

MUHOKSEN KUNTA



TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS 2016

Kunnanhallituksen 10.4.2017 / 118 § hyväksymä

Valtuusto 29.05.2017 / 26 § hyväksymä

Sisällysluettelo

1. TOIMINTAKERTOMUSTA KOSKEVAT SÄÄNNÖKSET	4
2. OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA	4
2.1 Kunnanjohtajan katsaus.....	4
2.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	6
<i>Kunnanvaltuusto</i>	6
<i>Kunnanhallitus</i>	6
<i>Lautakunnat</i>	7
2.3 Yleinen ja oma alueen taloudellinen kehitys	8
<i>Kunnan elinkeinotoiminta</i>	10
2.4 Olennaiset muutokset Muhoksen kunnan toiminnassa ja taloudessa.....	10
2.5 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä.....	12
2.6 Kunnan henkilöstö	13
2.7 Arvio merkittävistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista.....	13
2.8 Ympäristötekijät.....	14
3. SELONTEKO KUNNAN SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ	15
4. TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTAMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS	17
4.1 Tilikauden tuloksen muodostaminen.....	17
4.2 Toiminnan rahoitus	19
5. RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET	21
6. KOKONAISTULOT JA –MENOT	23
7. KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	24
7.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä.....	24
7.2 Konsernin toiminnan ohjaus	24
7.4 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä.....	26
7.5 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut.....	27
8. KESKEISET LIITETIEDOT	31
9. TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALouden TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET	32
9.1. Tilikauden tuloksen käsittely.....	32
9.2 Talouden tasapainottamistoimenpiteet	32
10. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN.....	33
10.1 Seurantaa koskeva sääntely.....	33
10.2 Tavoitteiden toteutuminen.....	34
10.3 Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen	38
10.3.1 Käyttötalouden toteutuminen.....	41
10.3.1.1 Hallintopalveluiden toimintakertomus	41
HALLINTOPALVELUT	53
OPETUS-JA VARHAISKASVATUS.....	55
10.3.1.2 Opetus- ja varhaiskasvatuspalveluiden toimintakertomus.....	55

VAPAA-AIKAPALVELUT	69
10.3.1.3 Vapaa-aikapalveluiden toimintakertomus	69
SOSIAALI-JA TERVEYSTOIMI	80
10.3.1.4 Sosiaali- ja terveystoimien toimintakertomus	80
TEKNISET PALVELUT	96
10.3.1.5 Teknisten palveluiden toimintakertomus	96
10.3.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen	115
10.3.3 Investointiosan toteutuminen	118
10.3.4 Rahoitusosan toteutuminen	124
10.3.5 Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta	125
TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA JA ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT	127
1.1 Kunnan tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	127
1.2 Kunnan tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot	128
1.4 Konsernitilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot	129
2 TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT	130
3 TASEEN LIITETIEDOT	134
3.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	134
3.2 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	137
4 VAKUUKSIA, VASTUUSITOUMUKSIA JA TASEEN ULKOPUOLISIA JÄRJESTELYJÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT	139
4 HENKILÖSTÖÄ, TILINTARKASTAJAN PALKKIOITA JA INTRESSITAHOTAPAHTUMIA KOSKEVAT LIITETIEDOT	141
Maankäyttösopimukset	144

Liite Kunnan tilinpäätöksen laatimista koskevat ohjeet

1. TOIMINTAKERTOMUSTA KOSKEVAT SÄÄNNÖKSET

Toimintakertomuksen antamisesta vastaavat kunnanhallitus ja kunnanjohtaja (KuntaL 69 §). Toimintakertomuksessa annetaan tiedot kunnan toiminnan kehittymisestä koskevista seikoista (KPL 3:1 §). Kunnan toimintakertomuksen erityisenä tehtävänä on selvittää valtuuston talousarviossa hyväksymisen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista kunnassa ja kuntakonsernissa (KuntaL 69 §). Toimintakertomuksessa on myös annettava tietoja sellaista kunnan ja kuntakonsernin talouteen liittyvistä olennaisista asioista, joista ei ole tehtävä selkoa kunnan tai kuntakonsernin taseessa, tuloslaskelmassa tai rahoituslaskelmassa. Kunnanhallituksen on lisäksi toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on tehtävä selkoa talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi (KuntaL 69 §)

Kuntalain 68 §:n mukaan kunnan tilinpäätökseen kuuluvat tase, tulolaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Kunnan, joka tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin, tulee laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätös.

Toimintakertomusta laadittaessa on noudatettu työ- ja elinkeinoministeriön Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjetta tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laatimisesta.

2. OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

2.1 Kunnanjohtajan katsaus

Kunnallistalouden tilanne vuoden 2016 osalta oli vielä tammi-huhtikuussa heikentynyt edellisestä vuodesta. Vuoden 2016 tulos oli 1,7 m€ positiivinen (v.2015 tulos oli noin 0,7 m€ negatiivinen) eli selkeästi parempi kuin edellisenä vuonna.

Verotilitysten suunta on kääntynyt loppuvuoden aikana selkeästi ylöspäin ollen n. 0,9 m € suurempi kuin vuonna 2015. Vuoden 2016 talousarvion verotulokohdan toteutuminen ylittyi lähes 0,6 m€:lla talousarvioon nähden. Toimintakate pieneni vuodesta 2015 vuoteen 2016 noin 150.00 €:lla.

Vuoden 2016 vuosikate oli 4,7 m€. Vuosikatteella pystyttiin kattamaan 84 % vuoden 2016 bruttoinvestoinneista, jotka olivat n. 5,6 m€. Nettoinvestoinneista (n. 5,2 m€) vuosikate kattoi 91,5 %. Vuoden 2016 lainakanta kasvoi 2.1 m€:lla eli 234 €/as. Lisälainanotto

paransi kunnan maksuvalmiutta 0,7 m€:lla. Talouden suhteen vuosi 2016 oli kokonaisuutena positiivinen vaikka velkaantuminen vielä jatkuikin.

Talouden seuranta on edelleen tehostettu etenkin tulojen: toimintatuotot, verotulot ja valtionosuudet kehittymisen arvioinnissa. Palveluostojen kulut etenkin erikoissairaanhoidon osalta ovat olleet myönteistä, koska kustannukset ovat pysyneet edellisen vuoden tasolla. Kunnanhallituksen nimeämä talous- ja omistajaohjaustyöryhmä, joka koostuu eri puolueiden luottamushenkilöistä ja virkamiehistä on kokoontunut säännöllisesti vuoden 2016 aikana. Talous- ja omistajaohjaustyöryhmän tehtävänä on ollut valmistella ja ohjata valtuuston 29.2.2016 / 9 § hyväksymää talouden tasapainotusohjelman päivitystä.

Vuoden aikana sote- ja maakuntauudistusta valmisteltiin ministeriöissä ja kunnilta pyydettiin useita lausuntoja vuoden 2016 aikana. Suurelta osin sote- ja maakuntauudistuksen lakimuutokset valmistuvat vuoden 2017 aikana. Uuteen sote- ja maakunta-malliin siirrytään vuoden 2019 alusta lukien, jolloin Muhoksen kunnan henkilöstöstä (sote ja lomitukset) siirtyy reilut 300 työntekijää toisen työnantajan palvelukseen.

Työttömyystilanne Muhoksella parani vuoden 2016 aikana ollen vuoden lopussa 13,2 % (2015: 14,2 %). Muhoksen työttömyysaste oli kuitenkin noin 2,0 %-yksikköä alle Pohjois-Pohjanmaan keskiarvon, joka oli vastaavana aikana 15,3. % (2015: 16,2 %).

Muhoksen väkiluku väheni viime vuonna 68 henkilöllä ollen 31.12.2016 yhteensä 8994 asukasta.

Jukka Syvävirta, kunnanjohtaja

2.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Kunnanvaltuusto

Muhoksen valtuustossa on toimintavuonna 35 valtuutettua jakautuen seuraaviin poliittisiin ryhmiin: Suomen Keskusta 15 valtuutettua, Perussuomalaiset 7 valtuutettua, Vasemmistoliitto 5 valtuutettua, Kansallinen Kokoomus 4 valtuutettua, Suomen Sosialidemokraattinen puolue 3 valtuutettua ja 1 Yhteislista Muhoksen sitoutumattomat.

Kunnanvaltuuston puheenjohtajana toimii Veli Paasimaa, I varapuheenjohtajana Eija Jurvanen ja II varapuheenjohtajana Paula Juka. Kunnanvaltuuston pöytäkirjanpitäjänä toimi hallintosihteeri Rauno Piippo. Kunnanvaltuusto on kokoontunut 11 kertaa ja käsitellyt 91 asiakohtaa. Valtuusto on kokoontunut pääsääntöisesti Koivu & Tähti - kulttuurikeskuksessa.

Kunnanhallitus

Kunnanhallituksen toimikausi on kaksivuotinen ja toimikausi alkoi 2015 jatkuen kuitenkin toukokuuna loppuun 2017 kuntalakimuutoksesta johtuen. Kunnanhallituksen jäsenet edustavat seuraavia puolueita: Suomen Keskusta 4 jäsentä, Perussuomalaiset 2 jäsentä Vasemmistoliitto 1 jäsentä, Kokoomus 1 jäsen ja Suomen Sosialidemokraattinen puolue 1 jäsen. Kunnanhallituksen puheenjohtaja toimii Teuvo Pikkuaho, ensimmäinen varapuheenjohtajana Jarmo Markkanen ja toisena varapuheenjohtajana Merja Jurvakainen. Kunnanhallituksen esittelijänä toimii kunnanjohtaja Jukka Syvävirta ja pöytäkirjanpitäjänä toimii hallintosihteeri Rauno Piippo. Kunnanhallitus kokoontui 23 kertaa ja käsitteli 420 asiakohtaa.

Kunnanhallituksen nimeämien maankäyttö- ja kaavoitusjaoston ja tulevaisuus- ja elinkeinojaoston toiminta jatkui vuoden 2016 aikana. Puheenjohtajan maankäyttö- ja kaavoitusjaostossa on Jari Kangastie ja tulevaisuus- ja elinkeinojaostossa Katri Hyvärinen.

Lautakunnat

Muhoksen kunnassa oli toimintavuonna 2016 seuraavat lautakunnat:

Lautakunta	PJ	VPJ
Keskusvaalilautakunta	Helena Kohtalo-Törmänen	Eero Reijonen
Tarkastuslautakunta	Teemu Nurkkala	Ville Rauhio
Sosiaali- ja terveyslautakunta	Esko Jaukka	Aila Väisänen
Opetuslautakunta	Hannu Pihlmaa	Pirkko Mattila
Vapaa-aikalautakunta	Rainen Väänänen	Jarkko Hoppo
Tekninen lautakunta	Väinö Väänänen	Jari Kangastie

Johtavat viranhaltijat ja sijaiset

Kunnanjohtajana on toiminut Jukka Syvävirta. Kunnanjohtajan sijaisena on toiminut hallinto- ja talousjohtaja Rauno Maaninka ja hallintosihteeri Rauno Piippo.

Hallintopalveluiden päävastuualueen johtajana on toiminut hallinto- ja talousjohtaja Rauno Maaninka. Päävastuualueenjohtajan sijaisena on toiminut hallintosihteeri Rauno Piippo. Piippo toimi myös hallinto- ja talousjohtajan sijaisena.

Opetuspalvelus- ja varhaiskasvatuspalveluiden päävastuualueen johtajana ja opetuspalvelujohtajana on toiminut Juha Valta. Hänen sijaisenaan on toiminut yläkoulun rehtori Juha Piirala.

Sosiaali- ja terveyspalveluiden päävastuualueen johtajana on toiminut sosiaali- ja terveysjohtaja Merja Honkanen. Päävastuualueenjohtajan sijaisena toimii johtava lääkäri Esko Haapamäki. Sosiaali- ja terveysjohtajan viransijaisuutta hoidetaan siten, että sosiaalipalveluiden osalta sijaisena toimii johtava sosiaalityöntekijä Merja Koskela sekä terveyspalveluiden osalta johtava lääkäri Esko Haapamäki

Teknisten palvelujen päävastuualueen johtajana on toiminut tekninen johtaja Mikko Kari. Teknisten palveluiden päävastuualueenjohtajan sijaisena on toiminut ruoka- ja siivouspalvelujohtaja Sisko Moilanen. Teknisen johtajan sijaisena toimii rakennusmestari Esko Leinonen.

