheen ehkäisy ja yhdenvertaisuuden edistäminen.	Ehkäisevän päihdetyön toimintamallin uudistaminen. Jelpiverkko tavoittaa sekä syrjäytymisvaarassa olevat että pitkään kotona olleet nuoret. Ohjaamo toimii. Etsivä työ toimivaa ja laaja-alaista, tavoittaa jo varhaisessa vaiheessa apua tarvitsevia nuoria. Koulunuorisotyö säännöllistä, yhdenvertaisuushankkeen käynnistäminen ja toiminta.	Tavoite toteutunut. Jelpiverkon osalta tavoite toteutunut. Ohjaamon toiminnan osalta ei, mutta joulukuussa saatiin positiivinen hankepäätös. Koulunuorisotyö säännöllistä tilat huomioiden. Yhdenvertaisuushanke toimii ja vaikuttaa.

TALOUSNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2017	Toteutuminen 2017
Resurssien ja toiminnan tasapaino sekä toimintojen kehittäminen.	Resursseja tarpeeksi toiminnan ylläpitoon ja kehittämiseen.	Tavoite ei toteutunut. Tarvitaan lisäresursseja erityisesti osallisuuden kehittämiseen.
Talousprosessien kehittäminen.	Resurssien lisääminen nuorisotoimintaan, tarvittaessa hankkeiden kautta.	Toteutunut osin, toimintaa kehitetty hankkeiden kautta, mutta tarvitaan lisäresursseja.

PROSESSIT JA RAKENTEET NÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2017	Toteutuminen 2017
Nuorisotoiminnan tunnettavuuden ja saavuttavuuden parantaminen, markkinoinnin ja tiedonvälityksen tehostaminen. Ajan tasalla pysyminen nuorten ilmiöissä.	Eri kanavien hyödyntäminen markkinoinnissa ja tiedottamisessa, nuorten käyttämien somekanavien käytön tehostaminen	Toteutunut pääosin. Toimintaa pitää koko ajan kehittää ja pysyä ajan tasalla, nuorten kanavat muuttuvat koko ajan.
Monialaisen yhteistyön ja nuorisotoiminnan yhteistyöverkoston kehittäminen.	Monialaisen nuorten ohjaus- ja palveluverkoston toiminnan ja muun yhteistyön kehittäminen.	Tavoite toteutunut.

HENKILÖSTÖNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2017	Toteutuminen 2017
Ammattitaitoinen ja osaava työskään viihtyvä henkilökunta, kokonaisvaltaiseen työhyvinvointiin panostaminen.	Kehityskeskustelut ja säännölliset työntekijäpalaverit, kannustaminen Tyky-toimintaan osallistumiseen työkyvyn ylläpitämiseksi.	Tavoite toteutunut.
Henkilöstön osaamistason ylläpito ja kehittäminen sekä henkilöstöresurssien riittävyys. Henkilöstön työsuhteiden vakinaistaminen.	Tarpeellisiin ja ajantasaisiin koulutuksiin osallistuminen. Riittävä määrä työntekijöitä. Vakinaistetut työsuhteet.	Tavoite toteutunut koulutuksien osalta sekä työsuhteiden vakinaistamisen osalta. Työntekijämäärä ei ole riittävä.
Turvallinen ja terveellinen työympäristö	Nuorisotoimen tilat ja käytettävät laitteet ja välineet ovat ajanmukaisessa kunnossa.	Tavoite ei toteutunut.

TUNNUSLUVUT

	TP 2015	TP2016	TA 2017	TP 2017
0–28-vuotiaiden nuorten määrä	6.045	6010	6.012	5950
Nettomenot € / 0–28 -vuotiaat	48,84	47,70	49,64	49,78
Nettomenot €/asukas	19,66	19,06	19,64	19,39
Henkilöstö	3	3	5	5
Hanketyöntekijä	3	3	1	1,4

TALOUS

NUORISOPALVELUT	Alkuperäinen Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2017	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	136 200	0	136 200	149 681	13 481	-9
Toimintamenot	-434 640	0	-434 640	-445 860	-11 220	-2,5
Toimintakate	-298 440	0	-298 440	-296 179	2 261	0,8
Poistot	-3 000	-600	-2 400	-2 348	52	2,2

Toimielin:	60	KIRJASTO- JA KULTTUURILAUTAKUNTA
-------------------	-----------	---

Tehtävä:	225	Kirjastopalvelut
-----------------	------------	-------------------------

PALVELUAJATUS

Kirjastopalvelut ovat osa kunnan hyvinvointi-, oppimis- ja kulttuuripalveluja. Tiekkö-kirjastostrategiassa 2015-2020 Tiekkö-kirjastojen arvoiksi on määritetty sivistys, tasa-arvo ja demokratia. Kirjaston tehtävänä on turvata laadukkaiden kirjastopalvelujen saanti asuinpaikasta riippumatta tarjoamalla pääsy tietoon ja kulttuurisisältöihin. Ylläpitämällä monipuolista ja uusiutuvaa aineistokokoelmaa kirjasto edistää lukemista ja kirjallisuuden harrastamista. Kirjaston tehtävänä on tarjota tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan sekä edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua. Kehittyneet, asiakkaiden tarpeita vastaavat ja maksuttomat kirjasto- ja tietopalvelut vähentävät tiedollista syrjäytymistä. Kirjaston tarjoama laadukas kirjastoaineisto tuottaa elämyksiä ja lukemisen iloa ja lisää henkistä hyvinvointia.

Kirjaston palveluverkko muodostuu pääkirjastosta sekä kirjastoautosta ja hakeutuvasta toiminnasta (siirtokokoelmat, kotipalvelu).

Riittävä ja osaava henkilöstö mahdollistaa asiakkaiden tarvitsemat kirjastopalvelut ja niiden jatkuvan kehittämisen.

Kirjaston asiakkaiden käytettävissä tulee olla uusiutuva kirjastoaineisto ja tiedonhakuvälineistö sekä toimivat, turvalliset kirjastotilat.

TOIMIALAN STRATEGISET MENESTYSTEKIJÄT

- Kirjasto on käytetyin kunnallinen kulttuuripalvelu ja sillä on hyvä status
- Kirjaston asema kaikenikäisten kansalaisten peruspalveluna perustuu kirjastotoiminnan monipuolisuuteen, maksuttomuuteen ja tilojen vapaaseen käyttöön
- Laadukkaat kirjastopalvelut lisäävät kaupunkilaisten viihtyvyyttä, elämänlaatua ja yhteisöllisyyttä sekä tukevat opiskelua ja harrastustoimintaa.
- Kirjasto ja kirjastoverkko ovat kaikkien ulottuvilla. Kirjastopalvelujen saavutettavuus on hyvä.
- Maksuttomat kirjastopalvelut vähentävät tiedollista ja sosiaalista syrjäytymistä ja eriarvoistumista.
- Käytettävissä on asiakkaiden tarpeita vastaava uusiutuva aineistokokoelma
- Kirjastopalveluja kehitetään jatkuvasti vastaamaan asiakkaiden tarpeita
- Seudullisen kirjastoyhteistyö auttaa kehittämään kirjastopalveluja yhdessä tehokkaasti ja taloudellisesti
- Kirjastolla on toimivat yhteydet yhteistyökumppaneihin ja muihin sidosryhmiin

KATSAUS TOIMINTAAN 2017

Kirjasto palveli asiakkaita pääkirjastossa ja kirjastoautossa yhteensä 3078 aukiolotuntia. Kotipalvelua tarjottiin noin 15 asiakkaalle. Siirtokokoelma vaihdettiin säännöllisesti palvelukodeissa ja terveyskeskuksessa.

Kokoelmat uudistuivat ja niiden esillepanoa parannettiin. Uutta aineistoa hankittiin 5723 kpl eli 487 (9 %) enemmän kuin edellisenä vuonna.

Kirjaston kokonaislainaus oli edellisen vuoden tasoa 278 571. Lainoja/asukas oli 18,3. Kirjastoauton lainaus laski 6 %, mutta pääkirjaston lainat vastaavasti lisääntyivät. Kirjastoauton lainojen osuus kokonaislainauksesta oli 22,5 %. Kirjaston toimipisteissä oli kävijöitä 125 695 eli 7 % edellisvuotta vähemmän.

Vuoden aikana panostettiin Kirjalle siivet -hankkeen myötä lukuharrastuksen edistämiseen ja kirjavinkkaukseen. Erilaisia tapahtumia järjestettiin 101 ja näyttelyitä oli tarjolla 10 kpl. Kirjastossa kokoon-tui kaksi kirjallisuuspiiriä ja satutunneille osallistuttiin vilkkaasti.

Asiakkaita palveltiin 8,5 henkilötyövuoden voimin. Vt. kirjastotoimenjohtaja Arja Nevanperä jäi eläkkeelle ja uutena kirjastojohtajana aloitti Tuulevi Borén.

ASIAKASNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2017	Toteutuminen 2017
Kirjastopalvelut takaavat tasa-arvoisen tiedon ja kulttuurin saannin.	Tietoyhteiskunnan kirjastopalvelut, välineet ja opastus ovat maksutta kaikkien saatavissa. Pääkirjastossa riittävät aukioloajat. Asiakkaiden tarpeita vastaavat kirjastoautopalvelut. Kirjasto välittää asiakkailleen Celia-kirjaston palveluja	Asiakkaiden käytössä olivat maksutta kokoelmat, asiakastietokoneet, Tiekkö-verkkokirjasto ja seutulainaus. Kirjastonkäytön ja tiedonhaun opastusta järjestettiin. Pääkirjasto avoinna talvella 45 h/vk ja kesällä 36 h/vk. Kirjastoauton reittisuunnittelussa huomioitiin asiakkaiden toiveet. Kirjasto välitti lukurajoitteisille asiakkaille Celia-kirjaston palveluja.
Asiakkaiden tarpeita vastaava uusiutuva aineistokokoelma.	Kirjastossa on monipuolinen ja ajantasainen aineistokokoelma, joka sisältää käyttäjien tarpeita vastaavat kokoelmat kauno- ja tietokirjallisuutta, lehtiä, musiikkia, muita tallenteita ja verkkoaineistoa. Kokoelman uusiutumisesta pidetään aktiivisesti huolta.	Kirjoja hankittiin 5092 kpl, mikä oli 6 % edellisvuotta enemmän. Tavoitteen 400 kirjaa/1000 asukasta ei päästy. Kirjoja hankittiin 335 kpl / 1000 asukasta. Tiekkö-kirjastoihin hankittiin 210 e-kirjaa, käytettävissä oli yli 400 e-kirjan kokoelma. Poistoja tehtiin 8 076 kpl eli 7,1 % kokoelmasta.
Kirjasto ylläpitää yhteisönsä henkistä hyvinvointia, ehkäisee syrjäytymistä ja on elinikäisen oppimisen paikka.	Asiantunteva opastus kirjaston käytössä ja tiedonhaussa. Kirjaston henkilöstöllä on aktiivinen asiakaspalvelute.	Kirjastonkäytön ja tiedonhaun opastusta annettiin sekä lapsille että aikuisille, yhteensä niihin osallistui 550 henkilöä. Kirjavinkkauksia järjestettiin 48 ja niihin osallistui 1038 henkilöä. Satutunteja pidettiin 42 ja kirjastossa pyöri 2 lukupiiriä. Muita tapahtumia oli 11 ja näyttelyitä järjestettiin 10.

TALOUSNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2017	Toteutuminen 2017
Tavoitteiden ja resurssien tasapaino ja riittävä osuus käyttöbudjetista.	Riittävät taloudelliset resurssit toimintaan ja kehittämiseen.	Kirjaston toimintakulut / asukas olivat 41,6 €. Palvelutason ja riittävän henkilöstöresurssin turvaamiseksi tavoitteena oli Pohjois-Pohjanmaan keskitaso (56 €), mihin ei kaupungin asukasluvun kasvaessa päästy.
Kirjastojen yhteiset hankkeet	Kirjasto osallistuu kirjastojen yhteisiin hankkeisiin ja yhteishankintoihin.	Kokoelmien seutulainaus ja aineistokuljetukset yhdessä muiden Tiekkökirjastojen kanssa on merkittävä etu sekä kirjastolle että asiakkaille. Aineistohankinta tehdään KL-Kuntahankinnat Oy:n kilpailuttamien puitesopimusten kautta.

PROSESSIT JA RAKENTEET NÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2017	Toteutuminen 2017
Tiekkö-kirjastojen yhteistyön kehittäminen	Tiekkö-kirjastoilla on ajantasainen ja yhtenäinen palvelukulttuuri, joka tukeutuu ammattitaitoiseen paikalliseen asiantuntijuuteen ja alueellisesti järjestettyyn yhteistyöhön.	Hyväksyttiin Tiekkö-kirjastojen yhteiset käytösäännöt ja maksut. Osallistuttiin Tiekkö-kirjastojen ja Oulun eteläisen kirjastojen kehittämishankkeisiin.
Toimivat yhteydet yhteistyökumppaneihin ja muihin sidosryhmiin.	Kirjasto tekee yhteistyötä alueensa muiden organisaatioiden kanssa.	Tiivistä yhteistyötä koulujen, kansalaisopiston, varhaiskasvatuksen, kulttuuripalvelujen, nuorisopalvelujen, järjestöjen ja muiden kolmannen sektorin toimijoiden kanssa.

HENKILÖSTÖNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2017	Toteutuminen 2017
Riittävä, osaava ja motivoitunut henkilöstö	Kirjaston virat ja toimet on täytetty ammattikoulutetulla henkilökunnalla kirjastoasetuksen 406/2014 mukaisesti Ammattiaan arvostava ja itseään kehittävä henkilöstö.	Kirjaston virka ja toimet on täytetty koulutetulla henkilökunnalla: 55,8 % on korkeakoulututkinto ja 94 % henkilöstöstä kirjastoammatillinen koulutus. Täydennyskoulutuspäiviä oli 22 eli 2,5 koulutuspäivää / hlö.
Henkilöstön työhyvinvoinnista huolehtiminen	Terve, hyvinvoiva työyhteisö	Henkilökunnan kanssa on käyty kehityskeskustelut, tyhytoimintaan on osallistuttu ja henkilökunnan yhteisiä palaverieja järjestetty tarpeen mukaan. Vuoden mittaan mm. henkilöstövaihdoksisista johtuen kärsittiin resurssipulasta, mikä näkyi kiireenä ja väsymisenä. Henkilöstövaje helpotti loppuvuodesta.

TUNNUSLUVUT

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Kirjojen uushankinta, kpl/1000 as./vuosi <i>Tavoite: 400 kpl/1000 as.</i>	387	320	400	335
Lainausten määrä, lainaa/asukas <i>Tavoite: Pohjois-Pohjanmaan keskitaso</i>	18,7	18,7	18,7	18,3
Käyntien määrä, käyntiä/asukas <i>Tavoite: Pohjois-Pohjanmaan keskitaso</i>	9,1	9	9,1	8,3
Toimintakulut/asukasluku <i>Tavoite: Pohjois-Pohjanmaan keskitaso 56 €</i>	43,5 €	43,9	56 €	41,6 €
Kirjastoaineistomääräraha, %-osuus käyttömenoista <i>Tavoite: 20 %</i>	17,1	17,6	19,5	18,4
Poistot, %-osuus kokoelmasta <i>Tavoite: 6 %</i>	5,3	6,6	6	7,1
Henkilöstön määrän kehitys	9	9	9	9

TALOUS

KIRJASTOPALVELUT	Alkuperäinen Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2017	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	10 000	0	10 000	15 503	5 503	-35,5
Toimintamenot	-654 000	0	-654 000	-632 196	21 804	3,4
Toimintakate	-644 000	0	-644 000	-616 693	27 307	4,4
Poistot	-20 000	-1 500	-18 500	-19 709	-1 209	-6,1

Toimielin:	60 KIRJASTO- JA KULTTUURILAUTAKUNTA
-------------------	--

Tehtävä:	235 Kulttuuripalvelut
-----------------	------------------------------

PALVELUAJATUS

Kulttuuritoiminta on osa kunnan hyvinvointi-, oppimis- ja kulttuuripalveluita. Toiminta tukee ja edistää kulttuurielämää ja kulttuurikasvatusta. Tavoitteina on tuottaa monipuolisia kulttuuripalveluita taidenäyttelyiden, teatteriesitysten, konserttien ja erilaisten kulttuuritapahtumien merkeissä. Kulttuuritoiminta tukee moniarvoista taiteiden harjoittamista ja harrastamista, kolmannen sektorin sekä eri kulttuurijärjestöjen toimintaa.

Kulttuuripalvelut vaalii kaupungin historiaa, huolehtii Puuhkalan kotiseutumuseosta sekä kulttuurihistoriallisista kohteista. Kaupungin taidekokoelman ylläpito ja huolehtiminen on myös kulttuuritoimen vastuulla.

TOIMIALAN STRATEGISET MENESTYSTEKIJÄT

- Kulttuuritoiminnalla on kattava profiili kaupungin tapahtumien järjestäjänä
- Huomioidaan tapahtumissa kaupungissa olevat kulttuuritoiminnan ammattilaiset, harrastajat, yhdistykset, järjestöt ja oppilaitokset
- Toimiva yhteistyö ja verkostoituminen eri tahojen kanssa kuten perusopetus, seurakunta, seutukunnalliset oppilaitokset sekä kaupungin organisaation hallintokunnat.
- Tapahtumissa on ilmaiskonsertteja sekä lippuhinnaltaan huokeita konsertteja, mikä mahdollistaa kulttuurin saannin jokaiselle kaupunkilaiselle.
- Otetaan huomioon kaupunkilaisten toiveita artistivalinnoissa
- Kehitetään ja innovoidaan uusia yhteistyökanavia ja toimintamalleja
- Kulttuuripalvelut ovat korkeatasoinen ja ammattitaitoinen yksikkö kaupungissa

KATSAUS VUODEN 2017 TOIMINTAAN

Kulttuurielämä oli vuonna 2017 Ylivieskassa hyvin monipuolista ja vireää. Vuotta värittivät Ylivieska 150 - Suomi 100 juhluvuoden tapahtumat, mitä järjestettiin joka kuukausi kaupungin toimesta. Kulttuuripalvelut olivat tiiviisti mukana järjestelyissä sekä henkilökuntaresurssilla.

Kulttuurikeskus Akustiikassa vuonna 2017 olleita tapahtumia olivat järjestämässä maailmanluokan taiteilijat, valtakunnalliset artistit sekä ylivieskalaiset oppilaitokset, yhdistykset ja järjestöt sekä yksittäiset kulttuurialan ammattilaiset ja harrastajat. Kulttuuritapahtumien kirjo oli hyvin laaja. Veteraani- ja itsenäisyysjuhlat järjestettiin Akustiikassa.

Kulttuuripalveluiden luotsaamat isommat kokonaisuudet vuonna 2017 olivat kulttuuri- viikot KulttuuriHelmet helmi-maaliskuussa, toukokuun alussa ollut elokuvaviikonloppu, kesäkuun alkuun sijoittuva Lystiä Lapsille toimintaviikko, elokuussa olleet kotiseutuviikko ja Taiteiden Yö sekä syyskuussa ollut tanssiin perehtyvä festivaali TanssiFestivo.

Kesätoritapahtumat keskiviikkoiltaisina kauppatorilla sekä Myllyaukion lauantapäivien tapahtumat keräsivät yleisöä mukavasti. Kesätapahtumat olivat kaikki vapaa pääsyyisiä

tapahtumia, mitkä toivat kesätunnelmaa kaupunkiin. Toritapahtumiin saatiin myös yrittäjiä ja järjestöjä tapahtumien osajärjestäjiksi.

Kulttuurikeskus Akustiikan toiminnassa eräs keskeinen toiminta kulttuuritapahtumien järjestämisen lisäksi ovat koulutuksien ja kokouksien järjestäminen eri tahoille. Akustiikan tilat muuntuvat joustavasti eri tyyppisiin tapahtumiin niin tilaratkaisullisesti, kahvi- ja ravintolapalveluineen kuin tekniikan sekä henkilökunnan puolesta. Tämä on tärkeä strateginen menestystekijä niin kulttuuripalveluiden, museopalveluiden kuin Akustiikan toiminnassa.

Tapahtumatilastoa vuodelta 2017:

Kulttuuritapahtumia (konsertit, teatteriesitykset) 132, elokuvapäiviä 22, konserttiharjoituksia 30, juhlia 9, messuja 7, kokouksia 326, seminaareja 24, luentoja ja koulutustilaisuuksia 446, opetusta/harjoituksia 102, koulujen tapahtumia ja koulutoimen kokouksia 65, taidenäyttelyitä 11. Vuoden 2017 kokonaistapahtumamäärä Ylivieskan Kulttuurikeskus Akustiikassa oli 1174 tapahtumaa.

Ylivieskan Kulttuurikeskus Akustiikka teki kävijäennätyksen vuonna 2017. Kävijämäärä oli 78.752 kävijää. Hieman yli 10.000 enemmän kuin vuonna 2016, kun lukema tuolloin oli 68.611 kävijää.

Kesätapahtumiin toreilla ja Puuhkalan kotiseutumuseolla osallistui 7.500 kävijää.

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN VUONNA 2017

ASIAKASNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2017	Toteutuminen 2017
Hyvä asiakaspalvelu ja kulttuuripalvelujen monipuolisuus.	Akustiikassa järjestetään vuosittain monipuolisesti konsertteja, näyteläyitä, kansalaisjuhlia, koulutuksia ja seminaareja.	Toteutunut
Monipuolinen tarjonta, uusia tapahtumakokonaisuuksia.	Laatuajattelun, organisaation ja arvioinnin kehittäminen.	Osittain toteutunut. Pyritään järjestämään koulutusta henkilökunnalle edelleen.
Ylivieskan historiaa ja taidetoimintaa laaja-alaisesti edustavat kulttuuripalvelut.	Tuetaan eri kulttuurien osa-alueita (elokuva, teatteri, musiikki, sanataide, kuvataiteet, tanssi ja kansanperinne).	Toteutunut (Elokuvaviikonloppu, Lystiä Lapsille, TanssiFestivo)
Syrjäytymisen estäminen, mielen-terveyden parantaminen ja sosiaalisuuden lisääminen.	Painopistealueena Puuhkalan museolla markkinointi ja perusnäyteläyiden ja tapahtumatuotannon uudistaminen ja kehittäminen. Kävijämäärien lisääntyminen.	Toteutunut. Tuotettu uusia tapahtumia (toritapahtumat) sekä järjestetty yleisötilaisuuksia mm. kesäkeskiviikkojen iltatoritapahtumat, lauantaina Myllyaukion tapahtumat ja Taiteiden Yö –tapahtuma.
Syrjäytymisen estäminen, mielen-terveyden parantaminen ja sosiaalisuuden lisääminen.	Akustiikassa ja Puuhkalan museolla järjestettävissä tilaisuuksissa huomioidaan mielenterveyttä ja sosiaalisuutta lisäävät tarpeet. Avoinmet ovet ja maksuttomat tilaisuudet.	Toteutunut. Syrjäytymisuhan alla oleville, työttömille, vähä- varaisille ja mielenterveyspotilaille tarjosimme lippuja Akustiikan tapahtumiin veloituksetta tai hyvin huokealla hinnalla.