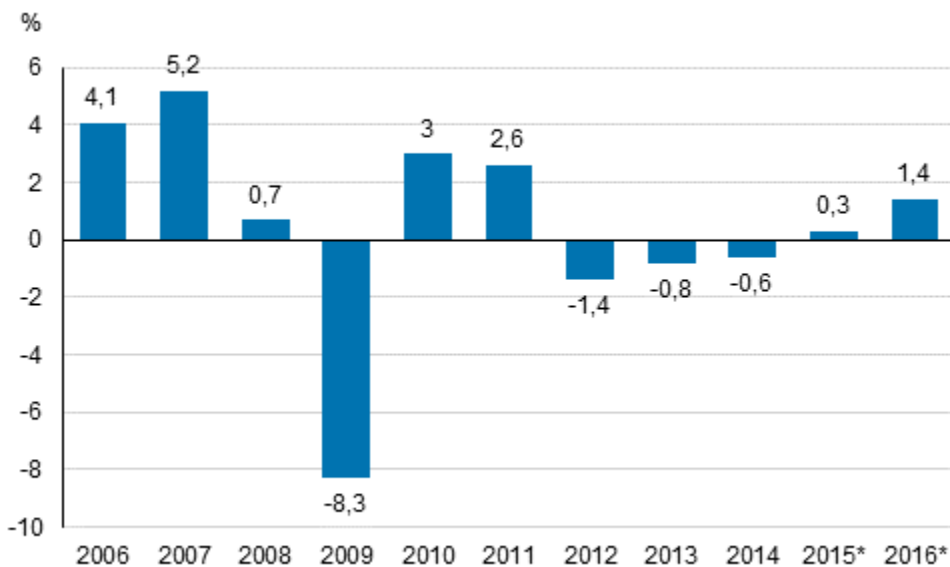
Vapaa-aikapalveluiden päävastuualueenjohtajana on toiminut Oulujoki-opiston rehtori Jaana Anttila-Kämäräinen 1.1. – 31.10.2016 välisenä aikana ja päävastuualueen johtajan sijaisena on toiminut vapaa-aikatoimenjohtaja Juha Pesonen.

2.3 Yleinen ja oma alueen taloudellinen kehitys

Bruttokansantuote kasvoi 1,4 prosenttia viime vuonna

Bruttokansantuotteen volyymi kasvoi 1,4 prosenttia vuonna 2016 Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan. Kasvu tarkentui hieman maaliskuun alussa julkaistuista tiedoista (oli 1,6 prosenttia). Kansantalouden tuotantoa kuvaava bruttokansantuote oli viime vuonna 214 miljardia euroa. Kansantalouden tuloja kuvaava kansantulo kasvoi reaalisesti 2,0 prosenttia.

Bruttokansantuotteen volyymien vuosimuutos, prosenttia



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

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

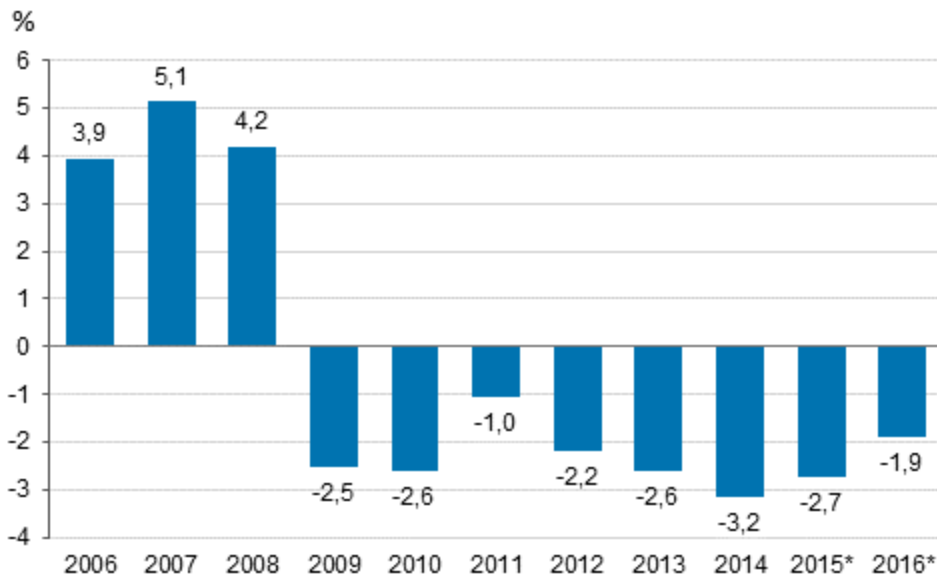
Rahoitus- ja vakuutuslaitosten rahoitusasema oli 0,5 miljardia euroa alijäämäinen. Rahoituslaitosten korkokate (välilliset rahoituspalvelut) pysyi ennallaan ja palkkiotuotot kasvoivat kaksi prosenttia.

Julkisyhteisöjen alijäämä 1,9 prosenttia suhteessa bruttokansantuotteeseen

Julkisyhteisöjen rahoitusasema eli nettoluotonanto oli kahdeksatta vuotta peräkkäin alijäämäinen, 4,1 miljardia euroa. Edellisenä vuonna alijäämä oli 5,7 miljardia euroa.

Alijäämä oli 1,9 prosenttia suhteessa bruttokansantuotteeseen. Tilastokeskus julkistaa EU:n komissiolle toimitettavat alijäämä- ja velkatiedot 31.3.2017. Siinä yhteydessä nyt julkaistut alijäämätiedot voivat tarkentua.

Julkisyhteisöjen ylijäämä / alijäämä suhteessa bruttokansantuotteeseen, prosenttia



Valtionhallinnon alijäämä oli 5,9 miljardia euroa, kun se edellisenä vuonna oli 6,3 miljardia euroa. Alijäämää pienensi muun muassa verotulojen 5,1 prosentin kasvu. Paikallishallinnon (kuntien ja kuntayhtymien ym.) alijäämä eli nettoluotonotto supistui ennakkotietojen mukaan miljardiin euroon, kun se edellisenä vuonna oli 1,3 miljardia euroa.

Työeläkelaitosten ylijäämä pieneni 2,7 miljardista 2,3 miljardiin euroon. Ylijäämää pienensi maksettujen eläke-etuuksien kasvu kun eläkemaksut pysyivät lähes ennallaan. Ylijäämään ei lasketa mukaan sijoitusten arvomuutoksia. Muut sosiaaliturvarahastot olivat 0,5 miljardia euroa ylijäämäisiä lisääntyneiden työttömyysvakuutusmaksutulojen johdosta

Julkisen talouden osuus bruttoarvonlisäyksestä oli 19,8 prosenttia vuonna 2016, mikä on 0,6 prosenttiyksikköä vähemmän kuin edellisenä vuonna.

Kotitalouksien reaalitytulot kasvoivat 1,1 prosenttia

Kotitalouksien oikaistu reaalitytulo kasvoi 0,7 prosenttia. Siihen luetaan mukaan myös hyvinvointipalvelut eli julkisyhteisöjen ja järjestöjen kotitalouksien hyväksi tuottamat yksilölliset palvelut kuten koulutus-, terveys- ja sosiaalipalvelut.

Palkkatulot kasvoivat nimellisesti 1,6 prosenttia. Sosiaalietuudet kasvoivat 2,1 prosenttia muun muassa eläkeläisten lukumäärän kasvun takia.

Kotitalouksien maksamat välittömät verot ja pakolliset maksut kasvoivat 1,8 prosenttia. Kulutusmenot kasvoivat nimellisesti 2,7 prosenttia. Investoinnit, lähinnä asuntoihin, lisääntyivät peräti 12,2 prosenttia. (Lähde Tilastokeskus: kansantalouden tilinpito 16.3.2017)

Kunnan elinkeinotoiminta

Elinkeinotoimintojen uudet käytänteet toiminnassa; elinkeinotiimi-toimintamalli on vakiintunut perustuen kiinteään yhteistyöhön kunnan, Muhoksen yrittäjien ja Uusyrittäjäkeskuksen edustajien kesken.

Yrityspalvelukeskus tuotti myös elinkeinopalveluita / elinkeinoneuvontaa muhoslaisille yrittäjille. Haastavista talouden näkymistä huolimatta Muhoksella perustettiin 28 uutta yritystä.

2.4 Olennaiset muutokset Muhoksen kunnan toiminnassa ja taloudessa

Toimintavuonna toteutettiin mittava investointiohjelman loppuosa yläkoulun ja Tähtiareena-liikuntasalin osalta. Suurin investointikohde oli Tähti-areenan valmistuminen heinäkuun lopussa 2016. Elokuussa aloitettiin lisäksi uuden päiväkodin rakennustyöt Päivärinteellä Hyrkin koulun yhteyteen.

Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymän ja kuntien omistajaohjaustyöryhmän linjauksen mukaisesti sairaanhoitopiirin palvelutoiminta keskittyy jatkossa kaikkein vaativimpiin palveluihin kehitysvammahuollossa.

Seutuyhteistyö on vuoden 2016 aikana ollut vähäistä aikaisempiin vuosiin verrattuna johtuen Uuden Oulun muodostamisen valmistelusta.

Kokonaisuudessaan verotulot ylittyivät n 0,6 milj. euroa..

Toimintamenojen osalta voidaan todeta, että suurin menoerä henkilöstömenot alittuivat talousarvion mukaiset. Ostopalvelut (sisältäen erikoissairaanhoidon) toteutui 100,19 % talousarviosta.

Ylijäämä vuodelle 2016 on 1,7 miljoonaa euroa. Talousarviossa suunniteltu ylijäämä ylittyi n. 1,4 miljoonalla eurolla. Taseessa on tilikausien ylijäämää n. 3,9 miljoonaa euroa.

Vuoden 2016 toteutuneet bruttoinvestoinnit olivat 5,6 miljoonaa euroa. Budjetoidut investoinnit olivat 4,53 miljoonaa euroa. Vuoden aikana on otettu 8,5 miljoonaa euroa uutta pitkäaikaista lainaa kun vastaavasti on vanhoja lainoja lyhennetty 6,4 miljoonaa

euroa. Muhoksen kunnan kokonaislainakanta lisääntyi n. 2,1 m€:lla eurolla. Kokonaisvelka on 41,3 miljoonaa euroa (sisältää 8,5 m€ lyhytaikaista lainaa) ja velka per kuntalainen on 4596 euroa.

Vuoden 2016 aikana toteutettiin valtuuston helmikuussa 2016 hyväksymää suunnitelmaa talouden tasapainottamiseksi. Verotulojen kehitys loppuvuoden 2016 on ollut suotuisaa, mutta alkuvuosi 2017 on ollut vähenevän kumulatiivisen verotulokehityksen suuntaa.

Konsernin tuloslaskelman, rahoituslaskelman ja taseen laadinta on toteutettu voimassaolevan lainsäädännön mukaisesti. Konsernin tulos oli ylijäämäinen. Tytäryhtiöistä Muhoksen Vesihuolto Oy:n tulos oli ylijäämäinen 97.448,45 €, Mimminetti Oy:n tulos oli alijäämäinen 33.992,85 € ja Kiinteistö Oy Muhoskylmän tulos oli alijäämäinen 2.751,06 €.

Muhoksen kunnalla ei ole merkittäviä, raportoitavia tutkimus- tai kehitystoimintoja.

Merkittävät poikkeamat tilinpäätösvuoden talousarvioon, joita ei ole esitetty valtuustolle talousarviomuutoksina ovat seuraavat:

- Koko kunnan tasolla toimintatuotot alittuivat 1,88 %, palvelujen ostot ylittyivät 0,19 %, aineet tarvikkeet ja tavarat ylittyivät 2,36 %, avustukset alittuivat 3,91 % ja vuokratulot alittuivat 0,23, muut toimintakulut ylittyivät 36,62 %. Eli kokonaisuutena tuloslaskelman toimintakuluihin liittyvät tiliryhmät **alittuivat** talousarvioon nähden 1,5%.

Sitovuustasojen talousarvioylitykset, joita ei ole käsitelty valtuustossa		
Sitovuustaso	Tulomääräraha €	Menomääräraha €
<i>Hallintopalvelut</i>		
Strateginen johto	32 649	-167 959
Maankäyttö ja kaavoitus	-67 800	-23 347
Tarkastuslautakunta		-18 758
Hallintopalv/toimistot	21 977	-54 606
Lomituspalvelut	823 972	-954 590
<i>Opetus-ja varhaiskasv.</i>		
Hallinto	17 077	-20 116
Kirkonkylän koulu	694	111 100
Muu perusopetus	14 896	-2 905
Erityisopetus/laitoskoulut	-5 761	36 096
Yläkoulu	12 865	13 861
Lukio	1 426	-11 694
Varhaiskasvatus	-32 685	-439 991

Sosiaali- ja terveyspalvelut		
Hallinto		-15 492
Sosiaalityö	63 776	-117 453
Vammaispalvelu	20 297	204 854
Vanhustyö	-151 377	358 262
Sairaanhoido	-151 877	166 556
Neuvola	-20 759	51 524
Hammashoito	-68 640	96 893
Terveyskeskussairaala	11 953	-75 985
Erikoissairaanhoido		-82 931
Vapaa-aikapalvelut		
Hallinto	1 452	-9 374
Kirjasto	704	-40 055
Kulttuuri	-5 364	-1 623
Oulujoki-opisto (nettoyks.)	19 761	27 320
Nuoriso	4 074	-15 778
Liikuntapalvelut	11 016	8 994
Jäähalli	2 029	559
Ulkoliikuntapaikat		11 644
Tekniset palvelut		
Hallinto	700	4 165
Ruoka- ja siivouspalv.(nettoyks.)	-132 195	-82 848
Rakennukset	-88 511	234 584
Maarakentaminen	-137 673	102 922
Kaavoitus ja mittaus	-52 508	20 043
Rakennusvalvonta	-9 754	-9 041

2.5 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Talousarvioasiakirjassa vuodelle 2017 esitetty investointiohjelma, muuttuu sitä mukaa kun hankkeiden suunnittelu etenee. Tällä hetkellä ei ole tiedossa vuoden investointiohjelmaan merkittäviä poikkeamia.

Vuoden 2016 aikana on hyväksytty suunnitelma talouden tasapainottamiseksi. Lähtökohtana suunnitelmien laadintaan on ollut tieto siitä, että tuleva valtiosuusjärjestelmän uudistus pienentää valtiosuutta Muhoksen osalta.

2.6 Kunnan henkilöstö

Muhoksen kunnan henkilöstömäärä 31.12.2016 oli 777 (henkilöstömäärä vuonna 2015 oli 812). Kokonaismuutos edelliseen tilinpäätökseen on – 4,32 %.

Palkat ja palkkiot käyttötaloudessa ovat yhteensä 31.013.026,24 €

Palkalliset sairauspoissaolot ovat 23,48 % palkallisista poissaoloista tämä vastaa 10.875 päivää (2015 / 11.751 päivää). Sairauspoissaolojen määrä vaihtelee suuresti eri hallintokuntien kesken. Keskimäärin jokainen työntekijä on ollut 14 päivää palkallisella sairauslomalla. Työtapaturmien määrää vuonna 2016 oli 29 josta työmatkatapaturmia 2 kpl ja lomituksen tapaturmia oli 15. Vanhuuseläkkeelle siirtyi 23 henkilöä ja täydelle työkyvyttömyyseläkkeelle siirtyi 5 henkilöä. Osa-tökyvyttömyyseläkkeelle siirtyi 4 henkilöä.

Kunnassa on laadittu työilmapiiri- ja työtyytyväisyyskyselyt vuonna 2014. Tavoitteena vuodelle 2017 on laatia uusi kysely. Tilikaudesta 2016 tehdään erillinen henkilöstöraportti. Kunnanhallitus käsittelee raportin keväällä 2016. Raportti käsitellään valtuustossa toukokuussa 2017.

2.7 Arvio merkittävistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista

Muhoksen kunnan keskeiset riskit ja epävarmuustekijät liittyvät kuntarakennemuutokseen, talouteen, ja investointeihin.

Muhoksen kunnan keskeinen riski liittyy rahoitusperustan epävarmuustekijöihin. Kunnan investointiohjelma on raskas ja johtaa kunnan velkaantumiseen. Myös Muhoksella on viime vuosina keskusteltu paljonkin eri kiinteistöjen sisäilman laatuun liittyvistä asioista. Kuntaan on perustettu oma sisäilmatyöryhmä.

Liitetiedoissa on annettu selvitys suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastaavuudesta.

Tulevien vuosien osalta voidaan todeta, että tulorahoituksella tulee pystyä kattamaan toteutettavia investointeja. Vuonna 2016 on uutta lainaa otettu enemmän kuin vanhaa lainaa on lyhennetty. Muhoksen kunnan pitkäaikainen lainakanta on 32,8 miljoonaa € ja siitä on muuttuvakorkoista lainaa 8,97 % ja kiinteäkorkoista lainaa 91,03 %. Kiinteäkorkoisten osuus on kasvanut, koska viimeisten vuosien aikana otettujen lainojen kiinteät korot ovat olleet alhaiset ja samalla on voitu myös pienentää korkoriskin vaikutusta. Lisäksi Muhoksen kunnalla oli vuoden vaihteessa 2016/17 lyhytaikaista lainaa

yhteensä 8,5 m€, joka tullaan muuttamaan pitkäaikaiseksi lainaksi vuoden 2017 alkupuoliskolla. Tulevien vuosien velkaantuminen on merkittävä taloudellinen riskitekijä.

Kunnan vapaaehtoiset vakuutusmaksut v. 2016 ovat yhteensä n. 123.865 € (summassa ei mukana lakisääteisiä vakuutuksia). Kunnalla on vakuutus myös toiminnan keskeytymisen varalta.

Muhoksen kunnalla ei ole toimintakertomuksen laatimisen ajankohtana käynnissä merkittäviä oikeudenkäyntejä. Ostoliikenteen osalta korkein hallinto-oikeus on antanut ratkaisunsa, jonka mukaan valitus on hylätty. Ostoliikenteen osalta kunnalle on kuitenkin esitetty vahingonkorvausvaatimus, jonka käsittely on vielä kesken.

2.8 Ympäristötekijät

Muhoksen kunnan ympäristöviranomaisena toimii Oulun seudun ympäristötoimi liikelaitos.

Muhoksella sijaitsevan Kestinkankaan kaatopaikka on suljettu ympäristöluvan mukaisesti. Sulkemistyöt ovat valmistuneet ja työt vastaanotettu 3.12.2013. Kaatopaikan ympäristöluvan mukaiset jälkihoito- ja tarkkailuvelvoitteet jatkuvat edelleen. Kaatopaikan jätteenkäsittelykentän, tieyhteyden kunnostus ja pintavesien hallintaan liittyviä parannuksia on toteutettu viime vuosien aikana. Taseessa on purkamaton varaus töiden loppuunsaattamiseen 78.666,78 €. Kustannusarvion mukaan varaus kattaa sulkemisesta aiheutuvat kustannukset.

Muhoksen kunnan alueella ei sattunut vuonna 2016 merkittäviä ympäristövahinkoja. Muhoksen kunta ei ole tehnyt erillistä ympäristöraporttia.

3. SELONTEKO KUNNAN SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Kunnanvaltuusto on hyväksynyt keväällä 2015 (30.3.2015 § 21) laaditun pysyväämääräyksen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeesta. Ohjeen mukaisesti toimielin ja sen alainen johtava viranhaltija vastaavat toiminnan sisäisestä valvonnasta. Toiminnot on järjestettävä siten, että kaikilla tasoilla on riittävä sisäinen valvonta. Sisäisen valvonnan toimintamallia on koulutettu esimieskoulutusten yhteydessä. Tilinpäätös- ja toimintakertomuskäsittelyn yhteydessä luottamustoimielimet ovat arvioineet sisäistä valvontaa omien hallintokuntiensa osalta.

Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Päävastuualueiden osalta sisäinen valvonta toimii luottamustoimielimiltä saatujen selvitysten perusteella kohtalaisen hyvin, mutta jonkin verran poikkeamia on havaittu. Saatujen selvitysten mukaan seurantajärjestelmien osalta on tapahtunut myönteistä kehitystä mm. talouden ja strategian toteuman seurannan muodoissa.

Sisäistä valvontaa toteutetaan sähköisen Dynasty-asianhallintajärjestelmän avulla siten, että viranhaltijaorganisaatio toimii sisäisen valvonnan ohjeiden mukaisesti. Viranhaltijapäätösten ja toimielinpäätösten osalta otto-oikeuden käyttöä on tehostettu asianhallintajärjestelmän avulla, jolloin toimielinten ja viranhaltijoiden mahdollisuudet puuttua tehtyihin päätöksiin ovat parantuneet oleellisesti. Sisäiseen valvontaan liittyviä kokonaisuuksia on koulutettu ja tullaan kouluttamaan esimieskoulutuksissa myös tulevina vuosina.

Ostoliikenteen kilpailutus on useamman vuoden ajan ollut käsittelyssä eri oikeus-asteissa. Korkein hallinto-oikeus on kumonnut valittajan vaatimuksen. Prosessin aikana on myös esitetty kunnalle korvausvaatimuksia, jonka käsittely on vielä kesken. Prosessia on tarkastettu myös sisäisen valvonnan näkökulmasta.

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

Kirjanpidon järjestelmistä saadaan vertailukelpoista taloustietoa ajallaan päätöksenteon tueksi. Investointien toteutuksen suunnitelmavalmiuteen, aikataulutukseen ja kustannusten hallintaan on kiinnitetty enemmän huomiota ja hankkeita pyritään ennustamalla ohjaamaan tavoitteelliseen lopputulokseen. Investointien rahoitukseen liittyviin muutostarpeisiin on reagoitu nopeasti muuttamalla hankkeiden yleisaikatauluja ja laajuutta, jaksottamalla kustannuksia ja hakemalla taloudellisesti ja toiminnallisesti tarkoituksenmukaisinta ratkaisua. Tarvittaessa havaittuihin ongelmiin on puututtu talousarvion muutoksilla ja muutosesityksillä.

Myös käyttötalouden seuranta on lisätty, mutta siitä huolimatta on myös käyttötalouden puolella jonkin verran talousarvioylityksiä joita ei ole käsitelty päätöksenteossa. Syynä ylityksiin on suhteellisen suuri sitovuustasojen lukumäärä. Tämän vuoksi korjaavat toimenpiteet ylityksien minimoimiseksi tulisi käsitellä toimielimissä välittömästi. Em. toimenpiteillä varmistetaan myös rahoituksen riittävyys.

Toiminnan suunnittelun ja seurannan osalta tulee arvioida koko strateginen suunnitteluprosessi uudestaan, koska mm. uusi lakisääteinen hyvinvointikertomus kytkeytyy välillisesti suoraan kunnan strategiaan ja sen seurantaan.

Riskienhallinnan järjestäminen

Riskien kartoituksen osalta on hallintokunnissa tehty toimenpiteitä, mutta työtä on vielä kehitettävä systemaattisempaan suuntaan. Etenkin henkilöstöriskien merkitys niissä organisaatio-osissa, joissa ammattitaitoisen sijaisten saaminen esim. pitkäaikaisissa sairauspoissaolosuhteissa aiheuttaa palvelutuotannolle huomattaviakin riskitekijöitä. Tulevaisuudessa palvelutuotannon riskinä on ammattitaitoisen henkilöstön riittävyys ja oikea kohdentuminen. Sote- ja maakuntauudistus tuo lisäksi merkittävän muutoksen palvelutuotantoon vuoden 2019 alusta lukien

Organisaation jokainen taso vastaa omalta osaltaan riskienhallinnasta.

Sopimustoiminta

Sopimuse seurannan varmistamiseksi on sähköisen asiahallintajärjestelmään liitetty ns. sopimusosio, joka mahdollistaa entistä paremmin olemassa olevien sopimusten seurantaa. Järjestelmä myös ns. hälyttää viranhaltijalle jos sopimus vaatii toimenpiteitä.

Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä

Muhoksen kunnalla ei ole erillistä organisaatiota tai viranhaltijaa, jonka vastuulla on sisäinen valvonta. Valvontavastuu on jaettu organisaatiossa jokaiselle viranhaltijalle ja erityisesti johtavassa asemassa olevalle viranhaltijalle. Sisäisen valvonnan ohjetta on koulutettu esimiehille.

Jokainen toimielin laatii sisäisen valvonnan ohjeen perusteella arvion siitä miten sisäinen valvonta on toteutunut ja onko havaittavissa puutteita. Toimielinten lausunnot huomioidaan kun laaditaan toimintakertomuksen sisäisen valvonnan arviointia.

4. TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTAMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

Tässä osiossa on esitetty tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma toimintakaudelta. Lisäksi on esitetty edellisen tilikauden vertailu ja tunnusluvut.

4.1 Tilikauden tuloksen muodostaminen

TULOSLASKELMA -

(EUR)	JOULUKUU 2015 toteuma	Kuluva talousarvio	JOULUKUU 2016 toteuma	Käyttö-%	Ylitys/Alitus
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	8 143 332.50	7 855 992.00	7 557 692.71	96.20	298 299.29
Maksutuotot	3 384 977.96	3 251 665.00	3 262 498.73	100.33	-10 833.73
Tuet ja avustukset	905 824.51	811 660.00	731 575.68	90.13	80 084.32
Vuokratuotot	1 077 842.31	1 128 455.00	1 156 183.49	102.46	-27 728.49
Muut toimintatuotot	402 025.35	199 900.00	182 224.30	91.16	17 675.70
Valmistus omaan käyttöön	31 813.17	0	108 789.88	0	-108 789.88
TOIMINTATUOTOT	13 945 815.80	13 247 672.00	12 998 964.79	98.12	248 707.21
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-31 700 722.95	-31 978 666.00	-31 013 026.24	96.98	-965 639.76
Palvelujen ostot	-24 192 228.50	-23 993 252.00	-24 039 670.00	100.19	46 418.00
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 206 159.77	-3 316 010.00	-3 394 314.73	102.36	78 304.73
Avustukset	-4 543 617.00	-4 585 750.00	-4 406 360.43	96.09	-179 389.57
Vuokratulut	-448 799.96	-118 020.00	-117 750.61	99.77	-269.39
Muut toimintakulut	-206 512.71	-167 310.00	-228 582.47	136.62	61 272.47
TOIMINTAKULUT	-64 298 040.89	-64 159 008.00	-63 199 704.48	98.50	-959 303.52
TOIMINTAKATE	-50 352 225.09	-50 911 336.00	-50 200 739.69	98.60	-710 596.31
Verotulot	28 775 358.12	29 100 000.00	29 670 833.54	101.96	-570 833.54
Valtionosuudet	23 765 641.00	25 403 263.00	25 614 726.00	100.83	-211 463.00
Rahoitustuotot ja -kulut	-366 554.98	-420 000.00	-329 399.55	78.43	-90 600.45
VIISIKATE	1 822 219.05	3 171 927.00	4 755 420.30	149.92	-1 583 493.30
Poistot ja arvonalentumiset	-2 502 588.77	-2 870 890.00	-3 040 735.94	105.92	169 845.94
TILIKAUDEN TULOS	-680 369.72	301 037.00	1 714 684.36	569.59	-1 413 647.36
Poistoeron muutos	28 915.97	0	27 406.36	0	-27 406.36
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-651 453.75	301 037.00	1 742 090.72	578.70	-1 441 053.72

Tuloslaskelman tunnusluvut

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT:	TP 2016	TP 2015
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	20,40	21,63
Vuosikate/Poistot, %	156,39	72,81
Vuosikate, eur / asukas	528,73	201,08
Asukasmäärä	8994	9062

Toimintatuottojen %-osuus toimintakuluista

(=100 * toimintatuotot / toimintakulut – valmistus omaan käyttöön) (*ulkoinen kirjanpito)

Vuosikate osoittaa tulo-rahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, kunnan tulo-rahoitus on riittävä.

Vuosikate % poistosta

(= 100 * vuosikate / poistot)

Tunnusluvun ollessa 100 % voidaan katsoa kunnan tulo-rahoituksen olevan riittävä. Oletusta voidaan kuitenkin pitää päteväna vain, jos poistot ja arvonalentumiset vastaavat kunnan keskimääräistä vuotuista investointitasoa. Tulo-rahoitus on ylijäämäinen, kun vuosikate ylittää poistot ja alijäämäinen kun vuosikate alittaa poistot. Vuosikatteen ollessa alijäämäinen kunnan tulo-rahoitus on heikko.

Vuosikate € / asukas

Vuosikate asukasta kohden on yleisesti käytetty tunnusluku tulo-rahoituksen riittävyyden arvioinnissa. Keskimääräistä, kaikkia kuntia koskevaa tavoitearvoa ei voida asettaa. Kunnan koko, taajama-aste, tekniset verkostot ja toimintojen organisointi ovat tekijöitä, jotka vaikuttavat vuosikatetavoitteen määrittämiseen kunnassa.

4.2 Toiminnan rahoitus

RAHOITUSLASKELMA

(EUR)	JOULUKUU 2016 toteuma	JOULUKUU 2015 toteuma
KASSAVIRTA / VARSINAINEN TOIMINTA JA INVESTOINNIT		
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
VUOSIKATE	4 755 420.30	1 822 219.05
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-212 422.80	-261 768.66
INVESTOINNIT RAHAVIRTA		
INVESTOINTIMENOT	-5 640 583.57	-16 077 767.22
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOIHIIN	448 904.05	1 789 604.07
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	278 836.10	355 207.92
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-369 845.92	-12 372 504.84
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		
ANTOLAINAUKSEN MUUTOS	-56 468.93	-22 511.94
LAINAKANNAN MUUTOKSET		
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	2 106 174.47	2 894 611.53
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	0	8 500 000.00
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOS	-3 486.44	-52 773.32
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOKSET	-7 615.68	13 467.44
SAAMISTEN MUUTOS	-162 071.63	180 816.61
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	-908 733.13	-304 318.10
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	967 798.66	11 209 292.22
RAHAVAROJEN MUUTOS	597 952.74	-1 163 212.62
RAHAVARAT 31.12.	997 282.88	399 330.14
RAHAVARAT 1.1.	399 330.14	1 562 542.76
RAHAVAROJEN MUUTOS	597 952.74	-1 163 212.62

Rahoituslaskelman tunnusluvut

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT:	TP 2016	TP 2015
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	-19 899	-20 529
Investointien tulorahoitus, %	91,6	12,75
Lainanhoitokate	0,76	0,38
Kassan riittävyys, pv	5	2
Asukasmäärä	8994	9062

Investointien tulorahoitus-%

(= 100 * vuosikate / investointien omahankintameno)

Tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenoista on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta kertoo prosenttiosuuden, joka on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.

Lainanhoitokate

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

Lainanhoitokate kertoo kunnan 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 rahavaroja.

Kassan riittävyys päivissä

(= 365 * kassavarat / kassasta maksut)

Tunnusluku ilmaisee, montako päivää kassasta maksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla. Rahavaroihin lasketaan rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset. Maksuvalmiutta loppuvuoden osalta paransi talousarviolainanotto.

Toiminnan ja investointien rahavirta

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä

Muhoksen kunta	2012	2013	2014	2015	2016
Toiminnan ja investointien rahavirta, 1000€	-2 989	6	-4 173	-12 373	-370
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä, 1000€	-2 989	-2 983	-7 156	-19 529	-19 899

Tulorahoituksen korjauserät rahoituslaskelmassa vuonna 2016 sisältävät pakollisten varausten muutos 154.574,62 € ja käyttöomaisuuden myyntivoitot 57.848,18 € yhteensä 212.422,80 €. Toiminnan ja investointien rahoitusta tilikauden aikana tarkastellaan rahoituslaskelman, sen välitulosten ja niistä laskettavien tunnuslukujen avulla. Tavoitteena investointien omarahoitus eli toiminnan ja investointien rahavirran kertymän tulisi olla vähintään 0 viiden vuoden tarkastelukauden lopussa.

5. RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET

TASE

(EUR)	JOULUKUU 2016 vuoden alusta	JOULUKUU 2015 tilinpäätös
VASTAAVA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	641 779.73	574 950.82
AINEELLISET HYÖDYKKEET	61 259 483.22	59 397 844.93
SIJOITUKSET	9 365 418.00	9 307 460.61
PYSYVÄT VASTAAVAT	71 266 680.95	69 280 256.36
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	319 407.28	322 448.14
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
VAIHTO-OMAISSUUS	61 316.86	53 701.18
SAAMISET		
PITKÄAIKAISET SAAMISET	5 942 122.04	6 351 204.29
LYHYTAIKAISET SAAMISET	2 732 890.25	2 161 736.37
SAAMISET	8 675 012.29	8 512 940.66
RAHOITUSARVOPAPERIT		
RAHOITUSARVOPAPERIT	2 541.38	2 541.38
RAHAT JA PANKKISAAMISET	994 741.50	396 788.76
VAIHTUVAT VASTAAVAT	9 733 612.03	8 965 971.98
VASTAAVAA	81 319 700.26	78 568 676.48
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	27 287 120.16	27 287 120.16
EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	2 170 026.97	2 821 480.72
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	1 742 090.72	-651 453.75
OMA PÄÄOMA	31 199 237.85	29 457 147.13
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	218 098.34	245 504.70
PAKOLLISET VARAUKSET	100 769.25	255 343.87
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	427 402.49	433 929.79
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN		
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	24 900 394.00	23 497 006.00
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	1 695 390.48	2 110 084.88
SAADUT ENNAKOT	40 153.50	120 153.50
PITKÄAIKAINEN	26 635 937.98	25 727 244.38
LYHYTAIKAINEN		
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	5 821 612.00	4 704 918.00
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	414 694.39	413 907.52
LAINAT MUILTA LAINANANTAJILTA	8 500 000.00	8 500 000.00
SAADUT ENNAKOT	135 797.73	115 612.58
OSTOVELAT	3 763 525.44	4 182 758.21
MUUT VELAT	546 275.75	594 060.87
SIIRTOVELAT	3 556 349.04	3 938 249.43
LYHYTAIKAINEN	22 738 254.35	22 449 506.61
VIERAS PÄÄOMA	49 374 192.33	48 176 750.99
VASTATTAVAA	81 319 700.26	78 568 676.48

Taseen tunnusluvut

TASEEN TUNNUSLUVUT:	TP 2016	TP 2015
Omavaraisuusaste, %	38,72	37,92
Suhteellinen velkaantuneisuus %	72,16	72,14
Kertynyt ylijäämä, 1000 €	3 912	2 170
Kertynyt ylijäämä €/asukas	435	239
Lainakanta 31.12., 1000 €	41 332	39 226
Lainat 31.12. €/asukas	4 596	4 329
Lainasaamiset 31.12., eur	50 000,00	0
Asukasmäärä	8 994	9 062

Omavaraisuusaste %

(= $100 * (\text{oma pääoma} + \text{kertynyt poistoero} + \text{vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{koko pääoma} - \text{saadut ennakot})$)

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

Suhteellinen velkaantuneisuus - %

(= $100 * (\text{vieras pääoma} - \text{saadut ennakot}) / \text{käyttötulot})$)

Suhteellinen velkaantuneisuus kertoo kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluku on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

Kertynyt ylijäämä, € / asukas (alijäämä / asukas)

Lainakanta 31.12. t€

(= $\text{vieras pääoma} - (\text{saadut ennakot} - \text{lyhytaikaisen vieraan pääoman osto- ja siirtovelat})$)

Lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa.

7. KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

Toimintakertomuksessa esitetään yhdistelmä kunnan tytär-, osakkuus- ja muista omistusyhteisyhteisöistä sekä kuntayhtymistä, joissa kunta on jäsenenä.