Lasten ja nuorten kulttuurikasvatus.	Kummiluokkatoiminta; kuvataide, museo, konsertit ja muut tapahtumat.	Toteutunut. Konsertteja toteutettu yhteistyössä koulujen kanssa.
--------------------------------------	--	--

TALOUSNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2017	Toteutuminen 2017
Tehokkaasti tuotetut kulttuuripalvelut. Taloudellinen toiminta.	Riittävät taloudelliset resurssit toimintaan ja kehittämiseen. Talousarvion toteutuminen.	Osittain toteutunut.

PROSESSIT JA RAKENTEET NÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2017	Toteutuminen 2017
Kulttuuritoimen yhteistyön kehittäminen yritysten ja yhdistysten kanssa.	Akustiikan, kulttuuripalveluiden ja Puuhkalan museon ohjelmatuotannosta yritys- ja yhdistystoiminnan osuus on merkittävä.	Toteutunut.

HENKILÖSTÖNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2017	Toteutuminen 2017
Paras asiakaspalveluyksikkö, oman työn osaamisen arvostus.	Monipuolisen työtehtäväympäristön haasteet käännettävä vahvuudeksi.	Osittain toteutunut. Koulutetaan henkilökuntaa edelleen.
Motivoitunut henkilökunta.	Positiivisen kokonaisilmapiirin luominen.	Toteutunut. Koulutetaan henkilökuntaa edelleen.
Työympäristön turvallisuus.	Vakituisen henkilöstön EA-valmiudet vähintään EA-1 tasoa.	Toteutunut.
Mahdollisuus tyky-toimintaan työajan ulkopuolella.	Kaupungin tyky-toiminta.	Toteutunut.

YLIVIESKAN KULTTUURIKESKUS AKUSTIIKAN TULOSLASKELMA

	31.12.2017	31.12.2016	Muutos %
Liikevaihto			
Myynti- ja maksutuotot	59 443	61 674	-3,6
Vuokratuotot	84 451	86 599	-2,5
Muut tuotot	165 309	147 151	12,3
	<u>309 203</u>	<u>295 423</u>	4,7
Valmistus omaan käyttöön	0	0	
Aineet ja tarvikkeet			
Ostot tilikauden aikana	-74 017	-61 232	20,9
Palvelujen ostot			
Asiakaspalvelujen ostot	0	-3 900	
Muiden palvelujen ostot	-113 805	-101 097	
	<u>-113 805</u>	<u>-104 997</u>	8,4
Henkilöstömenot			
Palkat ja palkkiot	-267 104	-205 764	29,8
Henkilösivukulut	-59 317	-50 522	17,4
	<u>-326 422</u>	<u>-256 286</u>	27,4
Liiketoiminnan muut kulut			
Vuokrat	-106 460	-159 329	-33,2
Muut kulut	-13 634	-3 336	308,7
	<u>-120 094</u>	<u>-162 665</u>	-26,2
Poistot	-28 697	-28 697	0,0
Liikeyli-/alijäämä	-353 832	-318 454	11,1
Rahoitustulot ja -menot			
Korkomenot	0	0	
Korvaus jäännöspääomasta	0	0	
Yli-/alijäämä ennen varauksia	-353 832	-318 454	11,1
Poistoeron muutos	0	0	
Varausten muutos	0	0	
Tilikauden alijäämä	-353 832	-318 454	11,1
Omakatteisuus %	46,6	48,1	
Omakatteisuus % ilman poistoja	48,7	50,5	

TALOUS

KULTTUURIPALVELUT	Alkuperäinen Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2017	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	240 000	0	240 000	325 325	85 325	-26,2
Toimintamenot	-560 000	0	-560 000	-714 381	-154 381	-21,6
Toimintakate	-320 000	0	-320 000	-389 057	-69 057	-17,7
Poistot	-29 000	0	-29 000	-28 697	303	1,1

Toimielin:	65	MUSIIKKIOPISTON JOHTOKUNTA
Tehtävä:	240	Musiikkiopiston toiminta

PALVELUAJATUS

Ylivieskan seudun musiikkiopisto on seutukunnallinen taideoppilaitos, joka antaa musiikin laajan oppimäärän mukaista taiteen perusopetusta sekä tarjoaa kulttuurikasvatusta järjestämällä konsertteja ja muuta musiikkikulttuurin edistämiseen ja kehittämiseen liittyvää toimintaa.

Strategiset menestystekijät:

- Musiikkiopisto tunnetaan laadukkaista palveluistaan ja innovatiivisuudestaan.
- Musiikkiopisto on alallaan keskeinen ja näkyvä toimija toimialueen kuudessa jäsenkunnassa.
- Oppilaitoksessamme vallitsee tervehenkinen, luovaa toimintaa tukeva ilmapiiri.
- Yhteistyötä muiden hallintokuntien, oppilaitosten, yritysten ja yhteisöjen kanssa ylläpidetään ja kehitetään edelleen.

KATSAUS VUODEN 2017 TOIMINTAAN

Keväällä 2017 musiikkiopistoon haki oppilaaksi 172 lasta tai nuorta. Hakijoista 55 sai oppilaspaikan. Lisäksi valmennuksesta otettiin varsinaisiksi oppilaksi 12 lasta. Musiikkiopistossa opiskeli 372 varsinaista oppilasta ja n.330 musiikkileikkikoululaista ja valmennusoppilasta. Avoimella osastolla opiskeli yhdeksän oppilasta. Perusasteen todistuksen sai vuoden aikana 21 oppilasta ja opistotason todistuksen kuusi oppilasta.

Toimialueen kunnissa järjestettyjen oppilaskonserttien lisäksi toimipisteissä oli eri-ikäisille perusopetuksen oppilaille suunnattuja klassisen musiikin ja rytmimusiikin konsertteja. Erillisvaltionavulla toteutettu Ötökän elämää-musikaali esitettiin Akustiikassa 5.-7.2. kuusi kertaa lähes täysille saleille, joten musikaaliesitystä seurasi n.2000 katsojaa. Vieska Sinfonietta konsertoi Akustiikassa äitienpäivän aattona ja esiintyi lukuvuoden päätöskonsertissa toukokuussa. Syyslukukaudella Vieska Sinfonietalla oli konsertit Reisjärven ja Kalajoen kirkoissa. Opettajat konsertoivat Akustiikan itsenäisyysjuhlassa. Kaikkiaan vuoden aikana järjestettiin n. 50 konserttia ja ne keräsivät n.5600 kuulijaa.

Varsinaisten konserttien lisäksi oppilaat esiintyivät myös mm. palvelutaloissa, vanhustenkodeissa, päiväkodeissa ja kauppakeskuksissa. Monet esiintymisistä keskittyivät Suomi100-teeman kunniaksi itsenäisyyspäiväviikolle, jolloin kaikissa toimipisteissä jalkauduttiin kuntalaisten iloksi. Kunnan toimijoiden, seurakuntien, yhdistysten ja järjestöjen kanssa tehtiin yhteistyötä kaikissa opetuspisteissä. Esiintymispyyntöjä erilaisiin tilaisuuksiin tuli vuoden aikana runsaasti.

Sivistyskeskuksen yhteiset toimitilat löytyivät vuonna 2017 Origon tiloista, jonne musiikkiopiston hallinto muuttaa tammikuussa 2018.

ASIAKASNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2017	Toteutuminen 2017
Musiikkiopiston toiminnan näkyvyys ja toiminnasta tiedottaminen.	Jokaisessa toimipisteessä on toteutettu tiedotuskampanja ja/tai avoimet ovet -päivä.	Toteutunut.
Kulttuurikasvatus sekä instrumentti- että musiikin perusteiden opetuksessa.	Oppilas osallistuu kuulijana ja/tai toteuttajana neljään konserttiin tai projektiin vuosittain. Yhteinen konserttimatka.	Toteutunut osittain. Toteutunut.

TALOUSNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2017	Toteutuminen 2017
Soittimien säännöllinen ja riittävä huolto.	Huoltorahojen riittävä resursointi ja huoltosuunnitelman toteutuminen.	Toteutunut.
Varhaisiän musiikkikasvatuksen vetovoimaisuus.	Musiikkileikkikoululaisten määrän ylläpitäminen.	Toteutunut kolmessa jäsenkunnassa.
Valmennusopetuksen kehittämisen maksullisena palvelutuotantona.	Valmennusopetuksen lisääminen Alavieskan ja Kalajoen toimipisteissä.	Toteutunut Alavieskassa.

PROSESSIT JA RAKENTEET NÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2017	Toteutuminen 2017
Musiikista elämyksiä monipuolisille kohderyhmille eri ympäristöissä.	Ikäihmisille suunnatun palvelutoiminnan käynnistäminen.	Toteutunut.
Musiikkiopisto kulttuuritoimijana näkyvästi koko toimialueella.	Yhteistyö alueen kulttuuri-toimien, yritysten ja yhteisöjen kanssa, Suomi 100-teemalla järjestettävät konsertit erilaisille kohderyhmille.	Toteutunut (esiintymiset eri tilaisuuksissa kaikissa toimipisteissä; Suomi 100-teemaviikko kaikissa toimipisteissä: konsertteja palvelutaloissa, päiväkodeissa, kouluilla, esiintyjä kaupoissa, kahviloissa jne.).
Luonteva edistyminen tasolta toiselle.	Vanhempien sitouttaminen lapsen harrastuksen tukemiseen.	Toteutunut osittain (alakoulu- laisten vanhempien kanssa toteutuu paremmin kuin isompien oppilaiden osalta).

HENKILÖSTÖNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2017	Toteutuminen 2017
Asianmukaiset työtilat.	Hallintohenkilökunnalle asianmukaiset työtilat. Kalajoen toimipisteen tilatarpeiden huomioiminen koulurakentamisen yhteydessä.	Toteutunut. Tilat toteutumassa muuhun yhteyteen. Uuden koulun suunnittelua tehtäessä selvitetty musiikkiopiston tarpeita.
Monipuolinen henkilöstörakenne.	Soitinvalikoiman tasapainoinen ylläpito.	Toteutunut.
Luovan toiminnan ilmapiiri, joka antaa tilaa henkilöstön osaamiselle.	Opettajakonsertin tai yhteisproduktion järjestäminen.	Toteutunut.

TUNNUSLUVUT

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Tuntimäärät à 45 min.				
- vuodessa (35 viikkoa)	17 496	17 665	18 200	17 844
- viikossa	500	505	520	510
Oppilasmäärä yhteensä	697	702	699	703
- musiikin perus- ja opistotaso	367	362	379	372
- musiikkileikkikoulu ja valmennusryhmät	330	340	320	332
Todistukset	30	19	25	27
suorituksia/opettaja	1	1	1	1
Bruttomenot				
euroa/tunti	76 €	77 €	77 €	78 €
euroa/oppilas	1 919 €	1 928 €	2 016 €	1 979 €
Viikkotunnin hinta vuodessa	937 €	913 €	977 €	965 €
Henkilöstö	28	28	28	28

Talousarvio: Ylivieskan kaupungin arvioitu osuus nettomenoista vuodelle 2017: 205 315 euroa.
Musiikin perus- ja opistotason oppilaita Ylivieskassa on 150, viikkotuntimäärä 210 tuntia.

Toteutuminen: Ylivieskan kaupungin osuus nettomenoista vuodelle 2017: 203 044 euroa.
Musiikin perus- ja opistotason oppilaita Ylivieskassa oli 150 oppilasta, viikkotuntimäärä 210 tuntia.

TALOUS

MUSIIKKIOPISTON TOIMINTA	Alkuperäinen Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2017	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	508 160	0	508 160	511 803	3 643	-0,7
Toimintamenot	-1 408 920	0	-1 408 920	-1 391 141	17 779	1,3
Toimintakate	-900 760	0	-900 760	-879 338	21 422	2,4

Toimielin:	70	KANSALAIPOISTON JOHTOKUNTA
-------------------	-----------	-----------------------------------

Tehtävä:	245	Kansalaisopiston toiminta
-----------------	------------	----------------------------------

PALVELUAJATUS

Kansalaisopisto on paikallisiin ja alueellisiin sivistystarpeisiin pohjautuva oppilaitos, joka tarjoaa mahdollisuuksia omaehtoiselle oppimiselle, kansalaisvalmiuksien kehittämiseksi ja työelämän tarpeisiin. Kansalaisopiston tarkoituksena on järjestää elinikäisen oppimisen periaatteen pohjalta yhteiskunnan eheyttä, tasa-arvoa ja aktiivista kansalaisuutta tukevaa koulutusta. Vapaana sivistystyönä järjestettävän koulutuksen tavoitteena on edistää ihmisten monipuolista kehittymistä, hyvinvointia sekä kansanvaltaisuuden, moniarvoisuuden, kestävän kehityksen, monikulttuurisuuden ja kansainvälisyyden toteutumista. Kansalaisopisto-opinnoissa korostuvat omaehtoinen oppiminen, yhteisöllisyys ja osallisuus.

Ylivieskan seudun kansalaisopisto järjestää koulutusta, jonka tavoitteena on edistää sivistyksellistä tasa-arvoa vapaan sivistystyön arvojen ja ihanteiden pohjalta. Koulutuksessa painottuvat kielet, taide- ja taitoaineet, tietotekniikka ja terveyttä ja hyvinvointia edistävät aineet. Opisto järjestää suomen kielen ja kulttuurin koulutusta maahanmuuttajille. Lisäksi opisto järjestää lapsille ja nuorille musiikin opetusta sekä kuvataiteen, teatteri-ilmaisun, sanataiteen ja käsityön taiteen perusopetusta. Kansalaisopisto voi järjestää myös koulutusta tukevaa tai siihen läheisesti liittyvää kehittämis- ja palvelutoimintaa.

Toiminta-alueena ovat Ylivieskan kaupunki sekä Alavieskan ja Sievin kunnat.

KANSALAIPOISTON ARVOT

Kansalaisopiston toimintaa ohjaavat arvot ovat laatu, luotettavuus, asiakaslähtöisyys ja suvaitsevaisuus.

STRATEGIA JA STRATEGISET MENESTYSTEKIJÄT

Kansalaisopiston strategia on johdettu Ylivieskan kaupungin strategiasta ja sisältyy sivistyskeskuksen strategiaan. Kansalaisopiston toiminnan keskeisin tavoite on toiminta-alueen asukkaiden terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen.

Strategiset menestystekijät ovat

- Asiakkaiden tarpeista lähtevä laadukas ja monipuolinen opetus.
- Kansalaisopisto tunnetaan aktiivisena ja yhteistyökykyisenä oppilaitoksena, jolla on laaja sidosryhmäverkosto.
- Kansalaisopistolla on riittävät henkilöstö- ja talousresurssit opetustoiminnan ylläpitämiseen ja kehittämiseen.
- Kansalaisopistossa on hyvinvoiva, osaava ja motivoitunut henkilöstö.

KATSAUS VUODEN 2017 TOIMINTAAN

Suomi100 – Ylivieska 150 vuotta siivitti koko vuoden toimintaa lukuisin konsertein, tapahtumin ja laitosvierailuin. Suomi100 teema näkyi opiston kädentaitojen ryhmissä sini-valkoisina tuotteina ja kudontaryhmäläiset kutoivat sinivalkoisen räsymaton lahjoitettavaksi Kotikartanoon. Yhdessä -teema huipentui loppusyksystä pidetyissä origamihimme-

lityöpajoissa, joissa valmistui 76 origami-himmeliä Ylivieskan kaupungin Suomi100 – Ylivieska 150 vuotta Akustiikan näyttämön ja ruokalan koristeeksi.

Opisto markkinoi toimintaansa Yhessä -festareilla, Centria AMK:n Tervetuloa Ylivieskaan -tapahtumassa, Nuorten harrastemessuilla, Artterissa Taiteiden Yön tapahtumassa ja jo perinteiseksi käyneillä Wiljan päivillä.

Olimme vuoden mittaan mukana erilaisissa yhteistyöprojekteissa esim. Koko Kaupunki Kasvattaa - ja Ylivieskan kaupungin liikenneturvallisuustyöryhmän toiminnassa, Seutukunnan hallinnoimassa My Way -tapahtumassa, kaupungin kulttuuritoimen Kulttuurihelmien Senioripäivässä ja Ylivieskan seudun musiikkiopiston Ötökän elämää -musikaalissa, joka keräsi noin 2400 katsojaa. Opisto teki myös runsaasti yhteistyötä alueen järjestöjen ja muiden toimijoiden kanssa.

Opisto oli mukana Meri-Pohjolan opistopiirin jäsenopistona Aluehallintoviraston rahoittamassa LAKE -hankkeessa (Laatu- ja kehittämishankkeessa), jonka myötä henkilökunta pääsi osallistumaan monipuolisiin koulutuksiin ja kehittämistoimintaan.

Opetushallitus myönsi 6000 euroa opintoselityyppistä avustusta työttömien, senioriväestön ja eläkkeellä olevien opintomaksujen alentamiseen.

Jokirannan koulun A -talon käyttökieltoon asettaminen toukokuussa 2017 ja C -talon lokakuussa 2017 aiheutti koko joukon ongelmia opiston toimintaan. Opiston Jokirannan iltapetusta teoria-aineiden osalta siirrettiin syyskuusta alkaen Ylivieskan Lukion ja Rahkolan koulun tiloihin. Jokirannan koulun C -talossa sijaitseva kansalaisopiston kuvataide luokka siirtyi väliaikaistiloihin syyslomaviikon aikana Asunmaan liikekiinteistöön Valtakatu 3:en. Siirto turvasi keramiikan, lasinsulatuksen ja kuvataiteen opetuksen mutta myös lasten kuvataiteen taiteen perusopetuksen antamisen myös päiväsaikaan.

Syyskauden suurin ja vaikein ongelma muodostui liikuntalautakunnan 10.8.2017 § 41 tekemästä päätöksestä Liikuntatilojen käyttövuorojen jakoperusteet, jossa kaupungin omistama Ylivieskan seudun kansalaisopisto linjattiin salivuorojen jakoperusteissa liikuntatoimen, esiopetuksen ja opetuksen (koulun oma käyttö), Ylivieskalaisten seurojen ja yhdistyksen jälkeen sijalle kolme. Kansalaisopisto on vuosikymmeniä ollut merkittävä matalan kynnyksen liikuttaja ja ihmisten terveyden ja hyvinvoinnin edistäjä. Tuon päätöksen myötä liikuntaryhmiin ilmoittautuneiden määrä Ylivieskan keskustan alueella miltei puolittui ja Ylivieskan kaupunki menetti useita tuhansia euroja kurssimaksutuotto- ja puhumattakaan ikääntyneiden kunnan alenemisesta. Liikuntatilojen muutos poiki poikkeuksellisen suuren vyöryn valituksia ja palautteita.

Elämystalo Artterissa annettiin vuoden aikana opetusta yhteensä 1755,98 tuntia, teatterin lämpiö, sali ja tekstiili- ja kudontaluokat olivat tehokkaassa käytössä. Teatteriryhmiä oli 11 ja tunteja 686, mutta teatteritoiminnan osalta on syytä muistaa, että jokainen teatteriproduktio vaatii opetustuntien lisäksi huomattavan talkootuntimäärän lavastuksen, puvustuksen, valojen ja äänien saattamisessa esityskuntoon, joten teatteritilojen käyttöaste on huomattavasti pidettyjä tunteja suurempi. Teatterissa ensi-iltoja oli viidellä näytelmällä ja kaikkiaan näytäntöjä oli 37 kpl ja katsojia yhteensä 2 976 katsojaa.

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN VUONNA 2017

ASIAKASNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2017	Toteutuminen 2017
Paikallisten koulutus- ja sivistystarpeiden huomioon ottava ja kysyntää vastaava laadukas ja monipuolinen terveyttä ja hyvinvointia edistävä opetus.	490 kurssia. 10 890 opetustuntia 58 toimipaikkaa 3 570 opiskelijaa 7 850 osallistujaa	513 kurssia 10 603,71 tuntia 66 toimipaikkaa 4 363 opiskelijaa 9 153 osallistujaa

TALOUSNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2017	Toteutuminen 2017
Tehokas ja taloudellinen toiminta.	Talousarvion toteutuma	tilanne 12.2.2018 Menot 93,1 % Tulot 93,7 % Netto 92,9 %
Talousarvion suhteuttaminen kysyntään	Resurssit jaettu tarpeiden mukaisesti.	Opetustilat ja opettajatilanne vaikeuttivat resurssien jakamista.
Toimiva reaaliaikainen talousseuranta	Talousseurannan ajantasaisuus	Raportointi toimiva

PROSESSIT JA RAKENTEET NÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2017	Toteutuminen 2017
Toimintaan liittyvät avainprosessit (opintosuunnitelman laadinta, tiedottaminen ja markkinointi, ilmoittautuminen, opetus-prosessit ja arviointi) tunnistettu, suunniteltu, käyttöön otettu ja arviointien pohjalta parannettu.	Päätoimisen henkilökunnan osallistuttaminen ja perehdyttäminen avainprosessien merkitykseen. Käynnistetään palvelumuotoiluprosessi.	Henkilöstöä on perehdytetty avainprosessien merkitykseen ja käytäntöihin ja asioita on tarvittaessa kerrottu. Uusille päätoimisille opettajille on jaettu perehdyttämis-kansiot. Saapuneita asiakaspalautteita käsitellään viikoittain henkilöstöpalaverissa ja korjattavissa olevat asiat on pyritty korjaamaan välittömästi. Salivuorojen jakoperuste vähentänyt liikuntaryhmien kurssilaisten määrä ja kurssimaksumuottoja huomattavasti. Palvelumuotoilukoulutukseen on osallistuttu.
Arviointi- ja laatutyö osana kehittämis- ja johtamistyötä	CAF laadunarviointijärjestelmä käytössä	Keväällä otettiin käyttöön uusi arviointikaavake. Lukuvuoden aikana kaavakeita palautui yhteensä 1218 kpl ja kaikkien kurssien keskiarvo oli 4,44 (arviointiasteikko 1-5). Keskiarvon alenemiseen vaikuttivat mm. sali- ja opetustiloista tapahtuneet muutokset.

HENKILÖSTÖNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2017	Toteutuminen 2017
Ylivieskan seudun kansalaisopistossa on osaava ja ammattitaitoinen osaamistaan kehittävä tyytyväinen, hyvinvoiva ja motivoitunut henkilökunta.	Henkilöstön osallistuminen OSAAVA – koulutuksiin. Hyvä työtyytyväisyys ja työhyvinvointisuunnitelman seuranta. Sairauspoissaolojen seuranta	Koulutukset (42 päivää) olleet pääosin ilmaisia Lake- ja Osaava -rahoituksella toteutettuja. Hyvä työtyytyväisyys. Sairauspoissaoloja seurataan säännöllisesti.
Henkilöstön kehittäminen perustuu avoimeen vuorovaikutukseen.	Päätoimiselle henkilöstölle kehityskeskustelut. Henkilöstöinfo viikoittain.	Kehityskeskustelut pidetty. Henkilöstöinfo pidetty työkauden aikana viikoittain.
Turvallinen ja terveellinen työympäristö	Käytössä olevat tilat ovat kunnossa, käytettävät välineet ja laitteet asianmukaiset.	Lukion ja Rahkolan koulujen tiloista jouduttiin siirtämään opetusta sisäilman takia muihin tiloihin. Sporttikulman toimimattomuudesta (sijainti liian kaukana autottomille ikäihmisille, tilassa kaikuu, siivous heikkoa yms.) on tullut huomattavan paljon palautetta ja yhteydenotoista huolimatta tilanne ei ole korjaantunut, jonka vuoksi osa oppilaista keskeytti opintonsa.

TUNNUSLUVUT

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Opetustunnit	10 919	10 571	10 890	10 603
Opiskelijamäärä	3 674	3 615	3 570	4 363
Toimipaikkojen määrä	60	60	58	66
Kustannukset €/t	79,84	79,02	85,76	82,05
Kustannukset €/opiskelija	237,32	231,09	261,62	199,40
Tuloilla katettu %	31,54	30,15	28,37	28,53
Opintomaksuilla katettu, %	19,12	21,53	20,06	19,24
Henkilöstö (sivutoimisia tuntiopettajia n. 170 / v)	7	5,5	8	6

TALOUS

KANSALAIPOISTON TOIMINTA	Alkuperäinen Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2017	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	265 000	0	265 000	242 180	-22 820	9,4
Toimintamenot	-934 000	0	-934 000	-869 965	64 035	7,4
Toimintakate	-669 000	0	-669 000	-627 785	41 215	6,6

Toimielin:	75	LIIKUNTALAUTAKUNTA
-------------------	-----------	---------------------------

Tehtävä:	250	Liikuntapalvelut
-----------------	------------	-------------------------

PALVELUAJATUS

Liikuntatoimen strategia ja palveluajatus on yhtenevä koko sivistyskeskuksen kanssa; luoda laadukkailla ja monipuolisilla palveluilla edellytyksiä väestön menestymiselle työelämässä, omaehtoiselle harrastustoiminnalle ja elinikäiselle oppimiselle sekä edistää terveyttä ja hyvinvointia. Liikunnalla on keskeinen rooli kuntalaisten harrastustoiminnassa sekä terveyden ja hyvinvoinnin edistämisessä. Hyvinvoivat terveet kuntalaiset ovat kuntatalouden kivijalka.

KATSAUS VUODEN 2017 TOIMINTAAN

Henkilöstön lisäys vuonna 2017 alusta on ollut suurin muutos liikuntapalveluissa. Jäähallin henkilöstö, liikuntakeskuksen kiinteistöhuollon henkilöstö sekä liikuntajohtajan viran täyttäminen, toivat liikuntapalveluihin kuusi uutta henkilöä. Samalla on alkanut töiden uudelleen organisointi ja palveluketjujen uudelleen muotoilu.

Koulu remontit ovat merkittävin tekijä, joka on luonut paineita liikuntatiloihin ja uusien löytymiseen. Liikuntalautakunta on työkalukseen löytänyt Valtion Liikuntaneuvoston painopisteet ja liikuntalain. Ohella esitettyjen työkalujen mukaan liikuntalautakunta on vuonna 2017 linjannut painopistealueeksi terveyden edistämisen perhe- ja lasten liikunnan kautta, kolmannen sektorin toiminnan edistämisen sekä Voimaa vanhuuteen – kärkihanketoiminnan. Tämä painotus on tuonut runsaasti kiitosta maakuntatasolla, mutta myös selkeyttänyt tilavuorojen jakoperusteita ja tuottanut hyvää tulosta käyttövuoroasteissa. Voimaa vanhuuteen –hankkeessa Ylivieskan malli on toiminut seutukunnallisesti esimerkkinä ja merkittävänä veturina ikäihmisten liikkumismahdollisuuksien kehittäjänä. Terveyden edistämisen saralla Ylivieskan liikuntapalvelut avasivat kaikille kuntalaisille maksuttoman matalan kynnyksen liikuntaneuvontapalvelu, joka toimii keskiviikkoisin klo 12.00–14.00 liikuntakeskuksessa. Samassa yhteydessä järjestetään yhteistyössä muiden toimialojen ja kolmannen sektorin kanssa terveyden ja hyvinvoinnin teemapäiviä.

Liikuntapalvelut on ollut järjestämässä myös erilaisia liikuntatapahtumia, jotka ovat saaneet suosion ylivieskalaisten keskuudessa ja joita myös seuraavina vuosina viedään eteenpäin.

Aika	Tapahtuma	Osallistujamäärä
Huhtikuu	Liikunnan yö	1500
Huhtikuu	Soveltavan liikunnan päivä	120
Heinäkuu	Wernerin lenkki	29
Kesä-heinäkuu	Sportti leirit	459
Kevät/Syksy	Polut ja laavut	504
Tammi-maaliskuu	Hiihtokampanja	15 000
Touko-syyskuu	Pyöräily-/kävelykampanja	13 000

Liikuntapalveluiden perusrhymistä vesivoimisteluryhmät ovat olleet edelleen suosittuja ja 1-3 luokkalaiset osallistuivat liikunnanohjaajien uintiopetukseen. Actic- kuntosalikeskuksen aktiivijäsenmäärä oli n. 1200.

Huhmarkallion alueen kehittämisen selvityshankkeen mukaisia kehittämistoimenpiteitä tehtiin kuten pyöräilyreitit sekä frisbeegolfrata yhteistyössä teknisten palveluiden ja seurojen kanssa.

Toukokuussa sekä pesä- että jalkapallon junioriturnaukset toivat kaupunkiin juniorit vanhempineen ja liikuntapalveluiden ulkokenttien hoitajat hoitivat turnauskentät kuntoon koko turnauksen ajan. Muutoinkin ulkokentät olivat hyvässä kunnossa huolimatta kylmästä keväästä ja sateisesta kesästä. Loppuvuodesta liikunta- ja tekniset palvelut aloittivat Suvannon pesäpallokentän hiekkatekonurmen uusimisen ja vanhan kentän uusiokäyttösuunnitelman sekä Safarin jalkapallokentän nurmen vaihtamisen tekonurmeen, joka valmistuu vuoden 2018 puolella.

ASIAKASNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2017	Toteutuminen 2017
Monipuoliset ja tasokkaat kansalaistoimintaa, seuroja ja ihmisten omatoimisuutta palvelevat liikuntapaikat.	Laajoja kansalaisryhmiä palvelevat liikuntapaikat kunnossa ja kunnossapito tasokasta.	Kuntalaiset ovat käyttäneet ulko- ja sisäliikuntapaikkoja entistä enemmän ja vähintään yhtä paljon kuin aikaisempina vuosina. Liikuntapaikat ovat pääsääntöisesti ikätasoisessa kunnossa.
Asiakkaiden tarpeista lähtevä monipuolinen liikuntapalvelutarjonta. ”Kaikenikäiset liikkumattomat liikumaan”	Erityisliikuntapalveluiden tason säilyttäminen. Uudet palvelumuodot ja tapahtumat vakiinnutetaan. Entistä useampi harrastaa arki- / terveystoimintaa.	Soveltava liikunta on olennainen osa liikuntapalveluiden palvelutarjontaa sekä uudet ryhmäliikuntamuodot ovat vakiinnuttaneet asemansa. Erilaiset liikuntatapahtumat saivat ylivieskalaisia liikkeelle ja tutustumaan liikuntapaikkoihin sekä liikuntatoimijoihin. Perhelippu käyttöön syyskaudella 2017.

TALOUSNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2017	Toteutuminen 2017
Liikuntapaikkojen rakentamis- ja kunnossapito-ohjelma.	Ennakoiva ja pitävä suunnittelu rakentamis- ja kunnossapito-ohjelmien laadinnassa.	Liikuntajohtaja on esittänyt kaupungin hallituksen pyynnöstä liikuntapalveluiden esityksen liikuntapaikkorakentamisen tarpeista v. 2028 saakka. Samalla on selvitetty valtion avustumahdollisuutta ja – kelpoisuutta eri liikuntapaikkarakentamisen osille. Kiinteistöjen huollosta ja rakenta-

		misesta tekvi:n kanssa yhteinen suunnitelma laadittu. Tekninen lautakunta on varannut mm. liikuntapaikkarakentamisen investointeihin rahoitusta.
Ihmisten omaehtoinen terveysliikunta nähdään kehittyvän kuntatalouden merkittävänä osana.	Terveysliikuntaan ohjaaminen nähdään oleellisena osana terveyspalveluja.	Kiinteä yhteistyö muiden toimialojen ja PPKY Kallion kanssa terveyden edistämiseksi kunnassa. Tehostettu ja ilmainen terveysliikuntaohjauksen palvelukonsepti "Liikuntaneuvonta" aloitettiin marraskuussa 2017. Kallion eri yksiköiden kanssa yhteistyösopimus liikuntaneuvontaan lähettämistä. Voimaa vanhuuteen – kärkikuntahankkeessa mukana ja seutukunnan edelläkävijänä m. vertaisohjaajakoulutuksissa ja vertaisohjaajien ohjaamat ryhmät.

PROSESSIT JA RAKENTEET NÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2017	Toteutuminen 2017
Toimiva yhteistyö liikuntapaikkasuunnittelussa ja rakentamisessa. Vastata liikuntapaikkojen kunnossapidosta.	Avoin ja ennakoiva yhteistyö hallintokuntien/toteuttajien välillä suunnittelussa ja rakentamisessa. Liikuntatoimella asiantuntijarooli.	Siirtymäkauden yhteistyömuotoja muiden hallintokuntien ja toteuttajien välillä sekä suunnittelussa että rakentamisessa. Palveluketjut muotoutumassa.
Toimiva yhteistyö urheiluseurojen, kolmannen sektorin, eri hallintokuntien ja PPKY Kallion kanssa.	Yhteiset, helposti tavoitettavat tapahtumat.	Yleisötapahtumat yhteistyössä muiden julkisen sektorin ja kolmannen sektorin kanssa. Seuraparlamentit 2 x
Liikunta keskeisenä terveyden ja hyvinvoinnin sisältönä.	Liikunnan mittareita on sisällytetty hyvinvointikertomukseen.	Siirtymäkausi. Liikuntapalvelut jäänyt Hyte-kertomuksen ulkopuolelle.

HENKILÖSTÖNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2017	Toteutuminen 2017
Palvelutuotantoa vastaava, ammattitaitoinen ja motivoitunut henkilökunta.	Henkilöstöllä riittävä aika-, koulutus- ja toimintaresurssi. Työhyvinvoinnista huolehtiminen.	Henkilöstö käynyt oman alansa koulutuksissa ja omat tehtävänkuvaukset tehty. Liikunnallinen virkistyspäivä.
Toimiva yhteistyö ja avoin tiedonkulku.	Säännölliset henkilökuntapalaverit. Kehittämiskeskustelut.	Henkilökuntapalaverit 1/kk Kehityskeskustelut käyty jokaisen kanssa loka-marraskuussa 2017 Henkilökohtaiset työnkuvaukset ja -vaatimukset tehty.

TUNNUSLUVUT

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Uimahallin kävijämäärät	62720	60943	63000	60739
Keilahallin ratatunnit	8459	7888	8500	7671
Liikuntasalin käyttöaste Iltatunnit 1.9.–31.5.	77 %	71 %	80 %	83 %
Tennishallin käyttöaste Iltatunnit 1.9.–31.5.	73 %	72 %	75 %	62 %
Jäähallin käyttöaste Iltatunnit elo-huhti	97 %	95 %	98 %	97 %
Erityisryhmien liikuntatilaisuudet	480	471	600	2698
Liikuntalautakunnan nettomenot eu- roa/asukas	59	54	60	81 *
Henkilöstö	9,5	9,5	14,0	15,0

*asukasluku 31.8.2017 mukaan 15 216

Talous

LIIKUNTAPALVELUT	Alkuperäinen Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2017	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	700 000	50 000	650 000	-716 186	66 186	-9,2
Toimintamenot	-1 961 690	-56 180	-2 017 870	-1 949 381	68 489	3,5
Toimintakate	-1 261 690	-106 180	-1 367 870	-1 233 195	134 675	10,9
Poistot	-349 000	-47 000	-396 000	-423 664	-27 664	-6,5

Toimielin:	80	TEKNISTEN PALVELUIDEN LAUTAKUNTA
-------------------	-----------	---

Tehtävä:	255	Tekniset palvelut
-----------------	------------	--------------------------

PALVELUAJATUS

Tekniset palvelut osaltaan turvaa hyvinvoinnin perustan ja luo ihmisille ja yrityksille edellytykset menestymiseen ja viihtymiseen Ylivieskassa. Teknisten palveluiden keskeisiä tehtäviä ovat kaupunkirakenteen kehittäminen sekä liikenneväylien ja muun kunnallistekniikan sekä puistojen rakentaminen ja kunnossapito. Toimiala huolehtii myös omistamiensa rakennusten rakennuttamisesta ja ylläpidosta, kaupungin ruokapalveluista, kaupunkiympäristön siisteydestä, viihtyisyydestä, turvallisuudesta ja kaa-voituksesta sekä rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun viranomaistehtävistä.

STRATEGISET MENESTYSTEKIJÄT

1. Kasvun hallittu ohjaaminen
 - ennakoiva ja ohjaava kaavoitus keskustaa tiivistäen
 - monipuolinen tonttitarjonta
 - aktiivinen maanhankinta ja elinkeinopolitiikka
2. Tehokas palvelutuotanto
 - hyvät, toimintaa tukevat tilat ja liikuntapaikat sekä -alueet
 - ennalta ehkäisevä työ ja yleinen turvallisuus
 - kuntalaisten osallistumis- ja vaikutusmahdollisuudet
3. Talouden aktiivinen tasapainottaminen
 - elinvoimainvestointien ja hankkeiden turvaaminen

KATSAUS VUODEN 2017 TOIMINTAAN

Palveluyksikkö

Palveluyksikkö vastasi teknisten palveluiden lautakunnan ja palvelukeskuksen yleis- ja taloushallinto- sekä tuki- ja asiakaspalvelutehtävistä. Lautakunta kokoontui vuoden aikana 15 kertaa.

Teknisten palveluiden määrälliset ja laadulliset tavoitteet toteutuivat vaihtelevasti eri yksiköissä. Kokonaisuudessa pysyttiin asetetuissa raameissa. Talouden ja tavoitteiden toteutumista seurattiin säännöllisesti. Kuukausi- ja osavuosiraportteja käsiteltiin lautakunnassa sekä johtoryhmässä. Kuntatekniikan päällikön, paikkatietoinsinöörin, talonrakennusmestarin ja rakennuspäällikön virat täytettiin. Teknisten palveluiden valmiussuunnitelma uusittiin kokonaan.

Toimiala huolehti aktiivisesti kaupungin edunvalvonnasta teknisten palveluiden osalta mm. konserni- ja osakasyhtiöissä. Osallistuttiin aktiivisesti käynnissä olevien Pohjanmaan radan, maakuntakaavoituksen sekä maakuntauudistusta koskevien suunnitelmien laadintaan.

Vakinaista henkilökuntaa oli 2.

Kuntatekniikanyksikkö

Kuntatekniikan palveluiden keskeinen tehtävä on kaupunkirakenteen kehittäminen rakentamalla ja kunnossapitämällä liikenneväyliä, puistoja ja muuta kunnallistekniikkaa.

Toimintavuonna Savarin alueella avattiin uusi teollisuusalue rakentamalla Kauniskallionkatu Savontieltä. Keskustan liikennejärjestelyjen parantamishanke aloitettiin peruskorjaamalla Vieskankatu, välillä Valtakatu – Lukkarinkatu, rakentamalla Aarne Hallan katu sekä saneeraamalla Kauppakuja. Asemanseudun liikennejärjestelyiden ja asematunnelin suunnittelu aloitettiin yhteistyössä Liikenneviraston kanssa. Närhitien ratasillan- ja kadunsuunnittelu sekä osana keskustan liikennejärjestelyjä Valtakadun katusuunnittelu käynnistyivät.

Koskipuhdon ja Toivonpuiston alueella peruskorjattiin katuverkostoa ja rakennettiin kevyen liikenteen väylä Tasangontielle. Katuvalojen ja jätevesiviemäreiden saneerauksia jatkettiin eri puolella kaupunkia. Elohopeavalaisinten vaihtoa led-valaisimiksi jatkettiin.

Salmiperän uudella omakotialueella rakennettiin Vainionkatu ja meluvalli sekä jatkettiin Salmiperäntien kevyen liikenteen väylää. Katajan koulun alueella parannettiin liikenneturvallisuutta rakentamalla Katajantielle kevyen liikenteen väylä ja oppilaiden nouto- ja saattoalue. Osallistuttiin Vieskankadun ja Ouluntien risteysalueen liikennevalojen rakentamiseen sekä Valtatie 27:n parantamishankkeen suunnitteluun yhteistyössä POP-ELY Liikenteen kanssa.

Vähäluminen talvi säästi auraukustaluuksia. Liukkaudentorjunnan kustannukset olivat normaalivuotta huomattavasti suuremmat lämpötilan vaihteluiden vuoksi. Lämmin ja sateinen sää yhdessä nastarenkaiden käytön kanssa lisäsi sora- ja asfalttikatujen reikiintymistä. Muutama korvausvaatimus tuli vuoden mittaan em. syistä johtuen. Yksityisteiden käyttäjiltä saatu palaute on ollut vähäistä teiden lukumäärään nähden.

Puistometsien kunnostusta jatkettiin lautakunnan hyväksymän työohjelman mukaan. Puistojen ja viheralueiden hoitotasot pysyivät ennallaan. Leikkikenttien välineitä ja valaistusta uusittiin.

Liikuntapaikkoja hoidettiin yhteistyössä liikuntapalveluiden kanssa. Suvannon pesäpallokenttä perusparannettiin ja tekonurmi uusittiin. Ulkokaukaloihin lisättiin suojaverkkoja. Safarin jalkapallokentän muuttaminen tekonurmikentäksi aloitettiin. Hiihdon olosuhteita parannettiin kaatamalla puita latujen välittömästä läheisyydestä. Maastopyöräilyreitti rakennettiin Huhmariin. Maastoliikuntaolosuhteita parannettiin rakentamalla pitkospuita yhdysladulle ja oikaisemalla jyrkkä lasku.

Kunnallistekniikkaa rakennettiin omajohtoisena työnä. Kunnallistekniikan suunnittelupalvelut ostettiin suunnittelutoimistoilta.

Liikenneturvallisuustyöryhmien toiminta jatkui aktiivisena alueellisen liikenneturvallisuustoimijan avustamana yhdessä koulujen ja järjestöjen kanssa.

Vakinaista henkilökuntaa oli 11.

Tilapalveluyksikkö

Tilapalveluyksikön toiminta kohdistui kertomusvuonna rakennusten peruskorjauksiin ja laajennuksiin sekä väistötilojen rakentamiseen. Kasvaneet tilatarpeet kouluilla ja päivähoidossa ja osin yllättävätkin muutokset olevissa tiloissa pakottivat järjestämään nopeutetussa aikataulussa väistötiloja. Lisätiloja järjestettiin Simonpuiston päiväkodin yhteyteen sekä Vähäkankaan koululle. Jokirannan koulu siirtyi kokonaisuudessaan väistötiloihin syyslukukauden alussa. Kaupungintalo ja Katajan koulu toimivat väistötiloissa koko vuoden. Kaikkiaan väistötilojen määrä kasvoi yli 7 700 neliöön.

Kaupungintalon peruskorjauksen ja Katajan koulun peruskorjauksen ja laajennuksen rakennustyöt valmistuivat vuoden lopussa. Raudaskosken koulun liikuntasali peruskorjattiin, liikuntakeskukselle ja paloasemalle tehtiin sisäpuolisia muutoksia. Työllistämishanke suoritti yksikölle erilaisia pienehköjä rakennus- ja kunnostustöitä.

Rakennusten on oltava terveellisiä, turvallisia ja viihtyisiä sekä toimintaa tukevia niitä käyttäville henkilöille. Päivittäisessä työssä ilmenee kiinteistöissä jatkuvasti sisäilmaongelmaepäilyjä, joiden selvittäminen on usein todella vaikeaa. Vaikeimpia ovat tapaukset, joissa mittaustulosten ja selvitysten perusteella ei löydy selkeää korjattavaa vikaa, mutta silti tilojen käyttäjät oireilevat. Rakennuksissa voi esiintyä monia tekijöitä (esim. puutteellinen ilmanvaihto, ilman epäpuhtaudet, korkea sisälämpötila), jotka voivat aiheuttaa oireilua. Oireilu ei aina selity pelkästään rakennukseen liittyvillä tekijöillä.

Suunnitelmakauteen sisältyy merkittävä määrä koulurakennusinvestointeja. Kouluhankkeita varten perustettiin ohjausryhmä ohjaamaan hankesuunnittelua. Vuoden loppuun mennessä valmistui taustaselvitys uudesta yhtenäiskoulusta ja Jokirannan koulun uudistamisesta. Lopulliset päätökset hankkeiden toteuttamisesta tehdään maaliskuussa 2018.