7.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

	Yhdistely konsernitilinpäätöksessä	
	Yhdistely (kpl)	Ei Yhdistely (kpl)
Tytäryhteisöt	3	
Muut yhtiöt:		
Muhoksen vesihuolto Oy (100 %)		
Kiinteistö Oy Muhoskylmä (100 %)		
Mimminetti Oy (100 %)		
Kuntayhtymät	3	
Pohjois-Pohjanmaan liitto (2,09 %)		
Oulun seudun ammattillisen koulutuksen kuntayhtymä (3,65 %)		
Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä (2,56 %)		
Osakkuusyhteisöt (< 50 %)		1
Kiinteistö Oy Muhoksen Vanhustentalot (23,07 %)		
Humanpolis Oy (33 %)		
Muut omistusyhteisyhteisöt	2	
Hirsijärven Vesi Oy (50 %)		
Kiinteistö Oy Piilorivi (50 %)		
Yhteensä	8	1

7.2 Konsernin toiminnan ohjaus

Konsernin toiminnan ohjaus tapahtuu valtuuston hyväksymän konserniohjeen perusteella.

Muhoksen Vesihuolto Oy:n tavoitteet velan lyhennyksen ja koron maksun osalta toteutuivat. Tavoitteena oli lainan lyhennys 100.000 € ja korko 100.000 €

Talousarviovuodelle 2016 asetettujen Muhoksen Vesihuolto Oy:n tavoitteiden toteutuminen:

1. Tavoitteena saada vesilaitoksen varmuusluokitus vuonna 2016 tasolle 2 (nyt tasojen 0 ja 2

välissä) ja vuonna 2018 tasolle 1 (paras taso/virallinen varmuusluokitus). Tavoite toteutui rakentamalla 400 m³ alavesisäiliö. Vesilaitoksen varmuusluokitus on tasolla 1 (paras taso / virallinen varmuusluokitus) ja laitoksen varavoiman saanti on turvattu sekä veden jakelun että viemäroinnin kriittisiin kohteisiin. Varmuusluokitus on ainakin tasolla 2, mutta varaveden saanti ei kata koko kapasiteettitarvetta ja energian saanti voi väliaikaisesti vaarantua myös kriittisissä kohteissa. Vedenhankintaa ei ole varmistettu, tai varmuusluokka on 0 eikä energian saantia ole varmistettu.

2. Tavoitteena laskuttamattoman veden määrän saaminen alle 10 %:iin (nyt 10 – 20 %) sekä tavoitteena vuotovesien määrän aleneminen alle 15 %:iin (nyt 15 – 30 %), näihin tavoitteisiin pyritään pääsemään verkoston määrätietoisella saneerauksella. Laskuttamaton vesi 16 % ja vuotovesi 29 %. Laskuttamaton puhdasvesi pysyi samana, mutta viemäriin vuotovesissä oli vähenemistä. Tavoitteita ei saavutettu.

3. Muhoksen Vesihuolto Oy:n tavoite on kehittää vesihuoltoa alueellaan yhdyskunta kehitystä vastaavasti. Tavoite toteutui.

4. Tavoitteena on toimittaa asiakkaille puhdasta pohjavettä kohtuukustannuksin ja huolehtia viemäriin terveyden- ja ympäristösuojelun kannalta asianmukaisesti ja taloudellisesti. Tavoite toteutui.

7.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat ja arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Vuosi 2016 oli kunnan 100 % omistaman Muhoksen Vesihuolto Oy:n kolmastoista kokonainen toimintavuosi. Muhoksen Vesihuolto Oy:n liikevaihto kasvoi 2,0 % (n. 1,8 miljoonaa euroa) ja tilikauden 2016 tulos oli voitollinen 97.448 euroa. Yhtiö tuloutti toimintavuonna Muhoksen kunnalle korkotuloja 100.000 € edestä sekä lyhensi lainaa kunnalle 100.000 euroa.

Uusia kiinteistöjä liitettiin vuoden aikana 26 kappaletta. Vesi- ja viemäriin liittyviä kiinteistöjä, vesiliittymä 4 kiinteistöä ja viemäriin liittyviä 2 kiinteistöä. Liittymämäärä vuoden lopussa oli 3.328 vesiliittymää ja 2.005 viemäriin liittyvää. Yhtiö on toimintavuosien aikana rakentanut 683 vesiliittymää ja 775 viemäriin liittyvää.

Vesijohtoverkosta rakennettiin 1,0 km ja vesijohtoverkoston kokonaispituus oli vuoden lopussa 261 km. Viemäriverkosta rakennettiin 1,0 km ja viemäriverkoston kokonaispituus oli vuoden lopussa 142 km. Viemäri- ja vesiverkosta saneerattiin 0,3 km. Viemäriverkoston vuotovesimäärien pienentämiseen vaikuttavia korjauksia suoritettiin kaivoja korottamalla tulvaherkillä alueilla. Jätevesi pumppaamoissa oli myös merkittäviä korjaustarpeita. Asemakaava-alueen vanhoja runkoventtiileitä vaihdettiin uusiin. Päivänpaistenmaan kaava-alueen rakentamista jatkettiin. Tulevina vuosina on tarkoitus saneerata verkosta ja toteuttaa uusia kaava-alueita yhteistyössä kunnan kanssa.

Valvontatutkimusohjelman mukaisten tutkimustulosten mukaan veden laatu täytti talousvesiasetuksen mukaiset laatuvaatimukset ja laatusuositukset. Käyttökatkoksia vesi- ja viemäriverkossa oli vuoden aikana vähäinen määrä.

Kiinteistö Oy Muhoskylmä on vuokratyöyhtiö jossa on 8 asuntoa. Kunnanhallitus on päättänyt, että Kiinteistö Oy Muhoskylmästä luovutaan, koska asukkaita on vain muutama. Mikäli myynti toteutuu, ei tapahtumalla ole taloudellisesti suurta merkitystä

konserninäkökulmasta. Kiinteistö Oy Muhoskylmän tilikauden 2016 tulos oli - 2751,06 € tappiollinen.

7.4 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Konsernivalvonnan osalta Muhoksen kunnassa toteutetaan jo vuosien ajan käytössä ollut tytäryhtiön toiminnan ja talouden seurannan yhteydessä tehtävää valvontaa, joka tapahtuu tytäryhtiön johdon kanssa pidettävissä vuotuisissa palaverissa. Valvontaa tullaan vielä tehostamaan seurantamittareiden avulla, joissa huomioidaan entistä enemmän vaikuttavuus-näkökulmia.

Vuoden 2016 tavoitteet valtuuston hyväksyi talousarvioprosessin yhteydessä joulukuussa 2015. Konserniohjeiden päivitystä ei tehty resurssipulasta johtuen. Päivitys siirtyy vuodelle 2017, kun uuden hallintosäännön mukainen konsernijaosto aloittaa toimintansa..

7.5 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

Konsernituloslaskelma ja tunnusluvut

TULOSLASKELMA	Konserni 2016	Konserni 2015
TOIMINTATUOTOT	34 471 374	34 858 673
TOIMINTAKULUT	-82 653 990	-83 291 608
OSUUS OSAKKUUSYHT VOITOSTA/TAPPIOSTA	48 781	9 261
TOIMINTAKATE	-48 133 835	-48 423 673
VEROTULOT	29 670 834	28 775 358
VALTIONOSUUDET	25 614 726	23 765 641
RAHOITUSTUOTOT JA KULUT		
<i>KORKOTUOTOT</i>	26 480	28 443
<i>MUUT RAHOITUSTUOTOT</i>	16 074	52 757
<i>KORKOKULUT</i>	-487 717	-552 951
<i>MUUT RAHOITUSKULUT</i>	-5 021	-16 082
RAHOITUSTUOTOT JA KULUT	-450 184	-487 833
VUOSIKATE	6 701 541	3 629 493
POISTOT JA ARVONALENTUMISET		
<i>SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT</i>	-4 475 136	-4 048 003
<i>ARVONALENTUMISET</i>	-165 202	
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-4 640 338	-4 048 003
TILIKAUDEN TULOS	2 061 203	-418 509
<i>TILINPÄÄTÖSSIIRROT</i>	-5 127	21 870
<i>TILIKAUDEN VEROT</i>	-4 477	-803
<i>LASKENNALLISET VEROT</i>	-3 362	-154
<i>VÄHEMMISTÖOSUUDET</i>	-3 153	-1 458
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	2 045 084	-399 055

Tunnusluvut:	TP 2016	TP 2015
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	42	42
Vuosikate/poistot, %	144	90
Vuosikate €/asukas	745	401
Asukasmäärä	8994	9062

Konsernirahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	Konserni 2016	Konserni 2015
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
VUOSIKATE	6 701 541	3 629 493
TILIKAUDEN VEROT	-4 477	-803
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-45 755	-342 067
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
INVESTOINTIMENOT	-6 812 728	-17 287 614
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN	482 216	1 790 940
PYSYVIEN VAST HYÖDYKK LUOVUTUSTULOT	283 382	396 391
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRRAT	604 179	-11 813 661
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
<i>ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET</i>		
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET	-63 033	-22 512
<i>LAINAKANNAN MUUTOKSET</i>		
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	9 132 323	8 523 189
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-7 004 687	-6 076 163
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	-21 486	8 523 537
<i>OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET</i>		173
<i>MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET</i>		
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUT	-3 600	-52 785
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS	-41 334	24 435
SAAMISTEN MUUTOS	-214 370	19 168
KOROTT PITKÄ- JA LYHYTAIK VELK MUUTOS	-1 131 147	-335 712
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	652 666	10 603 330
RAHAVAROJEN MUUTOS	1 256 845	-1 210 331
RAHAVARAT 31 12	4 125 420	2 868 575
RAHAVARAT 1 1	2 868 575	4 078 906
RAHAVAROJEN MUUTOS	1 256 845	-1 210 331

Tunnusluvut:	TP 2016	TP 2015
Toiminnan ja inv. rahavirran kerymä 5 vuodelta, €	-18 808 518	-21 513 327
Investointien tulo-rahoitus, %	105	23
Lainanhoitokate	0,96	0,63
Kassan riittävyys	16	10

Konsernitase ja sen tunnusluvut

KONSERNITASE		
	Konserni	Konserni
	2016	2015
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
AINEETTOMAT OIKEUDET	297 546	271 700
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	492 933	455 072
ENNAKKOMAKSUT	43 335	42 807
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
MAA- JA VESIALUEET	9 708 927	9 648 983
RAKENNUKSET	51 865 573	51 772 883
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	10 835 750	10 208 002
KONEET JA KALUSTO	2 945 323	3 354 589
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	142 017	141 442
ENNAKKOMAKS JA KESKENER HANKINNAT	1 579 325	405 009
SIJOITUKSET		
OSAKKUUSYHTEISÖOSUUDET	567 586	514 462
MUUT OSAKKEET JA OSUUDET	2 008 219	2 024 433
JOUKKOVELKAKIRJALAINASAAMISET	24 353	
MUUT LAINASAAMISET	55 981	2 126
MUUT SAAMISET	174 073	174 073
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
VALTION TOIMEKSIANNOT	114 375	104 676
LAHJOITUSRAHASTOJEN ERITYISKATTEET	301 170	298 298
MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT	65 627	75 245
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
VAIHTO-OMAISUUS		
AINEET JA TARVIKKEET	223 833	207 240
KESKENERÄISET TUOTTEET	2 646	1 296
VALMIIT TUOTTEET/TAVARAT	113 107	89 715
SAAMISET		
PITKÄAIK SAAMISET		
MYYNTISAAMISET	754 622	1 063 704
LAINASAAMISET		
MUUT SAAMISET	316	202 892
SIIRTOSAAMISET	2 499	1 309
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYYNTISAAMISET	3 335 017	3 375 670
LAINASAAMISET	562 386	427 866
MUUT SAAMISET	1 201 854	670 779
SIIRTOSAAMISET	292 956	207 164

RAHOITUSARVOPAPERIT		
OSAKKEET JA OSUUDET	2 810	2 810
SIJOITUKSET RAHAMARKK INSTRUMENTTEIHIN	161 574	149 780
RAHAT JA PANKKISAAMISET		
	3 961 036	2 715 985
VASTAAVAA YHTEENSÄ	91 836 768	88 610 011