Tilapalveluyksikön uudelleen organisointi ei edennyt kertomusvuoden aikana. Rakennuspäällikön ja talonrakennusmestarin virat täytettiin vuoden vaihteessa entisten viranhaltijoiden eläköityessä.

Vakinaista henkilökuntaa oli 12.

Maankäyttöyksikkö

Maankäyttöyksikkö vastaa kaupungin maapolitiikan mukaisesta maanhankinnasta ja kaavoituksesta. Yksikkö tuottaa rakennuskelpoisia tontteja asuntorakentamiseen sekä liike-elämän ja teollisuuden tarpeisiin.

Rakennuskelpoisia vapaita pientalotontteja omakoti-, paritalo- ja rivirakentamiseen oli tarjolla vuoden 2017 aikana yhteensä 31 kappaletta, joista varattiin 11. Pientalotontit sijaitsivat Hollihaan kaupunginosassa Pakola - Kurula alueella, Männistön kaupunginosassa Olmalan alueella sekä Toivonpuistossa Salmiperäalueella.

Maankäyttöyksikkö myi kaikkiaan 15 tonttia (pientalo 8, kerrostalo 2, teollisuus 5) sekä muita maa-alueita 5. Myyntitulot olivat yhteensä noin 1 170 000 €. Raakamaata hankittiin noin 75 ha.

Asemakaavoja oli kaikkiaan vireillä 12 ja 8 hyväksyttiin. Lampin alueen asemakaavamuutoksessa ja -laajennuksessa muodostui merkittävin pientalotonttivaranto.

Pohjois-Pohjanmaan liiton KAAPO -yhteistyöhankkeen (Kaupunki- ja kuntakeskukset pohjoisessa) yhteydessä asemakaavoituksen pohjaksi ideoidun Hamarin myllyn alueelle selvitettiin kalapor-taan/kaupunkipuron toteutusmahdollisuuksia. Uudelle yhtenäiskouluhankkeelle tehtiin sijoittamispaikkatarkastelua tulevaa asemakaavaa varten.

Tuomiperän tuulivoimapuiston osayleiskaava tuli lainvoimaiseksi. Urakkanevan tuulivoimapuiston YVA -selvitys valmistui ja osayleiskaavan valmisteluaineisto oli nähtävillä. Pohjois-Pohjanmaan maakunta-kaavan uudistaminen eteni 3. vaihemaakuntakaavaan.

Asemakaavan muutokset laadittiin maankäyttöyksikön virkamiestyönä. Erityisselvitykset, kuten melu- ja tärinäselvitykset, teetettiin ostopalveluna. Yleiskaavoissa käytettiin kaavakonsulttia yksikön ohjauk-

sessä. Kiinteistöinsinöörin palvelut ostettiin paikalliselta maanmittaustoimistolta. Metsien hoidossa ja hakkuissa noudatettiin metsäsuunnitelmaa. Metsänmyyntitulot olivat noin 150 000 euroa.

Vakinaista henkilökuntaa oli 8.

Puhdistus- ja ruokapalveluyksikkö

Puhdistuspalvelu tuottaa teknisesti ja toiminnallisesti laadukkaita palveluja. Palvelulla luodaan viihtyisyyttä, turvallisuutta sekä ylläpidetään kiinteistöjen arvoa ja kuntoa.

Kaupungin siivottavia kohteita olivat koulut, virastot, kulttuuritilat, pelastuslaitos ja Peruspalvelukuntayhtymä Kallion tilat. Siivottavaa alaa yksiköllä on yhteensä yli 60 000 m². Siivousalaa kasvatti koulujen siirtotilat.

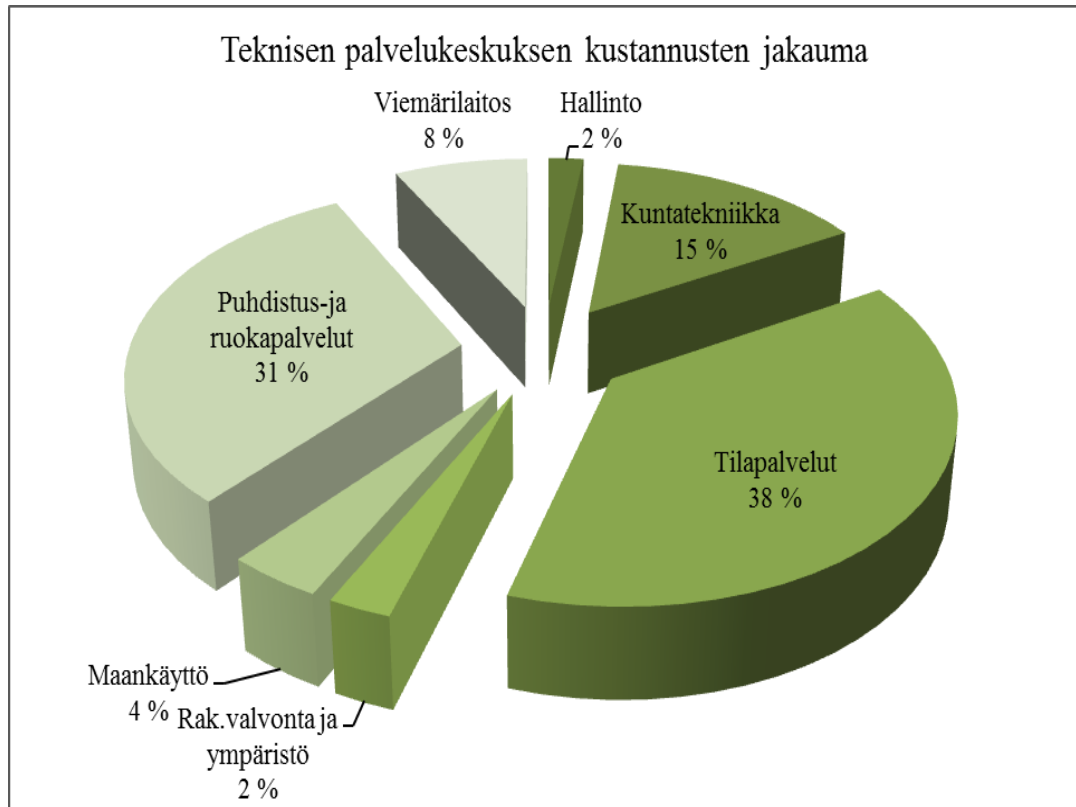
Kertomusvuonna puhdistuspalvelu jatkoi mitoituksia, ohjeiden tekemistä ja työaikojen järjestelyjä eri kohteissa. Osa palvelutyöntekijöistä ja laitoshuoltajista siirtyi iltatyöhön. Katajan koulu ja kaupungintalo muuttosiivottiin yksikön toimesta.

Ruokapalveluiden toiminta-ajatuksena on laadukkaiden, ravitsemuksellisesti täysipainoisten ja asiakkaiden hyvinvointia edistävien aterioiden tuottaminen. Ruuanvalmistuskeittiöitä on kolme: Jokirannan, Sipilän ja Vieskan keittiöt. Keittiöt valmistavat päivän kaikkia aterioita asiakkaiden tarpeiden mukaan. Aterioita tehdään mm. kouluille, päiväkodeille, palveluasuntoihin, terveyskeskukseen, kotiin (kotipalveluateriat) ja työpaikkaruokailuun.

Jokirannan koululla jouduttiin koulun sulkemisen takia turvautumaan poikkeusjärjestelyihin. Ateriat ostettiin väliaikaisesti ulkopuoliselta palveluntuottajalta ja keittiö toimi lyhyen aikaa Rahkolan koululla. Syksyllä ruoanvalmistus jatkui normaalisti Jokirannan valmistuskeittiöllä, mutta oppilaat ruokailivat siirtotilassa.

Ruokapalveluissa on käytössä Jamix-ruokapalveluohjelma. Yksikkö hankki elintarvikkeet Kalajokilaakson hankintarenkaan kautta. Valmistuskeittiön suunnittelu aloitettiin. Tavoitteena on, että keittiö toteutetaan uuden koulun yhteyteen.

Vakinaista henkilökuntaa oli 78.



TOIMINNALLISET TAVOITTEET

ASIAKASNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2017	Toteutuminen 2017
Ennakoiva ja ohjaava kaavoitus keskustaa tiivistäen.	<p>Kaavojen ajantasaisuus tarkistetaan hankkeiden yhteydessä.</p> <p>Keskusta-alueen aluetehokkuutta kasvatetaan.</p> <p>Kaupunkirakennetta tiivistetään hankekaavoituksella keskustan runko-/yleiskaavan pohjalta.</p> <p>Kaavoituksessa huomioidaan sosiaalinen ja rakenteellinen turvallisuus.</p>	<p>Kaavahankkeita oli vireillä kaikkiaan 12 kpl, hyväksyttiin 8 kpl.</p> <p>Ydinkeskustassa vireillä yksi hankekaava ja asemanseudun kaavoitus käynnistyi.</p> <p>Kaavoitus- ja maankäyttösuunnitelmia 4 kpl</p>
Toimiva liikennejärjestelmä ja -verkosto	<p>Ympärivuotinen, turvallinen liikennöinti</p> <p>Ydinkeskustan liikennejärjestelyt Savontien liikennejärjestelyt. Radan alitukset. Katualueita hoidetaan ohjeiden ja määräysten mukaisesti.</p> <p>Huonokuntoisia katuja kunnostetaan.</p> <p>Toimiva informaatio- ja palautejärjestelmä.</p>	<p>Liikenneonnettomuuksia kaupungin alueella 43 kpl, henkilövahinkoja 20 kpl</p> <p>Ydinkeskustan liikennejärjestelyjen parantaminen aloitettiin. Savontien parantamishankkeen suunnittelu valmistui. Ratapihan ja Närhitien ratasillan suunnittelu käynnistyi.</p> <p>Katuverkon kunnosta johtuvia vahinkoja korvattiin 1 kpl.</p> <p>Katuja kunnostettiin 1 980 m.</p> <p>Asiakaspalautteita tuli muutama kappale.</p>
Terveelliset, turvalliset ja tarkoituksenmukaiset toimitilat	<p>Käyttäjillä optimaaliset tilat käytössä – tilantarvetta ja käyttöastetta seurataan.</p> <p>Kiinteistöjen kuntoa seurataan aktiivisesti.</p> <p>Väistötilojen määrä vähenee.</p> <p>Huoltokirjat kaikissa kiinteistöissä.</p>	<p>Kiinteistöissä ilmeni sisäilmaongelmia. Jokirannan koulu siirtyi kokonaisuudessaan väistötiloihin. Osalla kiinteistöjä selvitysten perusteella ei löydy selkeää korjattavaa vikaa, mutta silti tilojen käyttäjät oireilevat. Kiinteistöjen tutkimisessa käytettiin kolmea eri konsulttitoimistoa.</p> <p>Kasvaneet tilatarpeet kouluilla ja päivähoitossa ja osin yllättävätkin muutokset olevissa tiloissa pakottivat järjestämään nopeutetussa aikataulussa väistötiloja.</p>

		<p>Siirrettäviä vuokratiloja käytössä n. 7 700 m². Kaupungintalo, Katajan koulu, Hakalahden päiväkotij ja Jokirannan koulu korvattu väistötiloilla</p> <p>Kunnossapitosuunnitelmat laaditaan toimitilaohjelman perusteella.</p>
Kaupunkilaisten hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	<p>Kaavoituksessa huomioidaan riittävät ulkoilu- ja virkistysalueet.</p> <p>Liikuntapaikat ja -reitit käytössä.</p> <p>Tuoteturvallisuus</p> <p>Omavalvonnan aukoton noudattaminen.</p>	<p>Ulkoilu- ja virkistysalueet kaavoissa 23%</p> <p>Kaavoissa asuinalueiden suunnittelussa huomioitu omaehtoinen liikkuminen.</p> <p>Käynnistettiin ikäihmisten ja liikuntaesteisten viisaan liikkumisen edistämishanke</p> <p>Omavalvontaraportit käytössä puhdistus- ja ruokapalveluissa</p> <p>Puistojen leikkivälineiden tarkastus säännöllistä.</p>

TALOUSNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2017	Toteutuminen 2017
Talouden hallinta	<p>Toimintamenot hallinnassa</p> <p>Palvelutason arviointi</p> <p>Hankintojen kilpailutus hallinnassa</p> <p>Tuottavuus kasvaa</p> <p>Tulopohjan vahvistaminen</p> <p>Metsiä hoidetaan metsäsuunnitelman mukaisesti</p>	<p>Kuukausiraportit käsiteltiin lautakunnassa ja johtoryhmässä.</p> <p>Maisemamallin verrokkeihin palvelut keskitason yläpuolella</p> <p>Ostopalvelujen hintakehitys mallillinen</p> <p>Teknisten palvelujen kustannukset olivat 993 €/as, tuottavuus laski noin 3 % edellisvuoteen verrattuna.</p> <p>Maanmyyntitulot n. 1 170 000 € ja metsänmyyntitulot n. 150 000 €.</p>
Kasvun hallittu ohjaaminen	Monipuolinen tonttitarjonta	Rakentamiskelpoisia pientalotontteja 31 kpl
Aktiivinen maanhankinta ja elinkeinopolitiikka.	Maanhankintoja kaupunkirakenteen kehittämissuunnissa.	Raakamaata hankittiin noin 75 ha 423 000 eurolla
Investointien hallinta.	Investointien toteutuksen seuranta hallinnassa	Investointeja seurattiin kuukausiraporttein.

	Investointien pts-suunnitelma suunnitelmakauden mittainen	Uudelle yhtenäiskoululle ja Jokirannan koululle laadittiin taustaselvitykset.
Infran ja kiinteistöjen arvon säilyminen.	Korjausvelan alentaminen peruskorjauksilla Huolto- ja kunnossapidot ajallaan Laaditaan kiinteistökohtaisia energiansäästöohjelmia	Kiinteistöjen korjausvelan laskeminen siirtyi sisäisten vuokrien määrityksen yhteyteen. Toimitilaohjelma laaditaan sisäisten vuokrien määritysten yhteydessä. Kokonaisenergiankulutus pysyi lähes edellisvuoden tasolla Tuottavuus/energiansäästö noin 1-2 %:a.

PROSESSIT JA RAKENTEET NÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2017	Toteutuminen 2017
Tehokas palvelutuotanto. Palvelutason arviointi.	Onko palvelutuotteille laskettu tuotantohinnat. Taloudellisesti ja tehokkaasti järjestetyt palvelut. Kustannukset nousevat korkeintaan julkisten menojen hintaindeksin verran. Palvelutuotantoa vastaava henkilöstö.	Toimintolaskenta käytössä puhdistus- ja ruokapalveluissa Asiakastyytyväisyyskyselyä ei järjestetty Kustannusten nousu oli 1-2 % Virkoja täytettiin kolme, viranhaltijoiden eläköidyttyä. Vakinaista henkilökuntaa 116 (tilapäiset ja määräaikaiset mukaan lukien 157)
Sähköinen asiointimahdollisuus.	Sähköisiä asiointimahdollisuuksia lisätään. Otetaan käyttöön uusia ohjelmistoja.	Sähköinen tontinvarausjärjestelmä otettiin käyttöön. Ohjelmistojen osioita otettiin käyttöön maankäyttöyksikössä. Kuntamaisemapalvelu käytössä.
Palvelujen kilpailuttaminen ja ostopalveluiden hallinta.	Uusia palvelujen tuottamismalleja kehitetään.	Ostopalvelusopimuksia käytössä 6 kpl Hankintojen kilpailuttamisjärjestelmä Cloudia käytössä. Osa hankinnoista kuntien hankintapalveluiden kautta. Hankinnoissa kolme valitusta, jotka johtivat uuteen kilpailutukseen ja hankinnan viivästymiseen. Hankintajuristipalveluja lisättiin hankintojen kilpailutuksessa.

HENKILÖSTÖNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2017	Toteutuminen 2017
Henkilöstömitoitus. Toimiva työyhteisö.	Onko tavoitteelliset henkilöstömitoitukset toteutettu Hyvinvoiva, motivoitunut ja osaava henkilöstö Työtyytyväisyys	Määräaikaisista viroista täyttämättä 1 kpl Henkilöstö osallistui TYKY-toimintaan. Työtyytyväisyyskysely tehdään viiden vuoden välein. Työtapaturmia 7 kpl. Sairauspoissaolot koko teknisen henkilöstön osalta 3 613 pvä (23 pvä/työntekijä).
Osaaminen muuttuvassa työympäristössä.	Osallistutaan täydenniskoulutuksiin.	Henkilöstö osallistui yhteensä 90 koulutuspäivään. Henkilöstön pätevyksiä on pidetty ajan tasalla.
Toimivat informaatio- ja osallistumisjärjestelmät.	Työpaikkakokoukset	Viikoittaiset työpaikkakokoukset ja tiimipalaverit
Hyvä työympäristö.	Työvälineiden kuntotarkastus	Tuotantokalustoa ja -välineitä uusittiin.

TUNNUSLUVUT

	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Tekniset palvelut			
- kustannukset €/as	965	990	993
- henkilöstö	132	124	116
Kuntatekniikka			
Liikenneväylät			
- kunnossapito (m ² /as)	36	38	37
- kustannukset (€/as)	58	66	74
Katujen rakentaminen (m)	385	1 300	1 000
Yksityisteiden hoito (€/as)	7,6	7	7,3
Maankäyttö			
Kaavoitus			
-kustannukset (€/as)	14	14	12
Tontit			
-asuinrakentaminen (kpl)	20	44	13
-liike- ja teollisuus (kpl)	4	20	5
Kiinteistö- ja mitt.palvelut			
-kustannukset (€/as)	24	26	24
Puhdistus - ja ruokapalvelut			
Puhdistuspalvelut:			
-kustannukset (€/m ² /kk)	3,5	3,2	2,6
-kustannukset (€/as)	153	137	126
Ruokapalvelut:			
-aterian keskihinta (€)	2,33	2,83	2,38

Tilapalvelut			
- kustannukset (€/m ² /kk)	5,9	6,2	5,7
- rakennusneliöt (m ² /as)	4,7	5,3	5,5
- kustannukset (€/as)	336	391	377
- koulut (m ² /opp)	13	14	13
- kustannukset (€/opp)	652	835	876
Energian kulutus			
-kwh/m ²	281	251	246

Ympäristöyksikkö

Ympäristöyksikkö vastaa rakentamiseen ja ympäristönsuojeluun liittyvistä, sektorin lainsäädännön edellyttämistä viranomaistehtävistä Ylivieskan kaupungin alueella. Laeissa tarkoitettuna viranomaisena toimii rakennus- ja ympäristölautakunta.

Lautakunta piti vuoden 2017 aikana 10 kokousta, joissa käsiteltiin 86 kokousasiaa.

Rakentaminen jatkui kohtalaisen vilkkaana. Lupamäärät sekä ympäristönsuojelun viranhaltijapalvelujen myyminen Kannuksen kaupungille ja Merijärven kunnalle merkitsivät tulotavoitteen selvää ylittymistä.

Asuinrakennusten rakennuslupia myönnettiin 35 pientalolle (vuonna 2016: 48), kolmelle rivitalolle sekä yhdelle kerrostalolle. Kertomusvuonna myönnettiin lupa 87 asuinhuoneiston rakentamiseen ja uusia asuinhuoneistoja valmistui 114.

Merkittäviä rakennuslupia olivat mm.:

- Rudus Oy, betonitehdas
- Rakennusliike Somero Oy, kerrostalo
- Suomen Kuntakiinteistöt, hoivakoti, Ratakatu 12
- Suomen Kuntakiinteistöt, hoivakoti, Mikontie 1
- Ylivieskan kaupunki, päiväkotiki
- Leevi Hannula, sikala.

Korjausavustusten myöntäminen siirtyi Asumisen rahoitus- ja kehittämiskeskukselle. Avustuksiin liittyvä neuvonta ja seuranta ovat edelleen kunnan viranomaisen vastuulla.

Vuoden 2017 sähköisen asioinnin käyttöaste oli noin 95 %. Myös paperiset hakemuksen muutettiin sähköiseen muotoon. Palveluun liittyvä arkistointi otettiin käyttöön ja aiemmin kertynyttä lupaineistoa skannattiin ja vietiin sähköiseen arkistoon.

Ympäristönsuojelussa annettiin yhteensä 27 (vuonna 2016: 35) viranhaltijapäätöstä. Merkittäviä luparatkaisuja olivat mm. Rudus Oy:n betonitehtaalle sekä Oy Perhonjoki Ab:n Vieskan Voimalaitostuhkan hyötykäyttöön annetut luvat.

Ylivieskan kaupungin vuoden 2017 ympäristöpalkinto luovutettiin maailman ympäristöpäivänä 5. kesäkuuta Niemelänkylän kyläyhdistys ry:lle. Palkinnolla haluttiin kunnioittaa yhdistyksen tekemää vahvaa työtä kylämiljöön ja elävän kylänsä yhteisöllisyyden hyväksi.

Rakennus- ja ympäristölautakunta suoritti touko-kesäkuussa ns. ympäristökatselmuksia.

Ympäristöpäällikön työpanoksesta 50 % osoitettiin jätelautakunnan esittelijän viranhaltijatehtäviin. Ympäristönsuojeluun syntyneen henkilöstövajauksen täyttivät määräaikaisena toimineet ympäristösuunnittelija ja ympäristöasiantuntija. Ympäristösuunnittelijan virasta myytiin kaksi päivää viikossa Kannuksen kaupungille ja kaksi päivää kuukaudessa Merijärven kunnalle. Vuoden lopulla hyväksyttiin ympäristönsuojelun ns. säännöllistä valvontaa koskevat yhteistyösopimukset Kannuksen, Nivalan ja Oulaisten kaupunkien sekä Merijärven ja Sievin kuntien kanssa. Tämä toiminta käynnistyy vuonna 2018.

Ely-keskuksen myöntämän rahoituksen turvin jatkettiin Vielä virtaa II –hanketta, mm. suunnittelemalta mittavaa kosteikkaa Pylväsojavarteen Laukkupalon alueelle. Tulvatieto -hankkeeseen saatiin maa-seuturahastolta rahoitus. Hanke kestää vuoden 2018 loppuun saakka. Ympäristöministeriöltä haettiin ja saatiin rahoitus Sipilän hallituksen kärkihankkeisiin lukeutuvaan Viivytys- hankkeeseen.