	Konserni 2016	Konserni 2015
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	27 287 120	27 287 120
SÄÄTIÖIDEN JA YHD PERUSPÄÄOMAT	4 322	4 322
LIITTYMISMAKSURAHASTO	579 600	579 600
MUUT OMAT RAHASTOT	197 960	192 833
EDELLISTEN TILIK:N YLI-/ALIJÄÄMÄ	1 182 397	1 581 452
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	2 045 084	-399 055
OMA PÄÄOMA YHT.	31 296 484	29 246 273
VÄHEMMISTÖOSUUDET	38 821	35 668
PAKOLLISET VARAUKSET		
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	943 090	726 610
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
VALTION TOIMEKSIANNOT	114 375	104 676
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	304 363	301 709
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PAAOMAT	171 164	184 163
OPPILASVAROJEN PÄÄOMAT	443	443
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN		
LAINAT RAH - JA VAK LAITOKSILTA	27 783 508	26 181 034
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	2 550 005	3 018 113
SAADUT ENNAKOT	40 154	120 154
MUUT VELAT/LIITT MAKSUT JA MUUT VELAT	1 903 435	2 040 138
LYHYTAIKAINEN		
LAINAT RAH -JA VAK LAITOKSILTA	6 219 257	5 248 023
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	468 107	467 321
LAINAT MUILTA LUONTONANTAJILTA	8 500 000	8 500 000
SAADUT ENNAKOT	145 009	134 062
OSTOVELAT	4 569 034	4 971 320
MUUT VELAT/LIITT MAKSUT JA MUUT VELAT	878 762	937 515
SIIRTOVELAT	5 900 375	6 385 767
L ASKENNALLISET VEROVELAT LA	10 383	7 021
VASTATTAVAA	91 836 768	88 610 011

Tunnusluvut	TP 2016	TP 2015
Omavaraisuusaste, %	34,19	33,14
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	65,49	66,08
Kertynyt ylijäämä, €	3 227 481	1 182 397
Kertynyt ylijäämä, €/asukas	358,85	130,48
Konsernin lainakanta 31.12. 1000€	45 521	43 414
Konsernin lainat, €/asukas	5 061	4 791
Konsernin henkilöstömäärä	798	819
Konsernin lainasaamiset 31.12.	80 334	2 126
Asukasluku	8994	9062

8. KESKEISET LIITETIEDOT

Kunnan ja konserni tilinpäätöksen liitetiedot esitetään kokonaisuudessaan tasekirjassa.

9. TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET

9.1. Tilikauden tuloksen käsittely

Kuntalaki 69 toteaa seuraavaa: ”Kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.”

Tilikauden 2016 tulos on 1.714.684,36 euroa. Kunnanhallitus esittää tilikauden tuloksen käsittelyksi seuraavaa: Tuloutetaan tehtyä poistoeroa 27.406,36 euroa. Tilikauden ylijäämä 1.742.090,72 euroa siirretään taseen tilikauden yli/alijäämätilille.

9.2 Talouden tasapainottamistoimenpiteet

Tilikauden 2016 osalta on noudatettu valtuuston 29.2.2016 / 9 § hyväksymää suunnitelmaa talouden tasapainottamiseksi.. Lainsäädännöllistä velvoitetta (kattamattomia alijäämiä) kunnalla ei ole laatia suunnitelmaa. Suunnitelma päätettiin kuitenkin laatia jotta kunta paremmin pystyy vastaamaan tuleviin haasteisiin. Vuoden 2016 osalta koko kuntaa koskevat talouden tasapainottamistoimenpiteiden toteutuminen ovat toteutuneet seuraavasti:

KOKO KUNTAA KOSKEVAT

	Kohde	Vastuu(aikat.)	Vaikutus €
1	Kiinteistöveroprosentit	Hall 2016-2017	1 - 5 t€
2	Projektien kriittinen tarkastelu	Hall 2016-2017	max. 30 t€
3	Yrityspalveluiden kehittäminen	Hall 2016-2017	ei €-vaik.
4	Analyysi palveluiden järjestämisestä / palvelustrategia	Hall 2016-2017	1 – 0,2 m€
5	Sairauspoissaolojen ja työtaturmien vähentäminen	Hall. 2016-2017	10 -100 t€
6	Strategiaprosessin kehittäminen/täydentäminen	Hall 2016-2017	n. 50 t€
7	Hankinta osaamisen vahvistaminen	Hall 2016-2017	n. 100 t€

1. **Kiinteistöveroprosenttien tarkastus:** Korotettu vuodelle 2017 niiltä osin kuin lain alaraja edellyttää. Vesivoimalaitosten ja rakentamattomien tonttien kiinteistövero on korotettu ylärajaan.
2. **Uusien projektien / hankkeiden kriittinen tarkastelu:** Valinnan kautta esitetty perustellut projektit valtuustolle.
3. **Yrityspalveluiden kehittäminen.** Uusyrittäjäkeskuksen sopimus hyväksytty vuosittain. Palaute yrittäjiltä positiivinen. Humanpolis siirtänyt toimipisteensä Oulusta Muhokselle kesällä 2016.
4. **Analyysi palveluiden järjestämisestä / palvelustrategia:** Sote-puolella uudistettu palvelurakennetta tulevan maakunta-soten linjausten suuntaan. Valmisteltu hallintosäätömuutosta hyvinvointipalveluiden suuntaan (Opetus- ja varhaiskasvatus + vapaa-aika).
5. **Sairauspoissaolot ja työtapaturmien vähentäminen:** Sairauspoissaolot pienentyneet edellisestä vuodesta (2016: 14,12 päivää/työntekijä, vuonna 2015 : 14,47 työpäivää/työntekijä). Työtapaturmat ovat vähentyneet. 0,53 pvä/työntekijä 2015 → 0,43 pvä/työntekijä 2016.
6. **Strategiaprosessin kehittäminen/täydentäminen:** Valmisteltu tulevan valtuustokauden alussa käsittelyyn tulevaa strategiaa, joka huomioi sote-maakunta-uudistuksen vaikutukset palvelutuotantoon ja toimintaympäristöön. Valtuustoseminaarissa syksyllä 2016 on käsitelty alustavasti 7 tulevaisuuden kunnan näkökulmaa.
7. **Hankinta-osaamisen vahvistaminen.** Siirrytty pääosin KL-kuntahankintojen palvelujen käyttöön.

10. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

10.1 Seuranta koskeva sääntely

Kuntalain mukaan kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. Toteutumisvertailussa seurattavia asioita ovat toiminnallisten tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen. Toteutumisvertailusta on lisäksi käytävä ilmi onko menot, tulojen lisäksi, muutoin rahoitettu talousarviossa määrätyllä tavalla (KuntaL 65.4 §). Muulla rahoituksella tarkoitetaan tällöin rahavarojen käyttöä ja muita maksuvalmiuden muutoseriä rahoituslaskelmassa.

Talousarviossa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Selvityksen laadinnan yhteydessä on noudatettu työ- ja elinkeinoministeriön Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjetta tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laatimisesta.

10.2 Tavoitteiden toteutuminen

Muhoksen kunnan strategian seuranta toteutetaan valtuuston hyväksymien tasapainoisen mittariston neljän näkökulman pohjalta.

Hallintokunnat ovat hyväksyneet hallintokunta-kohtaiset tuloskortit seuraavasti:

- Kunnanhallitus / hallintopalvelut 28.3.2017
- Opetus- ja varhaiskasvatuslautakunta 8.3.2017 / 20 §
- Sosiaali- ja terveystieteiden lautakunta 1.3.2017 / 11 §
- Vapaa-aikalautakunta 8.3.2017 / 9 §
- Tekninen lautakunta 7.3.2017 / 23 §

Vaikuttavuus

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit	Tavoitetasot	Toimenpiteet	Toteuma 2016
Peruspalvelujen toimivuus	<p>Palvelujen saatavuus ajallisesti</p> <p>Jonojen pituus</p> <p>Kuntalaisten palaute</p>	<p>Palvelut kaikkien saatavilla</p> <p>Laadukasta ja ajanmukaista palvelua</p>	<p>Yhteistyön ja tiedonkulun kehittäminen</p> <p>Kustannustehokkuus</p> <p>Hoitoketjujen toimivuuden parantaminen</p> <p>Kuntalaispalaute</p> <p>(Selkeyttää palautteen kohdentamista oikealle toimijalle)</p>	<p>Pääsääntöisesti toteutunut hyvin.</p> <p>Viestinnän osalta parannettavaa</p>
Viihtyisä ja turvallinen asuinympäristö	<p>Asiakaspalautteet ja niihin reagointi</p> <p>Toimielinten jalkauttaminen väh. 1 kerran vuodessa (katselmus)</p>	<p>Kunta on ja koetaan turvalliseksi ja viihtyisäksi</p> <p>Kunta on houkuttelevan näköinen (rakennusten ulkonäkö ja muoto)</p>	<p>Maastopyöräilyreittien kehittäminen</p> <p>Siisteyden ylläpitoasenne /kodeista ja koulusta lähtevä kasvatus</p> <p>Kampanjat</p> <p>Roska-astioiden lisääminen</p> <p>Näkemäesteiden poistaminen</p> <p>Urheiluseurat ja</p>	<p>Vt22 maisemanhoito suunnitelmassa valm 2016</p> <p>Näkemäesteiden poistaminen aloitettu</p> <p>Viheralueiden hoidosta positiivinen palaute</p> <p>Torille esiintymislav</p>

			järjestöt mukaan	a
Hyvät liikenneyhteydet	Kuntalaisilta tuleva palaute Käytön mittaaminen Vuorojen käyttöaste	Liikenneyhteyksien parantaminen	Joukkoliikenteen kehittäminen Oulussa työssäkävijöille Vr:n lähijunaliikenteen kehittäminen Vt22 kuntoon (edunvalvonta)	VT22 parannustyöt käynnistyneet kesällä 2016 Joukkoliikenteen reittimuutokset toteutettu

Resurssit

Kriittiset menestys tekijät	Arviointi-kriteerit	Tavoitetasot	Toimenpiteet	Toteuma 2016
Talouden tasapaino	Vuosikate Investointitaso	Vuosikate vähintään poistojen suuruinen Investoinneissa ei suunnittelemtomia avauksia	Toiminnan tehostaminen Investointiohjelman noudattaminen	Vuosikate 4,7 m€ - poistot 3,xx m€ Nettoinvestoinnit 5,2 m€
Käyttömenojen kasvun hillintä	Toimintakulujen %-muutos Henkilöstömenot	Max 1 % (huomioiden palvelutarpeen muutos/mitoitus) Max 0,5 %	Henkilöstösuunnitelman laadinta Henkilöstön taloustiedon lisääminen	Toimintakateen muutos - 132.000 € Henkilöstömenot pienenevät -687.000 €

Hallittu velkaantuminen	Velan määrä €/asukas	Kunnan velan määrä/asvertailukuntien keskiarvon alapuolella	Investointiohjelman ja –suunnitelman noudattaminen	Lainamäärän kasvu + 2,1 m€ Kassa vahvistunut +600.000 €
--------------------------------	----------------------	---	--	--

Toimintatavat, prosessit ja rakenteet

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit	Tavoitetasot	Toimenpiteet	Toteuma 2016
Hallintokuntien välinen yhteistyö	Arviointikertomus	Saumaton yhteistyö Tiedonkulun häiritsevien poistaminen	Arviointikertomuksen jatkotoimenpiteet Teema-/kehittämiskeskustelut	Hyte-, Hinku- yms poikkihallinnollisten työryhmien työskentely toiminut. Jory ja laajennettu jory toimineet hyvin
Palvelurakenteen tehokkuus ja kilpailukyky	Sote-ratkaisun jälkeinen palvelujen määrä Asiakastyytyväisyys	Palvelurakenteen monipuolistaminen Pienyrittäjyyden tukeminen	Jokaisen työntekijän vastuullistaminen palvelurakenteen kehittämisessä Elinkeinopalvelujen jalkauttaminen	Palveluseteliyrittäjien rekisterissä yli 20 toimijaa Varikon siirron valmistelu -> mahdollistaa Luovin toiminnan kehittämisen Mahdollistettu Leivo-kodin toiminnan jatko Laitospaikkoja vähennetty
Kaavoitus ja maankäyttö	Vetovoimaisuus	Kunnan tasapuolinen kehittäminen	Tarjotaan erilaisia rakennuspaikkoja, tontteja ja alueita	Uudet ok-tontti haettavana: Puhakka, Kirkkosaari, Päivärinne ja Leppiniemi Uusi rivitalotontti

				KK- osayleiskaavatyön valmistelu
--	--	--	--	--

Osaaminen, uudistuminen ja työkyky

Kriittiset menestystekijät	Arviointi-kriteerit	Tavoitetasot	Toimenpiteet	Toteuma 2016
Esimiestyön ja alaistaitojen toimivuus	Asetettujen kehittämistavoitteiden saavuttaminen	Henkilöstökyselyn toteuttaminen Kehittämiskeskustelut käyty 100 %	Henkilöstökyselyt (yht. yksinkertainen) + palautteet Henkilöstöraportti Kehittämiskeskustelut	Henkilöstökyselyä ei ole tehty Henkilöstöraportti tehdään keväällä 2017 Kehittämiskeskustelut käyty vaihtelevasti
Työyhteisön houkuttelevuus	Työntekijöiden vaihtuvuus/pysyvyys Hakijoiden määrä	Henkilöstö- ja koulutussuunnitelman koulutuspäivien toteutus Tasolla hyvä	Koulutus Perehdyttäminen Kehittämisasiat huomioon kaikissa työyksiköissä	Perusammatti- ja asiantuntijatehtävien hakijoita kymmeniä Erityistehtäviin ja määräaikaistöihin vähän hakijoita
Työhyvinvointi	Sairauspoissaolot Työtapaturmien määrä	Sairauspoissaolosten väheneminen 2 pvä/työntekijä vuodessa Työturvallisuus tasolla 100 %	Työterveyshuolto (työterv. suunnitelma) Työtehtävien kierrättäminen Tykysetelit Tykytoiminnan kehittäminen	Sairauspoissaolot kasvaneet jonkin verran Verve/navigo hankkeen valmistelu käynnistynyt Työturvallisuus taso parantunut, koska työtapaturmat vähentyneet

10.3 Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Tavoitteet ovat osa talousarviota, jota kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava. Lähtökohtaisesti kaikki valtuuston talousarviossa asettamat tavoitteet ovat sitovia siten, että ne on tarkoitettu toteutettavaksi. Jos tavoitteet eivät ole saavutettavissa talouden perusteissa tapahtuneista muutoksista johtuen, on valtuuston hyväksyttävä myös tavoitteita koskevat muutokset. Tavoitteet asetetaan valtuusto ja lautakunta tasolle.

Kuntalain mukaan talousarvioon otetaan toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat. Määräraha on valtuuston toimitelille antama euromäärältään ja käyttötarkoitukseltaan rajattu valtuutus varojen käyttämiseen.

Toimitelillä on valtuutus käyttää sille talousarviossa osoitettu määräraha määrättyyn käyttötarkoitukseen tai määrätyn tavoitteen toteuttamiseen. Toimitelin ei saa ylittää sille talousarviossa osoitettua määrärahaa. Jos määräraha osoittautuu riittämättömäksi, on talousarviota muutettava. Muutoksen yhteydessä on osoitettava, miten rahoitustarve katetaan. Määrärahan siirrosta sitovuustasojen välillä päättää valtuusto ja toimintojen sisällä muutoksista päättävät lautakunnat (hallintopalveluiden osalta kunnanhallitus). Kunnanhallituksen määrärahoissa olevien harkinnanvaraisten toiminta-avustusten mahdollisesta siirrosta toiseen hallintokuntaan päättää kunnanhallitus.

Valtuusto on hyväksynyt talousarvioraamin 2016 yhteydessä talousarvion yleissitovuustason.. Talousarviota suunniteltaessa tulo- ja menokasvuprosentit ovat sitovia lautakuntatasolla. Lautakunnat määrittelevät omat tarkemmat toimintotasoiset sitovuustasot. Valtuusto vahvistaa talousarvion yhteydessä toimintojen sitovat bruttoperiaatteen mukaiset tulo- ja menoarviot (euromääräiset). Poikkeuksen meno- ja tuloarviositovuuteen ovat ruoka- ja siivouspalvelut, työterveyshuolto, Oulujoki-opisto ja lomituspalvelut jotka ovat nettobudjetissa.

Valtuuston nähden sitovat erät ovat bruttoperiaatteen mukaan toimintatuotot yhdessä sekä toimintamenot yhdessä. Nettoperiaatteen mukaan valtuuston nähden sitovaa on käyttökate. Poistot sekä laskennalliset erät eivät ole valtuuston nähden sitovia.

Projekti-määrärahat on budjetoitu hallintopalveluiden alle kohtaan strateginen johto. Projektisuunnitelmat ja kustannusarviot on ennen projektien aloittamista käsiteltävä hallintosäännön mukaan. Projekteille tulee aina perustaa oma kustannuspaikka talouden seurannan helpottamiseksi. Muutkin hallintokunnat voivat talousarviovuoden puitteissa perustaa projekteja, jotka liittyvät suoraan oman toiminnan kehittämiseen. Muiden hallintokuntien hankkeet on sijoitettava keskitetysti oman hallinnon sitovuustasolle. Päätyneet projektit on erikseen raportoitava valtuustolle.

Tuloslaskelmaosassa budjetoidaan valtuuston nähden sitovat tulosvaikutteiset tuloarviot ja määrärahat, joita ei ole budjetoitu hallintokunnille. Seuraavat erät ovat sitovia: verotulot, valtionosuudet, rahoitustulot ja -menot, satunnaiset erät sekä tilinpäätössiirrot.

Rahoitusosassa valtuuston nähden sitovia eriä ovat antolainauksen muutokset, lainakannan muutokset ja oman pääoman muutokset.

Investointiosassa valtuuston nähden sitovia ovat kaikki yksittäiset hankkeet jotka on lueteltu tässä asiakirjassa. Valtuuston nähden sitovaa on hankkeen kokonaisarvo, määräraha vuodelle 2016 sekä hankkeen tarkoitus / tavoitteet. Investointiosassa on kohteittain määritelty vastuullinen hallintokunta / lautakunta / viranhaltija.

Talouskatsaus käsitellään jokaisen kuukauden jälkeen ao. lautakunnassa, hallituksessa ja valtuustossa. Osavuosikatsaus tehdään huhtikuun ja elokuun toteuman jälkeen. Suunniteltuja toimenpiteitä talouden tasapainottamiseksi seurataan jokaisen osavuosikatsauksen yhteydessä. Lisäksi seurantaa on myös tilinpäätöksen yhteydessä. Valtuustolle raportoidaan sitovuustasoittain.

Talousarviovuonna valtuuston hyväksymät talousarviomuutokset. Lautakunnan ratkaisuvallassa olevia talousarviomuutoksia ei ole esitetty tässä.

Käyttötalouteen vaikuttaneet talousarviomuutokset:

Päätös	Kohde ja määrärahan vaikutus
Kvalt 29.2.2016 § 11	ESR-hanke, alueellinen kotouttamishanke. 5 000 €:n lisämääräraha, katetaan heikentämällä vuoden 2016 tulosta.
Kvalt 21.3.2016 § 17	Valmistava opetus Hyrkki ja Yläkoulu. 156 585 €:n lisämääräraha, mikä katetaan lisäämällä lainanottovaltuutta vastaavalla summalla.
Kvalt 30.5.2016 § 34	Koululaisten iltapäivätoiminta lukuvuonna 2016-2017. Määrärahasiirtoja eri kustannuspaikkojen kesken. Ei vaikutusta tulokseen.
Kvalt 26.9.2016 § 66	Sitovuustasolta varhaiskasvatus määrärahan siirto sitovuustasolle erityisopetus yhteensä 12 700 €. Siirrolla ei vaikutusta kunnan tulokseen.
Kvalt 26.9.2016 § 65	Opetus- ja varhaisk.ltk § 142. Kirkonkylän koululle ja yläkoululle määrärahasiirtoja avustajien palkkaamiseen. Avustuksen jälkeen määrärahaa siirretään varhaiskasvatuksen kustannuspaikalta kotihoiden tuesta. Ei vaikutusta koko kunnan tulokseen.
Kvalt 28.11.2016 §82	Peruspalveluiden valtionosuuteen 67 398 €:n lisäys sekä kunnanhallituksen avustusmäärärahoista pois 330 000 €.
Kvalt 19.12.2016 §87	Kotouttamiseen varataan 55 000 € sekä tuloihin että menoihin
Investointiosaan tehdyt muutokset	
Kvalt 21.3.2016 § 19	Aurinkoenergiahanke. Investointiosaan lisämääräraha menoihin 60 000 € ja tuloihin (investointiavustus) 15 000 €.

	Erotus katetaan lisäämällä lainanottovaltuutta 45 000 €.
Kvalt 25.4.2016 § 24	Pääomalainan myöntäminen Humanpolis Oy:lle 50 000 €. Katetaan lisäämällä lainanottovaltuutta.
Kvalt 30.5.2016 § 31	Teollisuushallin osto 200 000 €, katetaan lisälainanottovaltuudella.
Kvalt 30.5.2016 § 32	32 Päivärinteen lääkäritalon remontti 100 000 €, katetaan lisälainanottovaltuudella.
Kvalt 21.6.2016 § 45	Lisälainanottovaltuuden lisäys 8 000 000 € maksuvalmiutta turvaamaan.
Kvalt 21.6.2016 § 46	Määrärahan siirto Koivu- ja Tähtikodista Laurin ja Matin kodin hälytysjärjestelmään.
Kvalt 31.10.2016 § 70	Torin esiintymislavan rakentaminen. Investointeihin menopuolelle lisätään 174 569,88 € ja tulopuolelle 140 100 €.
Kvalt 31.10.2016 § 71	Lemmenpolun kunnostaminen II vaihe. Lisätään sekä meno- että tulopuolelle 59 520 €:n määräraha.
Kvalt 31.10.2016 § 72	Tervareitistön pysäköintialueen rakentamishanke. Lisätään sekä meno- että tulopuolelle 17 607 €:n määräraha.
Kvalt 31.10.2016 § 73	Puistot leikkikentät ja yleiset alueet. Kustannuspaikoilta rakennusten peruskorjaus ja kaavateiden rakentaminen siirretään 16 000 € ja 15000 € kustannuspaikalle Puistot ja maisemanhoitotyöt.

10.3.1 Käyttötalouden toteutuminen

10.3.1.1 Hallintopalveluiden toimintakertomus

Kunnanhallitus on käsitellyt hallintopalveluiden toimintakertomuksen ja strategian kokouksessaan 28.3.2017.