Ympäristöyksikkö osallistui Pohjois-Pohjanmaan liiton toteuttamaan Pohjaveden suojelun ja kivianeshuollon yhteensovittamiseen eli POSKI-hankkeen 3-vaiheeseen.

Vakinaista henkilökuntaa oli 5.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

ASIAKASNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2017	Toteutuminen 2017
Asiakaskohtainen, sujuva ja laadukas viranomaistoiminta.	Asiakastyytyväisyys ympäristöyksikön palveluihin. Sähköisten palveluiden käyttöönotto.	Rakennusluvut 212 kpl Sähköisten hakemusten osuus kaikista rakennusvalvonnan hakemuksista 95 %. Valitukset ja oikaisuvaatimukset viranomaisen ratkaisuksista 1 kpl
Toiminnan avoimuus.	Tiedottaminen lainsäädännön muutoksista, merkittävistä linjauksista sekä lupien valmistelusta ja ratkaisusta.	Tiedotteita annettiin yhteensä viisi kappaletta.
Viihtyisä, vetovoimainen ja turvallinen ympäristö.	Jatkuva valvonta: Ympäristökatselmuksen suorittaminen touko-kesäkuussa. Vuoden 2017 ympäristöpalkinto jaetaan maailman ympäristöpäivänä.	Katselmusta suoritettiin kolmena päivänä. Lautakunta jakoi palkinnon Niemilän kyläyhdistys ry:lle. Kehotuksia annettiin 17 kpl.

TALOUSNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2017	Toteutuminen 2017
Talouden hallinta.	Yksikön nettomenot ovat hallinnassa.	Yksikön tulot ylittivät selvästi budjetoidun, jolloin nettomenot jäivät ennakoitua pienemmiksi.

PROSESSIT JA RAKENTEET NÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2017	Toteutuminen 2017
Asiantunteva ja riippumaton viiranomaistoiminta.	Lautakunnan perehdyttäminen (lautakunnan koulutuspäivän järjestäminen esim. yhteistyössä alueen muiden kuntien kanssa).	Lautakunta osallistui Rovaniemellä järjestettyyn kaksipäiväiseen viiranomaiskoulutukseen.

HENKILÖSTÖNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2017	Toteutuminen 2017
Henkilöstön osaaminen ja jaksaminen muuttuvassa työympäristössä.	Henkilöstön riittävä täydennyskoulutus.	Henkilöstö osallistui tärkeänä pitämäänsä täydennyskoulutukseen.
Toimiva työyhteisö ja sisäinen informaatiojärjestelmä.	Ympäristöyksikön henkilöstön palaverit kuukausittain.	Tiimipalavereita on ollut kuusi kappaletta. Kehittämiskeskustelut eivät toteutuneet kattavasti.

TUNNUSLUVUT

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Henkilöstö	4	5	4	5
Korjausavustukset, €	33 699	92 000	70 000	0
Myönnetyt rakennusluvut	246	238	280	212
Myönnetyt ympäristöluvut	15	11	10	5

TALOUS

TEKNISET PALVELUT	Alkuperäinen Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2017	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	13 321 140	195 000	13 516 140	13 438 590	-77 550	0,6
Toimintamenot	-13 957 050	-745 000	-14 702 050	-14 076 882	625 168	4,4
Toimintakate	-635 910	-550 000	-1 185 910	-638 292	547 618	85,8
Poistot	-2 277 000	-129 960	-2 406 960	-2 394 254	12 706	0,5

Toimielin:	80	TEKNISTEN PALVELUIDEN LAUTAKUNTA
-------------------	-----------	---

Tehtävä:	260	Vesihuoltolaitos
-----------------	------------	-------------------------

PALVELUAJATUS

Vesihuoltolaitos huolehtii jäte- ja hulevesien keräilystä ja poisjohtamisesta.

KATSAUS VUODEN 2017 TOIMINTAAN

Vesihuoltolaitoksen talousarvion käyttötalousosan nettomenot olivat noin 570 000 euroa. Laskutettava jätevesimäärä väheni noin 9 prosentilla. Vuotovesien osuus oli noin 41 prosenttia.

Vesihuoltolaitoksen investointeihin käytettiin yhteensä noin 715 000 euroa. Investoinnit kohdentuivat pääasiassa viemäriverkoston rakentamiseen ja saneeraukseen katujen kunnostuksen yhteydessä. Yksittäisiä viemäriinjoja saneerattiin noin 60 000 eurolla. Saneerauksessa sujutettiin viemäreitä ja uusittiin liitoskaivoja. Vestian jäteasemalle rakennettu siirtoviemäri lunastettiin kaupungille.

Haja-asutusalueen viemärointejä ei toteutettu.

Vesihuoltolaitoksen muodostaminen takautuvasti taseyksiköksi siirtyi vuodella eteenpäin.

TUNNUSLUVUT

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
Viemärlaitos				
Kustannukset (€/as)	77	71		76
Viemärien rakentaminen (m)				
- jätevesiviemärit	2 100	158	1 000	1 600
Laskutettu jätevesi (m ³)	658 000	626 427	640 000	570 119
Huleveden määrä (%)	41	32	35	41

TALOUS

VESIHUOLTOLAITOS	Alkuperäinen Talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2017	Poikkeama	Tot %
Toimintatulot	1 908 000	0	1 908 000	1 733 073	-174 927	10,1
Toimintamenot	-1 160 820	0	-1 160 820	-1 160 072	748	0,1
Toimintakate	747 180	0	747 180	573 001	-174 179	30,4
Poistot	-420 000	-234 740	-654 740	-649 890	4 850	0,7

VESIHUOLTOLAITOKSEN TULOSLASKELMA

	31.12.2017	31.12.2016	Muutos %
Liikevaihto			
Myyntituotot (jätevesimaksut)	1 685 015,00	1 734 336,35	-2,8
Maksutuotot	0,00	0,00	
Muut tuotot	48 058,00	15 640,00	207,3
	<u>1 733 073,00</u>	<u>1 749 976,35</u>	-1,0
Valmistus omaan käyttöön		0,00	
Aineet ja tarvikkeet			
Ostot tilikauden aikana	-36 164,00	-50 996,70	-29,1
Palvelujen ostot			
Asiakaspalvelujen ostot	-1 500,00	-7 277,65	-79,4
Muiden palvelujen ostot	-1 070 747,00	-965 623,33	10,9
	<u>-1 072 247,00</u>	<u>-972 900,98</u>	10,2
Henkilöstömenot			
Palkat ja palkkiot	-28 137,00	-24 745,06	13,7
Henkilösivukulut	-14 925,00	-18 797,44	-20,6
	<u>-43 062,00</u>	<u>-43 542,50</u>	-1,1
Liiketoiminnan muut kulut			
Vuokrat	-4 119,00	-4 119,35	0,0
Muut kulut	-4 478,00	-1 124,40	298,3
	<u>-8 597,00</u>	<u>-5 243,75</u>	63,9
Poistot	-649 890,00	-652 008,06	-0,3
Liikeyli-/alijäämä	-76 887,00	25 284,36	
Rahoitustulot ja -menot			
Korkomenot	0,00	0,00	
Korvaus jäännöspääomasta 2,5 %	-168 732,16	-173 214,82	-2,6
Yli-/alijäämä ennen varauksia	-245 619,16	-147 930,46	66,0
Poistoeron muutos	0,00	0,00	
Varausten muutos	0,00	0,00	
Tilikauden yli-/alijäämä	-245 619,16	-147 930,46	66,0

Toimielin:	84	JÄTELAUTAKUNTA
-------------------	-----------	-----------------------

Tehtävä:	264	Jätelautakunta
-----------------	------------	-----------------------

PALVELUAJATUS

Jätelautakunta on jätelain edellyttämä ja kuntalain mukainen yhteinen lautakunta kuntien omistaman, jätehuollon palvelutehtävästä huolehtivan Vestia Oy:n toimialueella.

Jätelautakunta vastaa ja päättää toimialueellaan kunnalle kuuluvista jätehuollon viranomaistehtävistä siten kuin jätelaissa on säädetty.

Viranomaistoiminnan lähtökohtana on asiakaskohtainen, helposti tavoitettava, tasapuolinen ja oikeudenmukainen sekä myös riippumaton palvelutuotanto.

Jätelautakunnan toiminnan keskeisiä tehtäviä vuonna 2017 olivat:

- jätehuoltomääräysten soveltaminen ja niistä tiedottaminen;
- jätteen kuljetustietoja koskevan rekisterin täydentäminen ja ylläpitäminen;
- Korkeimman hallinto-oikeuden antaman päätöksen muun kuin asumisessa syntyvän yhdyskuntajätteen kuljetusjärjestelmän muuttumisesta täytäntöönpano;
- jätteenkuljetuksen ulkopuolella olevien kiinteistöjen kartoittaminen ja kehottaminen kuljetukseen liittymiseksi;
- sako- ja umpikaivolietteiden kuljetustietojen kokoaminen;
- jätemaksutaksan käsitteleminen;
- sako- ja umpikaivolietteiden kuljetusjärjestelmän tarkastelemisen tausta-aineiston kokoaminen, sekä
- yhteistoiminnan edistäminen Westenergy Oy:n toimialueen muiden jätelautakuntien kanssa.

Lisäksi keskeinen osa lautakunnan toimintaa ovat jätetaksaan liittyvät tehtävät, kuten maksuunpano- ja perintäluetteloiden hyväksyminen sekä maksuistutusten käsitteleminen ja maksujen kohtuullistamis päätökset. Lautakunnan alaisia työntekijöitä työllistävät myös poikkeamisratkaisut jätehuoltomääräyksistä sekä jätteen kuljetuksen rekisterin ylläpitotehtävät. Asumisessa syntyvien lietteiden määriin, kuljetukseen ja käsittelyyn liittyvä selvitystyö tilattiin konsulttitoimistolta, mikä myös työllisti työntekijöitä.

Lautakunnan alaisen henkilökunnan määrä on 1,5 htv.

KATSAUS VUODEN 2017 TOIMINTAAN

Kaikki 16 toimialueen kuntaa ovat voineet vuonna 2017 olla täysivaltaisesti mukana Jokilaaksojen jätelautakunnan toiminnassa.

Lautakunta kokoontui kertomusvuonna neljä kertaa ja käsitteli 32 asiaa. Lautakunnan puheenjohtajana on vuoden 2017 alussa toiminut Esko Elsilä Ylivieskasta. Varapuheenjohtaja valitaan vuosittain kuntien aakkosjärjestyksen mukaisesti. Vuonna 2017 varapuheenjohtajana toimi ensin Aimo Remes Kärsämäeltä. Kuntavaalien jälkeen lautakunta muuttui lähes kokonaan, vain yksi aiemman lautakunnan jäsen jatkoi myös uudessa. Puheenjohtajaksi valittiin Eero Myllykangas Ylivieskasta ja varapuheenjohtajaksi Ilkka Saari Kärsämäeltä.

Lautakuntaa työllisti vuonna 2017 edelleen uusien, koko toimialueen kattavien jätehuoltomääräysten soveltaminen.

Lautakunta hyväksyi 23.11.2017 uuden, vuoden 2018 alusta noudatettavan jätemaksutaksan. Kunta-laisten näkökulmasta oleelliset jätemaksut laskivat hieman.

Korkein hallinto-oikeus antoi 12.4.2016 päätöksensä, jolla oikeus pysytti lautakunnan tekemän päätöksen muun kuin asumisessa syntyvän yhdyskuntajätteen kuljetusjärjestelmän muuttumisesta kunnan järjestämäksi. Järjestelmä muuttui siirtymäkauden jälkeen 1.8.2016. Kaikki kunnan vastuulle siirtyvät kiinteistöt eivät kuitenkaan siirtyneet Vestia Oy:n kilpailuttamaan jätteenkuljetukseen, mikä työllisti viranomaista myös vuonna 2017.

Jätelautakunnan esittelijä teki neljä päätöstä maksumuistutuksista. Jätehuoltomääräyksistä poikkeamispäätöksiä tehtiin 47, jätemaksujen maksuunpanopäätöksiä 81 ja maksujen siirtoja perintään 39. Maksuunpanopäätösten määrä kasvoi selvästi edellisestä vuodesta.

Jätteen tuottajayhteisöltä edellytetty pakkausjätteen keräyspisteverkosto toimi kertomusvuonna aiempaa paremmin.

Lautakunta päätti vuonna 2016 kilpailuttaa sako- ja umpikaivolietteiden kuljetusjärjestelmän tarkastelun tarvittavan tausta-aineiston laatimisen. Työ tilattiin Pöyry Finland Oy:ltä. Selvitys valmistui toukokuussa 2017.

Lautakunnan työntekijät osallistuivat Westenergy Oy Ab:n (jäteyhtiöiden omistama, energiaa tuottava jätteenpolttolaitos) toiminta-alueen jätehuoltoviranomaisten yhteistyötapaamiseen. Järjestämismuutoksissa oli Jokilaaksojen jätelautakunta, joten tapaaminen pidettiin Ylivieskassa 12.6.2017. Lautakunnan toimistosihteeri ja esittelijä sekä lautakunnan jäseniä osallistui jätelautakuntien neuvottelupäiville Tampereella 15.-16.11.2017. Uusi lautakunta perehtyi toimialaansa osallistumalla Oulussa järjestettyyn koulutukseen 10.10.2017.

Jokilaaksojen jätelautakunnan toimistosihteerinä on ollut Aila Eskonniemi. Esittelijän tehtävää on hoitanut Tapio Koistinaho (50 %).

TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN VUONNA 2016

ASIAKASNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2017	Toteutuminen 2017
Toiminnan avoimuus.	Tiedottaminen jätelainsäädännön mukaisista velvoitteista, lautakunnan toiminnasta sekä alueen asukkaita ja yhteisöjä koskevien asioiden valmistelusta ja niihin liittyvistä ratkaisuista.	Tiedotteet annettiin jätehuoltomääräysten antamisesta sekä niitä koskevan oppaan julkaisemisesta.
Lautakunnan tunnettuus.	Lautakunnan toimialueen ja tehtävien tekeminen tunnetuksi koko toimialueella.	Lautakunnan tehtävistä on tiedotettu toimialuetta koskevan päätöksenteon sekä uusien jätehuoltomääräyksiä yhteydessä.

3.2 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

3.2.1 Tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu

TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU

Tuloslaskelmaosan tulot ja menot sisältävät myös sisäiset tulot ja menot.

Talousarvion tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu 2017

	Talousarvio 2017	Talousarvio- muutokset	Talousarvio 2017 muutosten jälkeen	Toteutuma (€) 2017	Poikkeama 2017	Muutos % 2016/ 2017
VARSINAINEN TOIMINTA						
Toimintatulot	45 388 400	636 058	46 024 458	45 953 520	-70 938	5,53
Myyntitulot (+)	32 970 640	-48 500	32 922 140	32 027 380	-894 760	-1,75
Maksutulot (+)	2 202 380	0	2 202 380	1 994 810	-207 570	0,72
Tuet ja avustukset (+)	554 600	40 000	594 600	1 529 163	934 563	35,60
Vuokratuotot (+)	7 247 624	193 500	7 441 124	6 952 817	-488 307	41,35
Muut toimintatulot (+)	2 413 156	451 058	2 864 214	3 449 350	585 136	18,08
Toimintamenot	-127 103 130	-1 580 480	-128 683 610	-127 337 309	1 346 301	1,39
Palkat ja palkkiot (-)	-37 512 961	-321 040	-37 834 001	-37 032 487	801 514	2,41
Henkilösivukulut (-)	-9 203 990	0	-9 203 990	-8 928 860	275 131	-5,32
Palvelujen ostot (-)	-60 545 061	-73 970	-60 619 031	-61 366 280	-747 249	1,47
Aineet ja tarvikkeet (-)	-6 988 265	7 650	-6 980 615	-7 066 624	-86 009	13,93
Avustukset (-)	-5 260 700	-181 600	-5 442 300	-5 273 843	168 457	0,06
Vuokramenot (-)	-7 253 088	-1 010 700	-8 263 788	-7 291 402	972 386	-0,36
Muut toimintamenot (-)	-339 065	-820	-339 885	-377 815	-37 930	-48,51
TOIMINTAKATE	-81 714 730	-944 422	-82 659 152	-81 383 789	1 275 363	-0,81
Verotulot (+)	54 300 000	200 000	54 500 000	54 577 965	77 965	1,05
Valtionosuudet (+)	34 700 000	500 000	35 200 000	35 297 975	97 975	3,67
Rahoitustulot ja -menot						
Korkotulot (+)	40 000	0	40 000	74 232	34 232	777,82
Muut rahoitustulot muilta (+)	60 000	0	60 000	75 590	15 590	22,29
Korkomenot (-)	-600 000	100 000	-500 000	-462 021	37 979	31,48
Muut rahoitusmenot (-)	-30 000	0	-30 000	-8 233	21 767	600,94
VUOSIKATE	6 755 270	-144 422	6 610 848	8 171 719	1 560 871	42,65
Poistot ja arvonalentumiset						
Sumu-poistot (-)	-4 518 000	-542 000	-5 060 000	-5 065 784	-5 784	20,96
Arvonalentumiset (-)	0	0	0	0	0	
Satunnaiset tulot	0	0	0	0	0	
TILIKAUDEN TULOS	2 237 270	-686 422	1 550 848	3 105 935	1 555 087	
Varausten muutos (+/-)	0	0	0	-6 185	-6 185	
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	2 237 270	-686 422	1 550 848	3 099 750	1 548 902	

Verotulojen erittely 2017

Verotulot	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 2017	Poikkeama euroa
Kunnan tulovero	46 100 000	0	46 100 000	45 777 900	-322 100
Osuus yhteisöveron tuotosta	3 100 000	200 000	3 300 000	3 933 979	633 979
Kiinteistövero	5 100 000	0	5 100 000	4 866 086	-233 914
Yhteensä	54 300 000	200 000	54 500 000	54 577 965	77 965

Veroprosentit

Verovuosi	Tulovero- prosentti	Yleinen kiinteistövero%	Vakituisten asuinrak.kiinteistövero %	Muun asuinrakennuksen kiinteistövero%
2008	20,25	0,90	0,45	1,00
2009	20,50	1,00	0,45	1,00
2010	21,00	1,00	0,55	1,10
2011	21,00	1,00	0,55	1,10
2012	21,00	1,00	0,55	1,10
2013	21,50	1,05	0,60	1,10
2014	21,50	1,10	0,65	1,15
2015	21,50	1,30	0,70	1,15
2016	21,50	1,30	0,70	1,15
2017	21,50	1,30	0,70	1,15

Tuloveron määräytyminen

Verovuosi	Tulovero- prosentti	Kunnallisveron verotettava tulo, 1000 €	Muutos %
2008	20,25	172 559	6,06
2009	20,50	172 395	-0,1
2010	21,00	178 333	3,44
2011	21,00	186 749	4,72
2012	21,00	193 362	3,54
2013	21,50	202 802	4,88
2014	21,50	209 033	3,07
2015	21,50	212 342	1,58
2016	21,50	212 195	-0,1
2017	21,50	210 511	-0,8

Valtionosuuksien erittely

Valtionosuudet	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 2017	Poikkeama euroa
Peruspalveluiden valtionosuus	26 400 000	300 000	26 700 000	26 650 433	-49 567
Verotuloihin perustuva tasaus	8 500 000	50 000	8 550 000	8 550 372	372
Opetus- ja kult.toimen vos	-200 000	-150 000	-50 000	97 170	147 170
Harkinnan varainen valtionos.	0	0	0	0	0
Yhteensä	34 700 000	200 000	35 200 000	35 297 975	97 975

Verorahoituksen kehitys

(Verotulot ja valtionosuudet yhteensä)

Vuosi	Verotulot	Muutos %	Valtionosuus	Muutos %	Yhteensä	Muutos %
2008	40,1	7,2	22,1	7,3	62,2	7,2
2009	41,3	3,0	25,1	13,6	66,4	6,8
2010	43,1	4,4	25,4	1,2	68,5	3,2
2011	45,9	6,5	26,7	5,1	72,6	6,0
2012	46	0,3	27,9	4,4	73,9	1,8
2013	49,9	8,6	28,6	2,7	78,5	6,4
2014	51,3	2,8	29,2	2,0	80,5	2,5
2015	53,3	3,9	30,9	5,7	84,2	4,6
2016	54	1,2	34	10,4	88,1	4,6
2017	54,6	1,0	35,3	3,8	89,9	2,0

3.2.2 Investointiosan toteutumisvertailu

INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN 2017

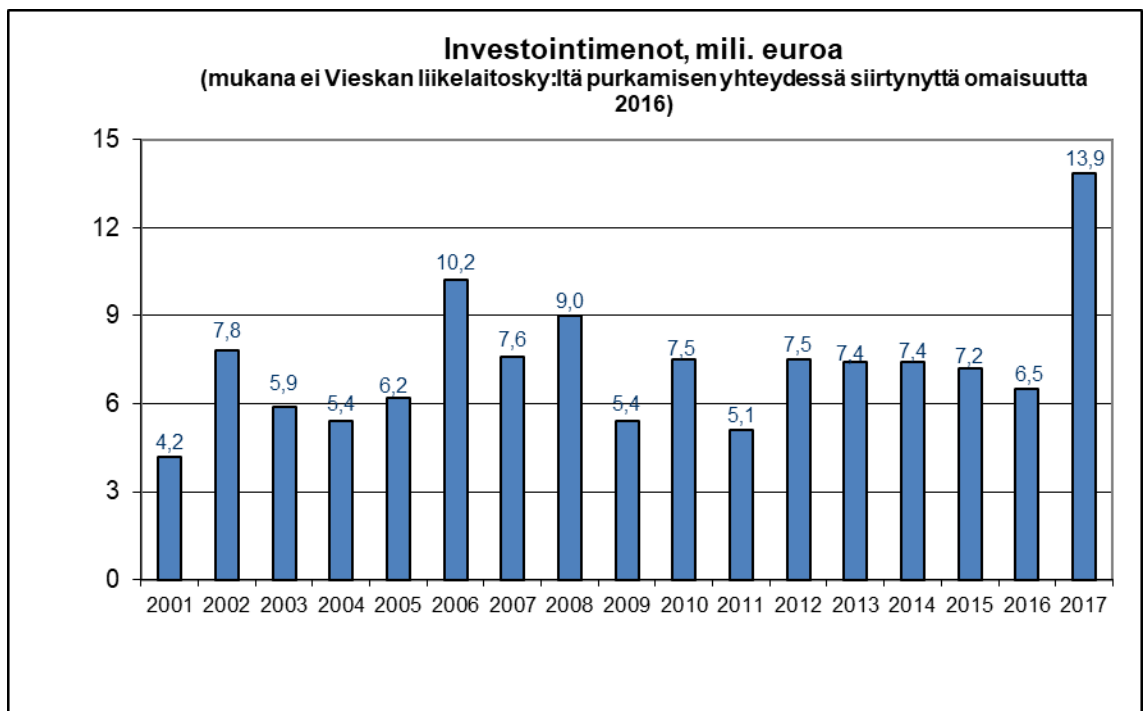
HANKERYHMÄ/ HANKE	TALOUSARVIO 2017	Muutos	TALOUSARVIO 2017 Muutettu	TP 2017
Maa- ja vesialueet	Menot	300 000	300 000	794 716
	Tulot (tasearvo)	800 000	800 000	164 624
	Myyntivoitot tuloslaskelmasta			792 611
	Netto	-500 000	-500 000	162 519
Osakkeet ja osuudet/ Kaupunginhallitus	Menot	197 200	197 200	196 356
	Tulot	0	0	
	Netto	0	0	
Irtain omaisuus/ Kaupunginhallitus	Menot	70 000	70 000	15 280
	Tulot	0	0	0
	Netto	70 000	70 000	
Irtain omaisuus/ Pelastuslaitos	Menot	512 000	512 000	570 436
	Tulot	12 000	12 000	72 000
	Netto	500 000	500 000	498 436
Irtain omaisuus/ Peruskoulut ja lukio	Menot	50 000	20 000	70 000
	Tulot	0	0	0
	Netto	50 000	70 000	75 370
Irtain omaisuus/ Varhaiskasvatus	Menot	37 000	37 000	24 989
	Tulot	0	0	0
	Netto	37 000	37 000	24 989
Irtain omaisuus/ Liikuntapalvelut	Menot	40 000	40 000	31 059
	Tulot	0	0	0
	Netto	40 000	40 000	31 059
Irtain omaisuus/ Tekniset palvelut	Menot	50 000	50 000	33 711
	Tulot	0	0	0
	Netto	50 000	50 000	33 711
Talonrakentaminen, Jokirannan koulu	Menot	750 000	750 000	985 857
	Tulot	0	0	0
	Netto	750 000	750 000	985 857
Talonrakentaminen, Yhtenäiskoulu	Menot	150 000	150 000	106 795
	Tulot	0	0	0
	Netto	150 000	150 000	106 795
Talonrakentaminen, Katajan koulu Kust.arvio 5,2 milj. e	Menot	4 200 000	4 200 000	3 916 220
	Tulot	0	0	0
	Netto	4 200 000	4 200 000	3 916 220
Talonrakentaminen, Hakalahden pv-koti Kust.arvio 2,0 milj. e	Menot	1 000 000	1 000 000	106 631
	Tulot	0	0	0
	Netto	1 000 000	1 000 000	106 631
Talonrakentaminen, Kaupungintalo Kust.arvio 3,4 milj. e	Menot	2 400 000	2 400 000	2 530 364
	Tulot	0	0	0
	Netto	2 400 000	2 400 000	2 530 364
Talonrakentaminen Palvelukoti Kust.arvio 2,1 milj. e	Menot	500 000	-500 000	0
	Tulot	0	0	0
	Netto	500 000	0	0
Talonrakentaminen Hoivakoti Kust.arvio 3,0 milj. e	Menot	1 000 000	-1 000 000	0
	Tulot	0	0	0
	Netto	1 000 000	0	0
Talonrakentaminen, Muut talonrakennus- investoinnit	Menot	780 000	200 000	980 000
	Tulot	130 000	130 000	212 139
	Netto	650 000	850 000	569 585

HANKERYHMÄ/ HANKE		TALOUSARVIO		TALOUSARVIO 2017	TP 2017
		2017 muutettu		Muutettu	
Liikennealueet	Menot	2 250 000		2 250 000	2 762 279
	Tulot	0		0	0
	Netto	2 250 000		2 250 000	2 762 279
Puistoalueet	Menot	80 000		80 000	50 317
	Tulot	0		0	0
	Netto	80 000		80 000	50 317
Liikunta-alueet	Menot	350 000		350 000	181 222
	Tulot	0		0	0
	Netto	350 000		350 000	181 222
Vesihuoltolaitos	Menot	650 000		650 000	714 909
	Tulot	0		0	0
	Netto	650 000		650 000	714 909
INVESTOINNIT	Menot	15 366 200	-1 280 000	14 086 200	13 878 237
	Tulot	942 000	0	942 000	1 241 374
	YHTEENSÄ	Netto	14 424 200	-1 280 000	13 144 200

Vuoden 2017 suurimmista investoinneista kaupungintalon peruskorjaus ja Katajan koulun rakentaminen toteutuivat vuoden 2017 lopussa. Kaupungintalon kustannusarvio oli 3,4 milj. euroa ja toteutuneet kustannukset vuosilta 2016- 2017 olivat yhteensä 3,6 milj.euroa. Katajan koulun kustannusarvio oli 5,2 milj. e ja toteutuneet kustannukset vuosilta 2016-2017 olivat 5,1 milj. euroa.

Muista talonrakennuskohteista suurin investointi oli Raudaskosken koulun liikuntasaliosan korjaustyöt, johon käytettiin noin 700.000 euroa.

Kuntatekniikan nimetyistä kohteista toteutettiin keskustan liikennejärjestelyjä Vieskankadun osalta noin 510.000 eurolla ja Närhitien ratasillan suunnittelua.



3.2.3 Rahoitusosan toteutumisvertailu

RAHOITUSOSAN TOTEUTUMISVERTAILU

Toimintakertomuksessa esitetään toteutumisvertailu talousarvion rahoitusosasta.

Talousarvion rahoitusosan toteutumisvertailu 2017

	Talousarvio 2017	Ta-muutokset 2017	Talousarvio 2017 muutettu	Toteutuma (€) 2017	Poikkeama
TOIMINNAN RAHAVIRTA					
Vuosikate (+ / -)	6 755 270	-144 422	6 610 848	8 171 719	1 560 871
Satunnaiset erät (+ / -)	0		0	0	0
Tulorahoituksen korjaukset (+ / -)	-300 000	-451 058	-751 058	-792 611	-41 553
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
Investointimenot (-)	-14 069 000	-17 200	-14 086 200	-13 878 237	207 963
Rahoitusosuudet invest.menoihin (+)	12 000	130 000	142 000	72 000	-70 000
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot (+)	800 000	0	800 000	1 169 374	369 374
Toiminnan ja investointien rahavirta	-6 801 730	-482 680	-7 284 410	-5 257 755	2 026 655
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamist. lisäykset (-)	0	0	0	-27 500	-27 500
Antolainasaamist. vähennykset (+)	10 000	0	10 000	-10 000	-20 000
Lainakannan muutokset					
Pitkäaik. lainojen lisäys (+)	10 800 000	1 100 000	11 900 000	0	-11 900 000
Pitkäaik. lainojen vähennys (-)	-4 000 000	-390 000	-4 390 000	-4 388 900	1 100
Lyhytaik.lainojen muutos (+ / -)	-8 270	-27 320	-35 590	11 000 000	11 035 590
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0	0	-2 126 054	-2 126 054
Rahoituksen rahavirta	6 801 730	682 680	7 484 410	4 447 546	-3 036 864
RAHAVAROJEN MUUTOS	0	200 000	200 000	-810 209	-1 010 209
LAINAKANNAN MUUTOS	6 791 730	682 680	7 474 410	6 611 100	-863 310

3.2.4 Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

YHTEENVETO VALTUUSTON HYVÄKSYMIEEN SITOVIEEN MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA

KÄYTTÖTALOUS	TA 2017	TA-MUUTOS	TA muutosten jälkeen 2017	TP 2017	POIK-KEAMA	TP 2016
VAALIT	-38 870	0	-38 870	-33 361	5 509	0
TARKASTUSTOIMINTA	-46 860	0	-46 860	-60 990	-14 130	-47 708
YLEISHALLINTO	-1 829 510	0	-1 829 510	-1 855 935	-26 425	-1 533 058
ELINKEINOPALVELUT	-433 000	0	-433 000	-435 278	-2 278	-420 771
PELASTUSPALVELUT	-1 560 120	0	-1 560 120	-1 561 644	-1 524	-1 614 910
PERUSPALVELUKY KALLIO	-48 420 000	-80 000	-48 500 000	-48 201 648	298 352	-48 360 722
- josta Kallion oma toiminta	-29 700 000	0	-29 700 000	-29 313 897	-386 103	-29 728 944
- josta ostettu Erikoissairaanhoido	-16 800 000	0	-16 800 000	-16 896 660	-96 668	-16 514 541
- josta muu sosiaali- ja terv.huolto	-2 000 000	0	-2 000 000	-2 089 847	-8 920	-2 275 034
YHTEISÖTUET	-785 000	0	-785 000	-774 840	10 160	-775 588
MAASEUTUPALVELUT	-92 440	0	-92 440	-82 027	10 413	-90 410
JOKILAAKSOJEN PELASTUSLAITOS	500 000	0	500 000	498 526	-1 474	493 074
YLEISSIVISTÄVÄT KOULUTUSPALV.	-16 418 000	-595 700	-17 013 700	-16 870 745	142 955	-16 616 810
VARHAISKASVATUSPALVELUT	-8 908 310	-63 600	-8 971 910	-8 739 161	232 749	-8 568 577
KIRJASTOPALVELUT	-644 000	0	-644 000	-616 693	27 307	-632 272
NUORISOPALVELUT	-298 440	0	-298 440	-296 179	2 261	-286 703
KULTTUURIPALVELUT	-320 000	0	-320 000	-389 057	-69 057	-327 993
MUSIIKKIOPISTON TOIMINTA	-900 760	0	-900 760	-879 338	21 422	-877 041
KANSALAIPOISTON TOIMINTA	-669 000	0	-669 000	-627 785	41 215	-583 528
LIIKUNTAPALVELUT	-1 261 690	-106 180	-1 367 870	-1 233 195	134 675	-813 366
TEKNISET PALVELUT	-635 910	-550 000	-1 185 910	-638 292	547 618	-2 524 661
VIEMÄRILAITOS	747 180	0	747 180	573 001	-174 179	677 292
JÄTELAUTAKUNTA	0	0	0	0	0	0
	-82 014 730	-1 395 480	-83 410 210	-82 224 639	1 185 571	-82 903 751

TULOSLASKELMAOSA	TA 2017	TA-MUUTOS	TA muutosten jälkeen 2017	TP 2017	POIK-KEAMA	TP 2016
Verotulot	54 300 000,00	200 000,00	54 500 000,00	54 577 965,04	77 965,04	54 011 605,04
Valtionosuudet	34 700 000,00	500 000,00	35 200 000,00	35 297 975,00	97 975,00	34 049 312,00
Korkotuotot	100 000,00	0,00	100 000,00	149 821,97	49 821,97	70 270,72
Korkokulut	-630 000,00	100 000,00	-530 000,00	-470 254,51	59 745,49	-352 584,34

INVESTOINTIOSA

Investointiosan sitovien määrärahojen toteutuminen (sitovuus bruttomenot, paitsi maa- ja vesialueissa nettomenot/-tulot)

Kohde	Nimi	TA 2017	TA-MUUTOS	TA muutosten jälkeen	TP 2017	POIKKEAMA
8000	Maa- ja vesialueet NETTO YHTEENSÄ	500 000	0	500 000	-630 092,00	-1 130 092,00
** 8010	Osakkeet ja osuudet MENOT YHTEENSÄ	0	-197 200	-197 200	-196 355,55	844,45
** 8100	Irtain omaisuus/Kaupungin hall. MENOT YHTEENSÄ	-70 000	0	-70 000	-15 280,00	54 720,00
** 8125	Irtain omaisuus/Peruskoulut MENOT YHTEENSÄ	-50 000	-20 000	-70 000	-75 370,41	-5 370,41
** 8128	Irtain omaisuus/Varhaiskasv. MENOT YHTEENSÄ	-37 000	0	-37 000	-24 989,00	12 011,00
** 8130	Irtain omaisuus/Kulttuuripalv. MENOT YHTEENSÄ	0	0	0	0,00	0,00
** 8145	Irtain omaisuus/Liikuntapalv. MENOT YHTEENSÄ	-40 000	0	-40 000	-31 059,27	8 940,73
** 8150	Irtain omaisuus/Pelastuspalv. MENOT YHTEENSÄ	-512 000	0	-512 000	-570 436,47	-58 436,47
** 8202	Jokirannan koulu MENOT YHTEENSÄ	0	-750 000	-750 000	-985 857,26	-235 857,26
** 8214	Kaupungintalo MENOT YHTEENSÄ	-2 400 000	0	-2 400 000	-2 530 364,31	-130 364,31
** 8215	Katajan koulu MENOT YHTEENSÄ	-4 200 000	0	-4 200 000	-3 916 220,41	283 779,59
** 8216	Savelan kiinteistö (Myyntitulo. Ei sitova taso) TULOT YHTEENSÄ	0	0	0	152 666,63	152 666,63
** 8220	Muut talonrakennusinvestoinnit MENOT YHTEENSÄ	-580 000	-400 000	-980 000	-781 723,87	198 276,13
** 8221	Yhtenäiskoulu MENOT YHTEENSÄ	0	-150 000	-150 000	-106 795,25	43 204,75
** 8223	Hakalahden päiväkot. MENOT YHTEENSÄ	-1 000 000	0	-1 000 000	-106 631,01	893 368,99
** 8224	Kehitysvamm. palvelukoti MENOT YHTEENSÄ	-500 000	500 000	0	0,00	0,00
** 8225	Vanhusten hoivakoti MENOT YHTEENSÄ	-1 000 000	1 000 000	0	0,00	0,00
** 8300	Liikennealueet MENOT YHTEENSÄ	-2 250 000	0	-2 250 000	-2 762 278,85	-512 278,85
** 8400	Puistoalueet MENOT YHTEENSÄ	-80 000	0	-80 000	-50 316,81	29 683,19
** 8500	Liikunta-alueet MENOT YHTEENSÄ	-350 000	0	-350 000	-181 222,17	168 777,83
** 8700	Viemärilaitos MENOT YHTEENSÄ	-650 000	0	-650 000	-714 909,26	-64 909,26
** 8900	Irtain omaisuus/Teknisten palv. MENOT YHTEENSÄ	-50 000	0	-50 000	-33 711,29	16 288,71
*	INVESTOINNIT YHTEENSÄ	812 000	130 000	942 000	448 762,63	-493 237,37
**	TULOT YHTEENSÄ	812 000	130 000	942 000	448 762,63	-493 237,37
**	MENOT YHTEENSÄ	-14 069 000	-17 200	-14 086 200	-13 878 237,01	207 962,99
***	NETTO YHTEENSÄ	-13 257 000	112 800	-13 144 200	-13 429 474,38	-285 274,38

RAHOITUSOSA

Sitovuus saamisten bruttolisäys, lainakannan nettomuutos	TA 2017	TA- MUUTOS	TA muutosten jälkeen	TP 2017	POIKKEAMA
Antolainasaamisten lisäys	0	0	0	27 500	27 500
Lainakannan muutos (lainanotto-lyhenny	10 791 730	1 072 680	11 864 410	6 611 100	4 180 630
- pitkäaikaisten lainojen muutos	10 800 000	1 100 000	11 900 000	-4 388 900	
-lyhytaikaisten lainojen muutos	-8 270	-27 320	-35 590	11 000 000	-11 008 270

TULOSLASKELMAT

Sitovuus tuloslaskelman liikeylijäämä + / liikealijäämä -	TA 2017	TA- MUUTOS	TA muutosten jälkeen	TP 2017	POIKKEAMA
Jokilaaksojen pelastuslaitos	0	0	0	6 185	6 185
Ylivieskatalo Akustiikka	-290 811	0	0	-353 832	-63 021
Vesihuoltolaitos*	177 180	0	0	-76 887	100 293

*Vesihuoltolaitoksen osalta talousarvio laskettiin siten, että hulevesiin kohdistuvat poistot olisi siirretty liikennealueisiin. Tämä toteutui kuitenkin vasta vuoden 2018 alussa.

4 Tilinpäätöslaskelmat

YLIVIESKAN KAUPUNKI

TULOSLASKELMA

	1.1.-31.12.2017	1.1.-31.12.2016
Toimintatuotot		
Myyntituotot	28 769 695,66	29 297 907,86
Maksutuotot	1 974 079,51	1 963 709,93
Tuet ja avustukset	1 529 163,39	1 127 685,47
Muut toimintatuotot	5 161 868,20	2 705 453,19
Toimintatuotot	37 434 806,76	35 094 756,45
Toimintakulut		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-36 839 793,09	-35 990 633,19
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-7 792 080,55	-7 664 720,54
Muut henkilösivukulut	-1 136 778,95	-1 765 840,16
Palvelujen ostot	-56 320 041,97	-55 531 189,77
Aineet ja tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-7 006 265,25	-6 191 217,34
Avustukset	-5 273 843,09	-5 270 728,63
Muut toimintakulut	-4 449 792,79	-4 730 449,87
Toimintakulut	-118 818 595,69	-117 144 779,50
TOIMINTAKATE	-81 383 788,93	-82 050 023,05
Verotulot	54 577 965,04	54 011 605,04
Valtionosuudet	35 297 975,00	34 049 312,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	74 232,32	8 456,46
Muut rahoitustuotot	75 589,65	61 814,26
Korkokulut	-462 021,14	-351 409,73
Muut rahoituskulut	-8 233,37	-1 174,61
Rahoitustuotot ja -kulut	-320 432,54	-282 313,62
VUOSIKATE	8 171 718,57	5 728 580,37
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 065 783,85	-4 187 900,30
Satunnaiset erät		
Satunnaiset tuotot	0,00	2 618 617,00
TILIKAUDEN TULOS	3 105 934,72	4 159 297,07
Poistoeron lisäys- tai vähennys+	-6 185,01	26 108,54
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	3 099 749,71	4 185 405,61

YLIVIESKAN KAUPUNKI

RAHOITUSLASKELMA

	1.1.-31.12.2017	1.1.-31.12.2016
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	8 171 718,57	5 728 580,37
Satunnaiset erät, netto	0,00	2 618 617,00
Tulorahoituksen korjaukset	-792 610,92	-852 191,36
	<u>7 379 107,65</u>	<u>7 495 006,01</u>
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-13 878 237,01	-21 730 486,01
Rahoitusosuudet investointimenoihin	72 000,00	142 348,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 169 373,55	1 975 093,16
	<u>-12 636 863,46</u>	<u>-19 613 044,85</u>
Toiminnan ja investointien rahavirta	-5 257 755,81	-12 118 038,84
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-27 500,00	0,00
Antolainasaamisten vähennykset	10 000,00	10 000,00
	<u>-17 500,00</u>	<u>10 000,00</u>
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00	9 366 670,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-4 388 899,64	-8 233 331,40
Lyhytaikaisten lainojen muutos	11 000 000,00	10 000 000,00
	<u>6 611 100,36</u>	<u>11 133 338,60</u>
Oman pääoman muutokset	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	0,00	-1 866,30
Vaihto-omaisuuden muutos	-22 181,67	-2 027,44
Saamisten muutos	-71 444,58	-1 053 085,99
Korottomien velkojen muutos	-2 032 427,77	3 409 711,90
	<u>-2 126 054,02</u>	<u>2 352 732,17</u>
Rahoituksen rahavirta	4 467 546,34	13 496 070,77
Rahavarojen muutos	-790 209,47	1 378 031,93
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	1 931 243,57	2 721 453,04
Rahavarat 1.1.	2 721 453,04	1 343 421,11
	<u>-790 209,47</u>	<u>1 378 031,93</u>

YLIVIESKAN KAUPUNKI

TASE

VASTAAVAA	31.12.2017	31.12.2016
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	37 402,82	41 946,10
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	37 402,82	41 946,10
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	15 864 744,89	15 234 652,89
Rakennukset	47 351 454,51	48 611 865,13
Kiinteät rakenteet ja laitteet	14 769 304,07	13 477 851,15
Koneet ja kalusto	2 679 507,22	2 708 816,91
Muut aineelliset hyödykkeet	138 977,38	138 977,38
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	10 013 810,72	2 473 757,07
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	90 817 798,79	82 645 920,53
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	11 770 174,36	11 573 818,81
Sijoitukset yhteensä	11 770 174,36	11 573 818,81
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Muut toimeksiantojen varat	3 074,71	3 120,02
Toimeksiantojen varat yhteensä	3 074,71	3 120,02
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	64 117,88	41 936,21
Vaihto-omaisuus yhteensä	64 117,88	41 936,21
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Lainasaamiset	768 924,70	778 924,70
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	2 059 327,05	2 288 892,77
Lainasaamiset	34 125,00	6 625,00
Muut saamiset	1 763 953,65	1 507 047,01
Siirtosaamiset	1 012 025,21	967 921,55
Saamiset yhteensä	5 638 355,61	5 549 411,03
Rahat ja pankkisaamiset	1 931 243,57	2 721 453,04
VASTAAVAA YHTEENSÄ	110 262 167,74	102 577 605,74

YLIVIESKAN KAUPUNKI

TASE

VASTATTAVAA	31.12.2017	31.12.2016
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	18 552 538,37	18 552 538,37
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-2 007 511,19	-6 192 916,80
Tilikauden yli-/alijäämä	3 099 749,71	4 185 405,61
Oma pääoma yhteensä	19 644 776,89	16 545 027,18
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero	2 331 170,42	2 324 985,41
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Muut toimeksiantojen pääomat	4 251,04	4 296,35
Toimeksiantojen pääomat yhteensä	4 251,04	4 296,35
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	9 038 905,52	11 927 789,66
Saadut ennakot	460,00	460,00
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	1 781 123,64	1 696 702,22
Pitkäaikainen yhteensä	10 820 489,16	13 624 951,88
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2 888 884,14	4 388 899,64
Joukkovelkakirjalainat/kuntatodistusslainat	61 000 000,00	50 000 000,00
Saadut ennakot	12 320,58	13 612,26
Ostovelat	6 265 678,88	5 739 286,26
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	821 021,95	3 124 969,81
Siirtovelat	6 473 574,68	6 811 576,95
Lyhytaikainen yhteensä	77 461 480,23	70 078 344,92
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	110 262 167,74	102 577 605,74

KONSERNITULOSLASKELMA

	1.1.-31.12.2017	1.1.-31.12.2016
Toimintatuotot	81 922 201	81 529 600
Toimintakulut	-165 144 043	-165 966 808
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	53 843	105 278
Toimintakate	-83 167 999	-84 331 931
Verotulot	54 325 178	53 756 414
Valtionosuudet	40 335 151	39 780 942
Rahoitustuotot ja -kulut:		
Korkotuotot	74 397	7 625
Muut rahoitustuotot	154 030	140 583
Korkokulut	-576 816	-476 255
Muut rahoituskulut	-42 391	-36 592
Vuosikate	11 101 550	8 840 786
Poistot ja arvonalentumiset:		
Poistot	-6 927 178	-6 073 784
Omistuksen eliminointi erot	-8 537	631
Tilikauden tulos	4 165 835	2 767 633
Tilinpäätössiirrot	-4 970	126
Tilikauden verot	-45 698	-8 356
Laskennalliset verot	2 382	-16 513
Vähemmistöosuudet	-3 977	10 886
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	4 113 573	2 753 776

KONSERNIRAHOITUSLASKELMA 1.1.-31.12.2017 1.1.-31.12.2016

Toiminnan rahavirta

Vuosikate	11 101 550	8 840 786
Satunnaiset erät		0
Tilikauden verot	-45 698	-8 356
Tulorahoituksen korjauserät	-838 986	-836 601
Toiminnan rahavirta yhteensä	10 216 867	7 995 828

Investointien rahavirta

Investointimenot	-15 313 309	-22 848 776
Rahoitusosuudet investointi menoihin	144 106	159 816
Pysyvien vastaavien luovutustulo	1 284 341	4 304 256
Investointien rahavirta yhteensä	-13 884 862	-18 384 704

Toiminnan ja investointien rahavirta -3 667 995 -10 388 876

Rahoituksen rahavirta

Antolainojen muutokset		
Antolainojen lisäykset	0	-3 627
Antolainojen vähennykset	0	0

Lainakannan muutokset

Pitkäaikaisten lainojen lisäys	489 134	9 730 537
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 492 986	-9 488 623
Lyhytaikaisten lainojen muutos	11 000 000	9 988 128
Oman pääoman muutokset	167 728	0

Muut maksuvalmiuden muutokset

Toimeksiantojen po. ja varojen muutokset	-2 924	-4 584
Vaihtomaisuuden muutos	-32 479	-18 123
Saamisten muutos	-208 432	-1 265 822
Korottomien velkojen muutos	-1 657 652	3 124 794

Rahoituksen rahavirta yhteensä 4 262 390 12 062 680

RAHAVAROJEN MUUTOS 594 395 1 673 804

Rahavarat 31.12 9 574 967 8 980 572

Rahavarat 1.1. 8 980 572 7 306 755

RAHAVAROJEN MUUTOS 594 395 1 673 817

KONSERNITASE

VASTAAVAA	1.1.-31.12.2017	1.1.-31.12.2016
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet:		
Aineettomat oikeudet	293 875	326 135
Muut pitkävaikutteiset menot	9 617	8 142
Ennakkomaksut	37 389	23 944
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	<u>340 881</u>	<u>358 220</u>
Aineelliset hyödykkeet:		
Maa- ja vesialueet	17 398 166	16 676 820
Rakennukset	70 688 321	72 842 630
Kiinteät rakenteet ja laitteet	14 904 365	13 630 898
Koneet ja kalusto	4 359 288	4 509 950
Muut aineelliset hyödykkeet	288 605	309 939
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	10 570 096	2 788 878
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	<u>118 208 841</u>	<u>110 759 115</u>
Sijoitukset:		
Tytäryhtiöosakkeet ja osuudet	394 777	394 777
Osakkuusyhtiöosuudet	2 428 898	2 190 617
Muut osakkeet ja osuudet	1 162 179	1 157 637
Muut lainasaamiset	3 305	3 305
Muut saamiset	7 538	7 538
Sijoitukset yhteensä	<u>3 996 695</u>	<u>3 753 872</u>
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	234 913	197 556
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	5 203	5 245
Muut toimeksiantojen varat	244 766	76 012
Toimeksiantojen varat yhteensä	<u>484 881</u>	<u>278 814</u>
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus:		
Aineet ja tarvikkeet	315 821	263 530
Keskeneräiset tuotteet	218 043	237 854
Vaihto-omaisuus yhteensä	<u>533 864</u>	<u>501 384</u>
SAAMISET		
Pitkäaikaiset saamiset:		
Lainasaamiset	26 375	36 375
Muut saamiset	18 065	19 809
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset (ly)	4 498 470	5 036 900
Lainasaamiset (ly)	34 125	6 625
Muut saamiset (ly)	2 386 241	2 255 284

Siirtosaamiset (ly)	2 208 200	1 608 051
Saamiset yhteensä	9 171 476	8 963 043
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	229	229
Sijoitukset rahamarkkinainstrumenteihin	88 686	89 274
Rahoitusarvopaperit yhteensä	88 915	89 503
Rahat ja pankkisaamiset	9 486 052	8 891 070
VASTAAVAA YHTEENSÄ	142 311 605	133 595 021

VASTATTAVAA

OMA PÄÄOMA

Peruspääoma	18 552 538	18 552 538
Säätiöiden ja yhdistysten peruspääoma	2 388	2 388
Arvonkorotusrahas	549 442	661 542
Muut omat rahastot	2 032 388	2 021 674
Ed.tilikausien yli-/alijäämä	7 164 778	4 278 904
Tilikauden yli-/alijäämä	4 113 573	2 753 776
Oma pääoma yhteensä	32 415 107	28 270 822

Vähemmistöosuudet	118 489	118 068
-------------------	---------	---------

POISTOERO JA VAPAAEHT.VARAUK.

Poistoero	0	0
Vapaaehtoiset varaukset	0	0

PAKOLLISET VARAUKSET

Muut pakolliset varaukset	503 483	477 619
---------------------------	---------	---------

TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT

Valtion toimeksiannot	234 913	197 556
Lahjoitusrahastojen pääomat	7 217	7 280
Muut toimeksiantojen pääomat	274 921	109 070
Toimeksiantojen pääomat yhteensä	517 051	313 907

VIERAS PÄÄOMA

Pitkäaikainen:

Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	18 862 733	22 245 734
Lainat julkisyhteisöiltä	492 146	583 140
Saadut ennakot	460	460
Liittymismaksut ja muut velat	1 781 124	1 696 702
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	21 136 463	24 526 037

Lyhytaikainen:

Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta (ly)	3 775 846	5 338 648
Lainat julkisyhteisöiltä (ly)	62 459	29 512
Lainat muilta luotonantajilta (ly)	61 000 000	50 000 000
Saadut ennakot (ly)	33 329	34 085
Ostovelat (ly)	9 366 520	8 032 421
Liittymismaksut ja muut velat (ly)	1 421 896	4 135 997
Siirtovelat (ly)	11 932 652	12 293 967
Laskennalliset verovelat (ly)	28 311	23 938
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	<u>87 621 013</u>	<u>79 888 569</u>
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>142 311 605</u>	<u>133 595 021</u>

5 Tilinpäätöksen liitetiedot

5.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

1 Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvotusperiaatteet ja -menetelmät ja jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Pysyvät vastaavat

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Suoritusperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien osakkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa.

Vaihto-omaisuus

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen painotetun keskihintahankinnan tai sitä alemman todennäköisen hankintamenoa tai todennäköisen luovutushinnan määrällisenä

Rahoitusomaisuus

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alemmaan todennäköiseen arvoon.

Johdannaissopimusten käsittely

Johdannaiset sisältävät koronvaihtosopimuksia. Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty lainojen suojaamistarkoituksessa. Kaupunki on sitonut lainojen vaihtuvan koron koronvaihtosopimuksilla kiinteään korkoon. Korkojohdannaisista aiheutuneet kassavirrat on kirjattu tiikauden aikana korkokulujen oikaisuksi. Irtisanotuista johdannaissopimuksista johtuva vastuu on merkitty taseen lyhytaikaisiin velkoihin (ei irtisanottuja vuonna 2017 ja 2016). Sovellamme Kirjanpitolain 5:2 §:ää eikä negatiivisia markkina-arvoja ole kirjattu tulosvaikutteisesti.

Avustusten käsittely

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

5.2 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

2 Tuloslaskelman ja taseen esittämistavan muutos

Tuloslaskelman tai taseen esittämistapaa ei ole muutettu edellisestä tilikaudesta tai kirjanpitolautakunnan kuntajaoston antamista ohjeista poikkeavaksi.

3 Oikaisu, jotka on tehty edelliseltä tilivuodelta esitettäviin tietoihin

Ei tarvetta liitetietoon.

4 Selvitys, jos edellistä tilikautta koskevat tiedot eivät ole vertailukelpoisia päättyneen tilikauden tietojen kanssa

Vieskan liikelaitoskuntayhtymä purettiin 31.12.2016 ja purkusopimuksen mukaisesti kuntayhtymän varat ja velat siirtyivät omistajakunnille 31.12.2016.

5 Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut sekä virheiden korjaukset, jos ne eivät ole merkitykseltään vähäisiä

Ei tarvetta liitetietoon.

5.3 Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laajuus

	Yhdistelty	Ei yhdistelty
Tytäryhteisöt		
Yhtiöt	8	1
Kuntayhtymät	4	
Osakkuusyhteisöt	6	
	18	1

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty tytäryhteisöt lukuunottamatta Huhmarkallio Oy:tä, jolla ei ole ollut liiketoimintaa viime vuosina. Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä.

Konsernitilinpäätöksen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös sisältää taseen, tuloslaskelman, rahoituslaskelman ja liitetiedot.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty. Kiinteistöverot on eliminoitu.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kaupungin ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymien keskinäisen omistus on eliminoitu. Omistuksen eliminoinnissa syntynyt ero on kirjattu kokonaisuudessaan hankintatilikaudelle.

Vähemmistöosuudet

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

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Tytäryhteisöjen poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi, mikäli ne eivät ole tehneet omissa tilinpäätöksissään suunnitelman mukaisia poistoja, ja jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisöpoistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi. Kuntakonsernin sisällä käytetyt erilaiset poistosuunnitelmat on jätetty yhdenmukaistamatta.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen. Centria-ammattikorkeakoulu Oy on jätetty yhdistelemättä, koska kaupungin omistus on alle 20 %.

Poistoerot ja vapaaehtoiset varaukset

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

Poikkeavata arvostus ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Ei tarvetta liitetietoon.

Poikkeavat tilikaudet

Ei tarvetta liitetietoon.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Ei tarvetta liitetietoon.

5.4 Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

6 Toimintatuotot toimialoittain

Toimintatuotot tehtäväalueittain (ulkoiset)				
	Konserni		Kunta	
Vuosi	2017	2016	2017	2016
Yleishallinto (kaupunginhallitus, vaalit)			746 554,05	415 130,08
Opetus- ja kulttuuripalvelut			3 476 489,27	3 528 135,64
Yhdyskuntapalvelut			8 922 017,33	6 518 106,28
Alueellinen pelastuslaitos			23 497 135,19	23 779 177,09
Käyttömaisuuden myyntivoitot			792 610,92	852 191,36
Kunnan toimintatuotot yhteensä	81 922 201	81 529 600	37 434 806,76	35 092 740,45

7 Verotulojen erittely

Verotulojen erittely	2017	2016
Kunnan tulovero	45 777 899,52	45 923 356,26
Osuus yhteisöveron tuotosta	3 933 978,92	3 052 830,30
Kiinteistövero	4 866 086,60	5 035 418,48
Verotulot yhteensä	54 577 965,04	54 011 605,04

8 Valtionosuuksien erittely

Valtionosuuksien erittely	Konserni 2017	2016	Kunta 2017	2016
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	35 200 805	34 617 662	35 200 805,00	34 617 662,00
Siitä: verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	8 550 372	7 955 544	8 550 372,00	7 955 544,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	5 134 346	5 163 280	97 170,00	-568 350,00
Harkinnanvaraisen valtionosuuden korotus	0	0	0,00	0,00
Valtionosuudet yhteensä	40 335 151	39 780 942	35 297 975,00	34 049 312,00

9 Palvelujen ostot eriteltyinä asiakaspalvelujen ostoihin ja muiden palvelujen ostoihin

Palvelujen ostojen erittely	2017	2016
Asiakaspalvelujen ostot	46 976 988,73	47 403 955,37
Muiden palvelujen ostot	9 343 053,24	8 116 908,42
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	56 320 041,97	55 520 863,79

10 Valtuustoryhmien toimintaedellytysten tukemiseksi annetut tuet valtuustoryhmittäin eriteltyinä

Ei ole maksettu tukea.

11 Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 18.12.2013 § 100 suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Kaupunginhallitus on hyväksynyt 21.1.2013 tarkemmat hyödykeryhmäkohtaiset poistoajat.

1.1.2013 valmistuneiden hyödykkeiden poistojen laskennan perusteena on hyödykkeen taloudellinen käyttöikä.

Ennen 1.1.2013 valmistuneiden hyödykkeiden poistot lasketaan kaupunginvaltuuston 30.12.1996 hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti.

Käytetyt poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät v. 2017:

Poistosuunnitelma	Poistomenetelmä v. 2017	Poisto aika
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	tasapoisto	5 vuotta
Tietokoneohjelmat	tasapoisto	4 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot	tasapoisto	4 vuotta
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	ei poistoa	
Rakennukset	tasapoisto	20-30 vuotta
Kiinteät rakenteet ja laitteet	menojäännöspoisto	10-20 %
Koneet ja kalusto	tasapoisto	3-15 vuotta
Muut aineelliset hyödykkeet	ei poistoa	
Osakkeet ja osuudet	ei poistoa	

Kaupunginhallitus on vahvistanut poistolaskennan pohjana käytettäväksi pienhankintarajaksi 10.000 euroa.

Pienhankinnat on kirjattu vuosikuluksi.

12 Selvitys pakollisten varausten muutoksista

	Konserni		Kunta	
	2017	2016	2017	2016
Eläkevastuu	0,00	0,00	0,00	0,00
Osuus kuntayhtymän alijäämästä (PPSHP)	107 496,80	107 317,59	107 496,80	107 317,59
Potilasvahinkovastuut 1.1. (PPSHP)	538 651,00	417 116,00	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	25 509,69	121 535,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Potilasvahinkovastuut 31.12. (PPSHP)	564 160,69	538 651,00	0,00	0,00
Muut vastuut 1.1.	0,00	0,00	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut vastuut 1.1.	0,00	0,00	0,00	0,00

13 Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot- ja tappiot

	Konserni		Kunta	
	2017	2016	2017	2016
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	792 610,92	852 191,36	792 610,92	852 191,36
Myyntivoitot yhteensä	792 610,92	852 191,36	792 610,92	852 191,36

14 Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät

	Konserni		Kunta	
	2016	2016	2016	2016
Satunnaiset tuotot				
Vuonna 2016: Vieskan liikelaitoskuntayhtymän purkamisen, osuus nettovarallisuudesta	0,00	2 618 617,00	0,00	2 618 617,00
Satunnaiset kulut	0,00	0,00	0,00	0,00

15 Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

Ei tarvetta liitetietoon.

16 Erittely poistoeron muutoksista

	Konserni		Kunta	
	2017	2016	2017	2016
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos (vähennys+ /lisäys-)	40 162	89 052	-6 185,01	26 108,54

3.4 TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT**Taseen vastaavia koskevat liitetiedot****17 Lainan liikenteeseen laskemisesta aiheutuneet kuluksi kirjaamattomat menot ja pääoma-alennukset**

Ei tarvetta liitetietoon.

18 Arvonkorotusten periaatteet ja arvonnäätymenettelmät

Ei tarvetta liitetietoon.

19 Tiedot pysyvistä vastaavista tase-eräkohtaisesti

Taulukot: Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet, maa- ja vesialueet erittely, sijoitukset, olennaiset kuntayhtymäosuuksien arvon muutokset

Liitetieto numero 19 Tiedot pysyvistä vastaavista tase-eräkohtaisesti

	Aineettomat hyödykkeet				Aineelliset hyödykkeet				Yhteensä		
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Ennakkomaksut	Yhteensä	Maa-alueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto		Muut aineelliset hyödykkeet	
Poistamaton hankintameno 1.1.2017	41 946,10	0,00	0,00	41 946,10	15 234 652,89	48 611 865,13	13 477 851,15	2 708 816,91	138 977,38	2 473 757,07	82 645 920,53
Lisäykset tilikauden aikana	20 280,00	0,00	0,00	20 280,00	794 715,82	692 364,90	3 708 727,09	714 046,44	0,00	7 751 747,21	13 661 601,46
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-72 000,00	0,00	0,00	-72 000,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	0,00	-164 623,82	-212 138,81	0,00	0,00	0,00	0,00	-376 762,63
Siirrot erien välillä	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211 693,56	0,00	0,00	0,00	-211 693,56	0,00
Tilikauden poisto	-24 823,28	0,00	0,00	-24 823,28	0,00	-1 952 330,27	-2 417 274,17	-671 356,13	0,00	0,00	-5 065 783,85
Arvonlennukset ja niiden palaut.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	37 402,82	0,00	0,00	37 402,82	15 864 744,89	47 351 454,51	14 769 304,07	2 679 507,22	138 977,38	10 013 810,72	90 817 798,79
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2017	37 402,82	0,00	0,00	37 402,82	15 864 744,89	47 351 454,51	14 769 304,07	2 679 507,22	138 977,38	10 013 810,72	90 817 798,79
Olennaiset lisäpoistot											

Pysyvien vastaavien sijoitukset

	Osakkeet ja osuudet			Yhteensä
	Osakkeet tytäryhteisöt	Osakkeet osakkuusyhteisöt	Muut osakkeet ja osuudet	
Hankintameno 1.1.2017	3 990 130,39	1 013 841,75	774 098,33	11 573 818,81
Lisäykset	11 348,86	185 006,69	0,00	196 355,55
Vähennykset	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirrot erien välillä	0,00	0,00	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.2017	4 001 479,25	1 198 848,44	774 098,33	11 770 174,36
Arvonlennukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.2017	4 001 479,25	1 198 848,44	774 098,33	11 770 174,36

Omistukset muissa yhteisöissä

20	Kotipaikka	Nimi	Kaupungin omistusosuus	Konsernin omistusosuus	Kuntakonsernin osuus		tilikauden voitosta/ tappiosta
					omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	
	Tytäryhteisöt						
	Ylivieska	Ylivieskan Vuokra-asunnot Oy	100,00 %	100,00 %	5 926 985	6 509 161	480 854
	Ylivieska	Ylivieskan Teknologia kylä YTEK Oy	100,00 %	100,00 %	1 610 517	1 194 881	141 144
	Ylivieska	Ylivieskan Teollisuuskiinteistöt Oy	100,00 %	100,00 %	389 230	1 716 967	35 216
	Ylivieska	Vieskan Teollisuustalo Oy	62,54 %	62,54 %	121 904	60 957	-2 671
	Ylivieska	Huhmarkallio Oy	100,00 %	100,00 %	0	0	0
	Ylivieska	Kiinteistö Oy Jussisato	84,29 %	84,29 %	136 956	86 732	2
	Ylivieska	Asunto Oy Raudassato	100,00 %	100,00 %	153 818	113 518	0
	Ylivieska	Asunto Oy Ylivieskan Koivulehto	100,00 %	100,00 %	243 698	490 204	0
	Ylivieska	Asunto Oy Ylivieskan Koivukallionsato	84,78 %	84,78 %	75 936	406 149	0
	21 Kuntayhtymät						
	Ylivieska	Peruspalvelukuntayhtymä Kallio	41,72 %	41,72 %	1 196 028	6 825 997	1 037
	Nivala	Jokilaaksojen koulutus kuntayhtymä	16,96 %	16,96 %	6 998 792	784 362	223 711
	Oulu	Pohj.-Pohj. sairaanhoitopiirin ky	1,42 %	1,42 %	2 256 726	3 587 356	49 575
	Oulu	Pohjois-Pohjanmaan liitto	3,61 %	3,61 %	47 006	122 822	11 555
	22 Osakkuusyhteisöt						
	Ylivieska	Yliv. Linja-autoasemakiinteistö Oy	35,11 %	35,11 %	71 270	1 809	-3 672
	Ylivieska	Jokilaaksojen Ravikeskus Oy	31,52 %	31,52 %	268 110	174	-8 678
	Ylivieska	Jokilaaksojen Eläinklinikka Oy	48,72 %	48,72 %	29 576	49	273
	Nivala	Vesikolmio Oy	27,35 %	27,35 %	1 701 242	6 036 719	80 182
	Ylivieska	Kuntien Hetapalvelut Oy	39,50 %	43,50 %	30 994	162 279	-23 925
	Ylivieska	Kiinteistö Oy Ylivieskan Vesitalo	0,00 %	30,00 %	45 000	202 496	-1 757

23 Saamisten erittely

	2017		2016	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	83,33	0,00	0,00
Lainasaamiset	742 549,70	0,00	742 549,70	0,00
Siirtosaamiset ja muut saamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	742 549,70	83,33	742 549,70	0,00
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0,00	280 610,05	0,00	283 811,77
Lainasaamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtosaamiset ja muut saamiset	0,00	154 591,80	0,00	157 029,85
Yhteensä	0,00	435 201,85	0,00	440 841,62
Saamiset osakkuus- ja muilta omistusyhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	30 821,64	0,00	18 532,86
Lainasaamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtosaamiset ja muut saamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	30 821,64	0,00	18 532,86
Saamiset muilta				
Lainasaamiset (Yliv. kulttuurikeskuksen kannatusyhdistys ry)	26 375,00	34 125,00	36 375,00	6 625,00
Saamiset yhteensä	768 924,70	500 231,82	778 924,70	465 999,48

24

Siirtosaamisiin ja muihin saamisiin liittyvät olennaiset erät

	Konserni		Kunta	
	2017	2016	2017	2016
Pitkäaikaiset siirto- ja muut saamiset				
Lainasaamiset	795 245,70	795 245,70	778 924,70	778 924,70
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Siirtyvät korot	749,47	983,24	749,47	983,24
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	371 220,46	347 670,00	238 817,00	213 325,08
EU-tuet ja avustukset	213 863,66	124 791,00	82 987,00	64 018,56
Muut tulojäämät	1 738 582,74	1 240 383,00	689 471,74	689 594,67
Tulojäämät yhteensä	2 324 416,33	1 713 827,24	1 012 025,21	967 921,55
Siirtosaamiset				
Muut saamiset				
Jätevesimaksusaatavat			634 864,35	634 864,35
Lainasaamiset			6 625,00	6 625,00
Kiinteistö Oy Vallesmanni			98 463,60	98 463,60

5.5 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

25

Oman pääoman erittely

	Konserni		Kunta	
	2017	2016	2017	2016
Peruspääoma 1.1	18 552 538	18 552 538	18 552 538,37	18 552 538,37
Lisäykset	0	0	0,00	0,00
Vähennykset	0	0	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12	18 552 538	18 552 538	18 552 538,37	18 552 538,37
Säätiöiden ja yhdistysten	2 388	2 388		
Arvonkorotusrahassto 1.1	661 542	661 542	0,00	0,00
Lisäykset		0	0,00	0,00
Vähennykset	112 100	0	0,00	0,00
Arvonkototusrahassto 31.12	549 442	661 542	0,00	0,00
Muut omat rahastot			0,00	0,00
Vahinkorahasto 1.1	0	0	0,00	0,00
Siirrot rahastoon	0	0	0,00	0,00
Siirrot rahastosta	0	0	0,00	0,00
Vahinkorahaston pääoma 31.12	0	0	0,00	0,00
Muut omat rahastot yhteensä 31.12	2 032 388	2 021 674	0,00	0,00
Edellisten tilikausien yli/alijäämä			-2 007 511,19	-6 192 916,80
Siirto vahinkorahastoon	0	0	0,00	0,00
Edellisten tilikausien oikaisu	0	0	0,00	0,00
Edellisten tilikausien yli/alijäämä yht 31.12 .	7 164 778	4 278 904	-2 007 511,19	-6 192 916,80
Tilikauden yli-/alijäämä	4 113 573	2 753 776	3 099 749,71	4 185 405,61
Oma pääoma yhteensä	32 415 107	28 270 822	19 644 776,89	16 545 027,18

26 Erittely poistoerosta

Jokilaaksojen pelastuslaitoksen investointien kertynyt poistoero

	2017	2016
Poistoero 1.1.	2 324 985,41	2 351 093,95
Poistot	492 341,26	519 182,59
Poistoeron vähennys	-492 341,26	-519 182,59
Investointivarauksen lisäys	498 526,27	493 074,05
Investointivarauksen vähennys	-498 526,27	-493 074,05
Poistoeron lisäys/vähennys	6 185,01	-26 108,54
Poistoero 31.12.	2 331 170,42	2 324 985,41

27 Pitkäaikaiset velat , jotka erääntyvät viiden vuoden tai pitemmän ajan kuluttua

	2017	2016
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 000 012,32	1 977 788,00

28 Erittely liikkeeseen lasketuista joukkovelkakirjalainoista

	Konserni		Kunta	
	2017	2016	2017	2016
Alle vuoden kuluessa erääntyvät kuntatodistuslainat	61 000 000	50 000 000	61 000 000	50 000 000
Korko -0,01 - 0,2 %				
Erääntyvät 16.1.2018-28.2.2018				

29 Pakolliset varaukset

	Konserni		Kunta	
	2017	2016	2017	2016
Muut pakolliset varaukset				
Eläkevaraukset	0	0	0,00	0,00
Potilasvahinkovastuut (PPSHP)	503 483	477 619	0,00	0,00
Muut vastuut	0	0	0,00	0,00
Pakolliset varaukset yhteensä	503 483	477 619	0,00	0,00

30 Pitkä- ja lyhytaikaiset velat tytäryhteisöille, kuntayhtymille sekä osakkuus- ja muille omistusyhteisöille

Vieras pääoma	2017		2016	
	Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen	Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen
Velat tytäryhteisöille				
Saadut ennakot	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	225,70	0,00	475,00
Siirtovelat ja muut velat	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	225,70	0,00	475,00
Velat kuntayhtymille				
Saadut ennakot	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	1 079 530,61	0,00	2 067 118,83
Siirtovelat ja muut velat	0,00	1 409 167,13	0,00	764 460,84
Yhteensä	0,00	2 488 697,74	0,00	2 831 579,67
Velat osakkuus- ja muille omistusyhteisöille				
Saadut ennakot	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	116 676,33	0,00	58 218,60
Siirtovelat ja muut velat	0,00	16 393,01	0,00	61 052,55
Yhteensä	0,00	133 069,34	0,00	119 271,15
Vieras pääoma yhteensä	0,00	2 621 992,78	0,00	2 951 325,82

31 Sekkitaliliimiitti

Ei tarvetta liitetietoon.

32 Muiden velkojen erittely

	Konserni		Kunta	
	2017	2016	2017	2016
Muut velat				
Liittymismaksut	1 781 124	1 696 702	1 781 123,64	1 696 702,22
Muut velat	1 423 664	4 460 673	821 021,95	3 124 969,81
Muut velat yhteensä	3 204 788	6 157 375	2 602 145,59	4 821 672,03

33 Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kunta	
	2017	2016	2017	2016
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot	238 626	211 700	163 140,80	143 376,84
Menojäämät				
Lomapalkkajaksotus henkilösivukuluineen	8 217 738	8 279 394	4 569 226,63	4 588 971,09
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	693 614	1 267 541	86 726,46	976 102,65
Korjojaksotukset	43 012	47 919	20 943,08	17 011,83
Koronvaihtosopimusten jaksotus	42 798	46 366	42 797,78	46 365,55
Muut siirtovelat/menojäämät	2 694 780	2 519 901	1 590 739,93	1 039 748,99
Siirtovelat yhteensä	11 930 568	12 372 821	6 473 574,68	6 811 576,95

5.6 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

34 Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin

	Konserni		Kunta	
	2017	2016	2017	2016
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitokselta	1 563 937	1 704 025	0	0
Lainat julkisyhteisöiltä	570 043	601 638	0	0
	2 133 980	2 305 663	0	0
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	3 836 407	3 836 407	0	0

35 Vakuudet, jotka kunta on antanut muiden omien sitoumusten kuin velkojen vakuudeksi Ei tarvetta liitetietoon.

36 Vakuudet, jotka kunta on antanut samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta

	Konserni		Kunta	
	2017	2016	2017	2016
Pantatut tonttien wokraoikeudet (PPSHP)	15 963	15 963	0	0

37 Yhteenlaskettu arvo kunnan antamista muista (kuin ed.kohdissa 34-36 tarkoiteuista) vakuuksista lajeittain ryhmiteltynä Ei tarvetta liitetietoon.

38 Vuokra- ja leasingvastuut

Leasingvastuut	Konserni		Kunta	
	2017	2016	2017	2016
Seuraavalla tilikaudella maksettavat				
Pelastuslaitoksen ambulanssit ja varusteet	824 626	657 179	824 626,33	657 178,75
Atk-laitteet, kopiokoneet ja muut	274 776	280 718	169 761,67	186 302,31
Myöhemmin maksettavat				
Pelastuslaitoksen ambulanssit ja varusteet	1 008 575	1 145 498	1 008 575,31	1 145 498,17
Atk-laitteet, kopiokoneet ja muut	785 572	441 836	610 513,11	270 293,10
Yhteensä	2 893 549	2 525 231	2 613 476,42	2 259 272,33
Leasingsopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta.				
Vuokravastuut	Konserni		Kunta	
	2017	2016	2017	2016
Vuokravastuut yhteensä (PPSHP)	356 910	27 123	0	0
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	51 186	4 894	0	0

39 Vastuusitoumukset
40

	Konserni		Kunta	
	2017	2016	2017	2016
Takaussitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma	24 242 048	21 539 032	24 068 808,42	21 408 392,42
Jäljellä oleva pääoma	14 006 953	12 019 664	13 874 114,75	11 930 984,95
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	9 812 048	9 842 048	9 812 048,00	9 842 048,00
Järjellä oleva pääoma	5 635 539	6 206 912	5 635 539,32	6 206 912,34

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista	2017	2016
Kunnan osuus Kuntien takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	85 086 432,00	72 517 720,00
Kunnan osuus Kuntien takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.	0,00	0,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	56 234,86	54 129,67

41 Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

Järjestelyn tarkoitus	Konserni		Kunta	
	2017	2016	2017	2016
Sopimusvastuut				
Sopimusvastuu Sievin kunnan jätevesien käsittelystä 19.9.2032 saakka	167 796	167 796	167 796,00	167 796,00
Valtionavustuksen palautus	0	0	0,00	0,00
Eu-hankkeiden omavastuut (JEDU)	127 380	110 532	0,00	0,00
Potilasvakuutuksen vastuovelka (vammaispalvelulaki, PPSHP)	159 998	165 552	0,00	0,00
Perustamishankkeiden valtionosuuksien palautusvastuut (vastuu voimassa 15 vuotta)	7 891 900	7 891 900	7 891 900,00	7 891 900,00

Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä opetus- ja kulttuuritoimen perustamishankkeisiin saatujen valtionosuuksien palautusvastuut. Vastuut päättyvät vuosina 2018-2031 ja koskevat Kulttuuritalo Akustiikkaa, Jokirannan koulua, lukiota, Kiviojan koulua, Rahkolan koulua, Liikuntakeskusta, Sipilän palvelukeskusta, jäähallia ja liikuntapuiston huoltorakennusta. Ylivieskan kaupungin suunnitelmissa ei ole sellaisten rakennusten/kiinteistöjen myyntejä, joita arvonlisäveron palautusvastuu koskee. Konserniyhteisöjen ilmoittama arvonlisäveron palautusvastuu 31.12.2017 on 719 928,08 euroa.

Järjestelyn tarkoitus	Konserni		Kunta	
	2017	2016	2017	2016
<p>Koronvaihtosopimukset 1</p> <p>Koronvaihtosopimuksilla 1-7 suojataan koko lainakantaa. Koronvaihtosopimuksilla on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Korkojakso vaihtuvan koron määrittämistä varten 3 tai 6 kk. Suojattava vaihtuvakorkoinen nousee yli 100 milj euroon vuoteen 2021 mennessä (talous-suojausaste n. 69 %. Suojattava lainapääoma nousee noin 90 milj euroon vuoteen 2020 mennessä (taloussuunnitelma 2017-2020) ja suojausaste laskee noin 50 %:iin.</p> <p>Sopimukset erääntyvät 24.1.2019, 27.9.2021, 28.10.2021, 30.3.2022, 3.7.2023, 24.10.2026 ja 30.3.2027. Kahteen sopimukseen liittyy ehdollinen jatko-oikeus 24.1.2019-24.1.2024 ja 3.7.2023-1.7.2030. Lisäksi 2015 päättyneen sopimuksen ehdollinen jatko-oikeus 2.1.2021-2.1.2029. Sopimukset purkuoikeudellisia.</p>				
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä	44 469 429	44 540 488	44 000 000	44 000 000,00
Käypä arvo yhteensä	-1 720 109	-2 326 796	-1 708 428,87	-2 314 840,95
Painotettu keskiporkko %			0,40	0,40
Ehdollinen jatko-oikeus	18 000 000	18 000 000	18 000 000,00	18 000 000,00
Käypä arvo yhteensä	-715 918	-925 534	-715 918,00	-925 534,00
<p>Koronvaihtosopimukset 2</p> <p>Tulevaisuudessa voimaan tulevilla koronvaihtosopimuksilla 1-2 suojataan otettavia vaihtuvakorkoisia lainoja. Koronvaihtosopimuksilla muutetaan vaihtuva korko kiinteäksi ajalle 2024-2044 ja 2026-2059. Suojaustarkoitus: suojattavan vaihtuvakorkoisen sopimuksen lainaehdot käänteisesti yhteneväiset tai suojaus velkakirjalainan ja koronvaihto-koko lainasalkulle. Arvioitu suojattava lainapääoma 90-100 milj. euroa. suojausaste noin 30 %. Sopimukset alkavat 24.10.2024 ja 26.10.2026 ja erääntyvät 24.10.2044 ja 24.4.2059. Sopimukset purkuoikeudellisia.</p>				
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä	32 000 000	32 000 000	32 000 000,00	32 000 000,00
Käypä arvo yhteensä	-9 835 549	-12 479 548	-9 835 549,00	-12 479 548,00

5.7 Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkioita ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

42 Henkilöstön lukumäärä

Sisältää vakinaiset, tilapäiset ja sijaiset.

Henkilöstön lukumäärä 31.12	2017	2016
Yleishallinto	19	19
Pelastustoimi	576	582
Varhaiskasvatuspalvelut	131	130
Opetus- ja kulttuuripalvelut	418	388
Tekniset palvelut	156	156
Työllistetyt	13	7
Yhteensä	1313	1282

43 Henkilöstökulut

Henkilöstökulut 31.12.	2017	2016
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	45 768 652,49	45 320 624,79
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	212 364,37	100 569,10
Henkilöstökulut yhteensä	45 981 016,86	45 421 193,89

44 Luottamushenkilön palkkioista perityt puolueelle tai puolueyhdistykselle tilitetyt luottamushenkilömaksut

Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut	2017	2016
Suomen Keskusta	16 367,03	8 879,64
Kansallinen Kokoomus	2 642,20	1 966,76
Suomen Sosialidemokraattinen puolue	1 764,76	1 101,91
Perussuomalaiset	1 791,09	1 065,83
Vihreä liitto	2 153,91	669,53
Suomen Kristillisdemokraatit	697,35	509,14
Vasemmistoryhmä	786,47	488,58
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	26 202,81	14 681,39

45

Tilintarkastajan palkkiot

Tilintarkastajan palkkiot kunnassa	2017	2016
Lakisääteinen tilintarkastus	18 591,02	16 658,24
Tark.lautakunnan sihteeripalvelut	4 457,84	5 527,91
Hanketarkastus	1 142,95	0,00
Palkkiot yhteensä	24 191,81	22 186,15

46 Kunnan ja sen intressitahoihin kuuluvien välisistä liiketoimista, jos ne ovat olennaisia eikä niitä ole toteutettu tavanomaisin kaupallisin ehdoin.

Ei tarvetta liitetietoon.

4. Eriytetyt tilinpäätökset

4.1. VESIHUOLTOLAITOKSEN ERIYTETTY TILINPÄÄTÖS

Laskennallisesti eriytetyn vesihuoltolaitoksen tuloslaskelmassa korvaus jäännöspääomas-
ta on laskettu 2,5 %:n korolla.

VESIHUOLTOLAITOKSEN TULOSLASKELMA

	31.12.2017	31.12.2016
Liikevaihto	17 733 073,00	1 749 976,35
Valmistus omaan käyttöön		0,00
Liiketoiminnan muut tuotot	0,00	0,00
Tuet ja avustukset kunnalta	0,00	0,00
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-36 164,00	-50 996,70
Palvelujen ostot	-1 072 247,00	-972 900,98
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-28 137,00	-24 745,06
Henkilösivukulut	-14 925,00	-18 797,44
Poistot ja arvonalentumiset		
Poistot	-649 890,00	-652 008,06
Arvonalentumiset	0,00	0,00
Liiketoiminnan muut kulut	-8 597,00	-5 243,75
Liikeyli-/alijäämä	-76 887,00	25 284,36
Rahoitustulot ja -menot		
Korkomenot	0,00	0,00
Korvaus jäännöspääomasta 2,5 %	-168 732,16	-173 214,82
Yli-/alijäämä ennen varauksia	-245 619,16	-147 930,46
Poistoeron muutos	0,00	0,00
Varausten muutos	0,00	0,00
Tilikauden yli-/alijäämä	-245 619,16	-147 930,46

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Kunnan sijoittaman pääoman tuotto,%	-1,49	0,48
Voitto, % (sis. korvauksen jäännöspääomasta)	-1,39	-8,45

VESIHUOLTOLAITOKSEN TASELASKELMA	2017	2016
VASTATTAVAA		
A. PYSYVÄT VASTAAVAT		
II Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	16 355,93	16 355,93
Rakennukset	0,00	0,00
Kiinteät rakenteet ja laitteet	6 491 065,89	6 426 296,26
Koneet ja kalusto	0,00	0,00
Enn.maksut ja keskener. hankinnat	0,00	0,00
Pysyvät vastaavat yhteensä	6 507 421,82	6 442 652,19
B. VAIHTUVAT VASTAAVAT		
II Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myntisaamiset	446 570,26	634 864,35
VASTAAVAA YHTEENSÄ	6 953 992,08	7 077 516,54
VASTATTAVAA		
A. OMA PÄÄOMA		
I Jäännöspääoma	6 994 905,48	7 076 523,14
II Liittymismaksurahasto	1 372 623,44	1 372 623,44
IV Edellisen tilikauden yli-/alijäämä	-3 146 803,68	-2 998 873,22
IV Tilikauden yli-/alijäämä	-245 619,16	-147 930,46
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	4 975 106,08	5 302 342,90
B. POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		0,00
C. PAKOLLISET VARAUKSET		0,00
E. VIERAS PÄÄOMA		
I Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0,00	0,00
Muut velat, viemäri liittymismaksut	1 781 123,64	1 696 702,22
II Lyhytaikainen		
Ostovelat	197 762,36	78 471,42
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	1 978 886,00	1 775 173,64
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	6 953 992,08	7 077 516,54
KORVAUS JÄÄNNÖSPÄÄOMASTA	2 017	2 016
(ei mukana tilikauden yli-/alijäämää)		
	6 749 286,32	6 928 592,68
	2,50 %	2,50 %
	168 732,16	173 214,82

4.2. PELASTUSLAITOKSEN ERIYTETTY TILINPÄÄTÖS

PELASTUSLAITOKSEN TUOSLASKELMA

	31.12.2017	31.12.2016
Liikevaihto	25 203 671,88	25 384 174,36
Valmistus omaan käyttöön	0,00	0,00
Liiketoiminnan muut tuotot	0,00	0,00
Tuet ja avustukset kunnalta	0,00	0,00
Materiaalit ja palvelut		
Aineet ja tarvikkeet		
Ostot tilikauden aikana	-2 454 440,72	-2 014 479,35
Palvelujen ostot	-1 985 360,71	-1 925 504,96
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-14 552 545,79	-14 755 716,76
Henkilösivukulut	-3 263 038,51	-3 451 546,63
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-492 341,26	-519 182,59
Liiketoiminnan muut kulut	-2 449 759,00	-2 743 852,61
Liikeyli-/alijäämä	6 185,01	-26 108,54
Rahoitustulot ja -menot		
Korkotulot/-menot	0,00	0,00
Korvaus jäännöspääomasta	0,00	0,00
Yli-/alijäämä ennen varauksia	6 185,01	-26 108,54
Poistoeron lisäys (-) / vähennys (+)	-6 185,01	26 108,54
Tilikauden yli-/alijäämä	0,00	0,00

Tuloslaskelman tunnusluvut	2017	2016
Voitto, %	-0,05	-0,10

Pelastuslaitoksen pysyvät vastaavat	2017	2016
Tietokoneohjelmistot	0,00	2 094,92
Kuljetusvälineet	2 285 035,25	2 245 646,93
Muut koneet ja kalusto	31 939,16	77 182,95
	<hr/> 2 316 974,41	<hr/> 2 324 924,80
Pelastuslaitoksen kertynyt poistoero	2 316 974,41	2 324 985,41

5. Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositelajeista, selvitys kirjanpidon säilytyksestä

Käytetyt kirjanpitokirjat vuonna 2017

Pääkirja
 Päiväkirja
 Ostoreskontra
 Myyntireskontra
 Palkkakirjanpito
 Varastokirjanpito
 Tasekirja, joka sisältää toimintakertomuksen, tilinpäätöslaskelmat ja tilinpäätöksen liitetiedot
 Tase-erittelyt ja liitetietojen tositteet

Tositteiden lajit

1 Pankkitositteet
 2 Tiliotteet Basware
 9 Palkkatositteet
 10 KP Laskennalliset
 11 KP Automaattikirjaukset
 12 SL Laskennalliset
 13 SL Automaattikirjaukset
 14 Vyörytykset
 15 Luottotappiot
 20 Ostolaskujen maksut
 21 Ostolaskut WorkFlow
 22 Ostolaskut ostoreskontra
 30 Myyntireskontran suoritukset
 31 Myyntilaskut/ Hetan yleislaskut
 32 Myyntilaskut/ Tekninen yleislaskutus
 33 Myyntilaskut/ Muu yleislaskutus
 34 Myyntilaskut / Liikuntapalvelut
 35 Myyntilaskut / Kansalaisopisto/HelleWin
 36 Myyntilaskut / Jope valvontalaskut
 37 Myyntilaskut / Ensihoidon omavastuu
 38 Myyntilaskut/ Varhaiskasvatuspalvelut
 86 Hyvitysten kohdistus
 87 Korkolaskut
 88 Sopimuslaskutus
 89 Sisäinen laskutus
 90 Muistiotositteet
 96 Kirjanpidon tulos
 97 Kirjanpidon tulos laskennalliset
 98 Sisäisen laskennan tulos
 99 Sisäisen laskennan tulos laskennalliset

Kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytys

Kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilyttämisessä noudatetaan vahvistettua arkistosääntöä. Vuodesta 2008 alkaen on käytetty sähköistä arkistointia. Osa aineistosta paperitulosteina, tositelajit 2, 10, 12, 22, 90 ja 96-99. Tasekirja pysyvästi, päiväkirja 10 vuotta ja pääkirja 10 vuotta

6. Vuoden 2017 tilinpäätöksen allekirjoitukset

Ylivieskassa 27. päivänä maaliskuuta 2018

Ylivieskan kaupunginhallitus





Kati Marjakangas
kaupunginhallituksen
puheenjohtaja

Samuli Kärkinen

Mikko Korkeakoski





Paula Haapakoski

Tarmo Hirvelä

Tiina Junntila





Juha Isokoski

Iina Matikainen

Jouko Ylimäki



Terho Ojanperä
kaupunginjohtaja

7. Tilinpäätösmerkintä

Tilinpäätös on laadittu hyvän kirjanpitolavan mukaisesti. Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Ylivieskassa, 30.päivänä toukokuuta 2018

BDO Audiator Oy
Tilintarkastusyhteisö


Asko Vanhatupa
JHTT