TULOSLASKELMA - HALLINTOPALVELUT(KONSERNIPALVELUT)

(EUR)	JOULUKUU 2015 toteuma	Kuluva talousarvio	JOULUKUU 2016 toteuma	Käyttö-%	Ylitys/Alitus
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	6 388 997.28	6 221 906.00	5 528 906.89	88.86	692 999.11
Maksutuotot	996 964.46	961 500.00	889 815.27	92.54	71 684.73
Tuet ja avustukset	319 042.81	270 550.00	258 592.01	95.58	11 957.99
Vuokratuotot	3 360.00	3 500.00	3 415.00	97.57	85.00
Muut toimintatuotot	299 918.85	114 500.00	80 428.80	70.24	34 071.20
TOIMINTATUOTOT	8 008 283.40	7 571 956.00	6 761 157.97	89.29	810 798.03
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-6 753 883.23	-6 999 119.00	-6 274 924.05	89.65	-724 194.95
Palvelujen ostot	-2 939 634.73	-3 592 505.00	-3 061 847.90	85.23	-530 657.10
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-91 708.61	-105 150.00	-62 279.68	59.23	-42 870.32
Avustukset	-677 709.08	-521 650.00	-467 005.52	89.52	-54 644.48
Vuokrakulut	-112 338.12	-101 682.00	-105 664.40	103.92	3 982.40
Muut toimintakulut	-42 591.44	-64 300.00	-59 319.56	92.25	-4 980.44
TOIMINTAKULUT	-10 617 865.21	-11 384 406.00	-10 031 041.11	88.11	-1 353 364.89
TOIMINTAKATE	-2 609 581.81	-3 812 450.00	-3 269 883.14	85.77	-542 566.86
VUOSIKATE	-2 609 581.81	-3 812 450.00	-3 269 883.14	85.77	-542 566.86
Poistot ja arvonalentumiset	-72 329.98	-86 053.00	-71 766.17	83.40	-14 286.83
Laskennalliset erät	1 094 012.74	1 130 330.00	1 115 720.35	98.71	14 609.65
TILIKAUDEN TULOS	-1 587 899.05	-2 768 173.00	-2 225 928.96	80.41	-542 244.04
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-1 587 899.05	-2 768 173.00	-2 225 928.96	80.41	-542 244.04

KATERAPORTTI

(EUR)	JOULUKUU 2015 vuoden alusta	Kuluva talousarvio	JOULUKUU 2016 vuoden alusta	Käyttö-%	Ylit/Alit
STRATEGINEN JOHTO(KONSERNIJAOSTO)					
Toimintatuotot	456 673.86	90 900.00	58 251.21	64.08	32 648.79
Toimintakulut	-1 833 250.74	-1 149 818.00	-981 858.63	85.39	-167 959.37
Toimintakate	-1 376 576.88	-1 058 918.00	-923 607.42	87.22	-135 310.58
Poistot ja arvonalentumiset	-26 772.72	-26 060.00	-28 676.48	110.04	2 616.48
Laskennalliset erät	-41 745.73	-33 680.00	-33 775.69	100.28	95.69
Ylijäämä/alijäämä	-1 445 095.33	-1 118 658.00	-986 059.59	88.15	-132 598.41
MAANKAYTTO JA KAAVOITUS					
Toimintatuotot	6 600.00	14 000.00	81 800.00	584.29	-67 800.00
Toimintakulut	-91 346.67	-102 759.00	-79 411.97	77.28	-23 347.03
Toimintakate	-84 746.67	-88 759.00	2 388.03	-2.69	-91 147.03
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	-129.11	0	129.11
Laskennalliset erät	-12 927.49	-13 320.00	-13 288.86	99.77	-31.14
Ylijäämä/alijäämä	-97 674.16	-102 079.00	-11 029.94	10.81	-91 049.06
VAALIT 1.1.16>					
Toimintakulut	0	0	-1.26	0	1.26
Toimintakate	0	0	-1.26	0	1.26
Ylijäämä/alijäämä	0	0	-1.26	0	1.26
TARKASTUSLAUTAKUNTA 1.1.16>					
Toimintakulut	0	-39 158.00	-20 399.49	52.10	-18 758.51
Toimintakate	0	-39 158.00	-20 399.49	52.10	-18 758.51
Laskennalliset erät	0	-750.00	-830.06	110.67	80.06
Ylijäämä/alijäämä	0	-39 908.00	-21 229.55	53.20	-18 678.45
HALLINTOPALVELUT/TOIMISTOT					
Toimintatuotot	407 093.43	485 521.00	463 544.14	95.47	21 976.86
Toimintakulut	-1 716 891.01	-2 313 207.00	-2 258 601.14	97.64	-54 605.86
Toimintakate	-1 309 797.58	-1 827 686.00	-1 795 057.00	98.21	-32 629.00
Poistot ja arvonalentumiset	-45 255.86	-59 993.00	-41 930.02	69.89	-18 062.98
Laskennalliset erät	1 318 094.58	1 360 020.00	1 342 324.37	98.70	17 695.63
Ylijäämä/alijäämä	-36 958.86	-527 659.00	-494 662.65	93.75	-32 996.35
LOMITUSPALVELUT					
Toimintatuotot	7 124 753.31	6 981 535.00	6 157 562.62	88.20	823 972.38
Toimintakulut	-6 882 688.87	-6 891 175.00	-5 936 585.49	86.15	-954 589.51
Toimintakate	242 064.44	90 360.00	220 977.13	244.55	-130 617.13
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	-1 030.56	0	1 030.56
Laskennalliset erät	-167 119.44	-160 540.00	-158 221.73	98.56	-2 318.27
Ylijäämä/alijäämä	74 945.00	-70 180.00	61 724.84	-87.95	-131 904.84
VAALIT/EI 2016					
Toimintatuotot	13 162.80	0	0	0	0
Toimintakulut	-20 639.89	0	0	0	0
Toimintakate	-7 477.09	0	0	0	0
Laskennalliset erät	-404.03	0	0	0	0
Ylijäämä/alijäämä	-7 881.12	0	0	0	0
TARKASTUSLAUTAKUNTA/EI 2016					
Toimintakulut	-21 818.51	0	0	0	0
Toimintakate	-21 818.51	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-301.40	0	0	0	0
Laskennalliset erät	-673.00	0	0	0	0
Ylijäämä/alijäämä	-22 792.91	0	0	0	0

MAASEUTUTOIMI

Toimintakulut	-51 229.52	-53 730.00	-39 311.09	73.16	-14 418.91
Toimintakate	-51 229.52	-53 730.00	-39 311.09	73.16	-14 418.91
Laskennalliset erät	-1 212.15	-1 170.00	-1 245.93	106.49	75.93
Ylijäämä/alijäämä	-52 441.67	-54 900.00	-40 557.02	73.87	-14 342.98

PALO- JA PELASTUSTOIMI 1.1.16>

Toimintakulut	0	-558 543.00	-558 542.88	100.00	-0.12
Toimintakate	0	-558 543.00	-558 542.88	100.00	-0.12
Laskennalliset erät	0	-13 920.00	-12 873.98	92.49	-1 046.02
Ylijäämä/alijäämä	0	-572 463.00	-571 416.86	99.82	-1 046.14

YMPARISTOTOIMI 1.1.16>

Toimintakulut	0	-276 016.00	-156 329.16	56.64	-119 686.84
Toimintakate	0	-276 016.00	-156 329.16	56.64	-119 686.84
Laskennalliset erät	0	-6 310.00	-6 367.77	100.92	57.77
Ylijäämä/alijäämä	0	-282 326.00	-162 696.93	57.63	-119 629.07

HALLINTOPALVELUT/YHTEENSÄ

Toimintatuotot	8 008 283.40	7 571 956.00	6 761 157.97	89.29	810 798.03
Toimintakulut	-10 617 865.21	-11 384 406.00	-10 031 041.11	88.11	-1 353 364.89
Toimintakate	-2 609 581.81	-3 812 450.00	-3 269 883.14	85.77	-542 566.86
Poistot ja arvonalentumiset	-72 329.98	-86 053.00	-71 766.17	83.40	-14 286.83
Laskennalliset erät	1 094 012.74	1 130 330.00	1 115 720.35	98.71	14 609.65
Ylijäämä/alijäämä	-1 587 899.05	-2 768 173.00	-2 225 928.96	80.41	-542 244.04

Päivastualueen johtajan katsaus

Hallintopalveluiden toimintatuotot ovat toteutuneet 89,29 %:sti ja toimintakulut 88,11 %:sti. Toimintatuottojen kertymä tarkastelujaksolla on noin 1,25 miljoonaa euroa pienempi kuin edellisenä vuonna. Tästä tuottojen vähennyksestä lomituspalvelujen osuus on noin 967 000 euroa – talousarviossa tuottojen vähennys on ennakoitu osittain. Tarkastelujaksolla lomituspalvelujen laskutus on toteutunut 88,20 %:sti talousarvioon kirjatusta. Lomituspalvelujen kulut ovat vastaavasti alittuneet noin 954 000 euroa.

Hallintokunnan suurin tulosityksikkö on lomituspalvelut.

Päivastualueiden tulee tilinpäätöksen yhteydessä raportoida siitä, miten valtuuston hyväksymässä talousarviossa on pysytty. Sitovuustasolla hallintopalveluissa ei ole ollut kulujen ylityksiä. Talousarvion pitävyydelle ei hallintopalveluiden osalta ole ollut uhkia. Sitovuustasojen osalta talousarvio on ollut tiukka ja vaatii tarkkaa taloudenpitoa jatkossakin.

Hallintopalveluissa on siirrytty alkuvuonna 2016 sähköisiin järjestelmiin koko kunnan henkilöstön näkökulmasta katsoen, ottaen käyttöön palkkahallinnossa uudet järjestelmät, joilla haetaan tuottavuutta, tehokkuutta ja työnmielekkyyttä yksittäisen työntekijän näkökulmasta.

Uudistukset ovat jatkuneet säästöjä etsien siten että uusi sähköposti järjestelmä on otettu

käyttöön kesäkuussa 2016. Tällä odotetaan saavutettavan 2 vuoden aikana noin 25 000 euron säästöt. Kokonaisuutena hallintopalvelut hallinto- ja talousjohtajan vastuulla olevissa yksiköissä hakee seuraavan kolmen vuoden talouden tasapainottamisohjelmassa miljoonan euron säästöistä noin 10 % säästöt.

Työllistäminen

Hallintopalveluiden vuoden 2016 toimintakertomukseen työllistämisen tilanteesta ja toimenpiteistä:

Muhoksen työttömyysaste oli vuoden 2016 joulukuussa 13,8 % ja työttömiä työnhakijoita oli yht. 540 henkilöä, joista 77 oli alle 25-vuotiaita ja heistä 20 nuorta oli alle 20 v. (Pohjois-Pohjanmaan työllisyyskatsaus 31.12.2016 ELY).

Vuoden 2016 aikana kuntaan on työllistetty palkkatuettuna yht. 30 henkilöä, joista 8 on ollut velvoite-työllistettäviä. Työllistämisyksikönsä jälkeen 7 henkilöä on jatkotyöllistynyt ja kaksi hakeutunut opiskelemaan.

Kunnan hallintokunnissa on vuoden 2016 aikana ollut kuntouttavassa työtoiminnassa tai työkokeilussa 20 henkilöä. Työkokeilu/ kuty-jakson jälkeen kaksi on työllistynyt yritykseen, neljä henkilöä on työllistetty kuntaan ja 4 on hakeutunut opiskelemaan. Valmennuspaja Tärpissä on vuoden loppuun mennessä kuntouttavan työtoiminnan (tmt.) aloittanut 64 pitkäaikaistyötöntä. Asiakkaita on ollut yht. 75. Asiakkaista neljä on työllistynyt yrityksiin, kuusi on palkkatukityöllistetty kuntaan, kaksi on aloittanut opiskelun ja yksi eläkkeelle.

Lisäksi työkyvyn arviointiprosesseja on käynnissä 13 ja eläkehakemuksia vetämässä useita.

Valmennuspaja Mahiksella kuntouttavassa työtoiminnassa on ollut 24 nuorta ja asiakkaita v. 2016 on ollut yht. 74. Nuorista 22 on aloittanut opiskelun ja 4 on siirtynyt työelämään. Nuorista 12 on siirtynyt varusmiespalvelukseen, jäänyt äitiyslomalle tai muuttanut paikkakunnalta tm..

Osa pajojen asiakkaista on työmarkkinatuen ulkopuolella olevia pajojen omilla sopimuksilla tms. olleita.

Vertailu edellisen vuoden työmarkkinatuen kuntaosuuksiin:

2016						2015					
Kuukausi	Hlöitä	Tmt-päivä		Maksuosuus	Jusia	Kuukausi	Hlöitä	Tmt-päivä		Maksuosuus	Uusia
		500	1000					500	1000		
Tammikuu	106	22	21	39 186,57 €	9	Tammikuu	109	33	28	44 196,69 €	46
Helmikuu	103	23	20	36 693,24 €	7	Helmikuu	114	32	26	42 620,12 €	15
Maaliskuu	103	28	22	42 181,61 €	10	Maaliskuu	123	32	28	45 901,12 €	15
Huhtikuu	96	29	21	37 533,07 €	7	Huhtikuu	123	33	25	52 778,78 €	6
Toukokuu	102	27	23	38 951,01 €	5	Toukokuu	113	32	26	42 981,47 €	5
Kesäkuu	100	26	23	41 090,00 €	12	Kesäkuu	112	30	27	42 187,45 €	16
Heinäkuu	101	27	20	40 520,04 €	15	Heinäkuu	113	30	24	46 449,05 €	19
Elokuu	110	25	24	45 469,00 €	11	Elokuu	113	30	22	41 779,01 €	12
Syyskuu	108	22	27	40 982,81 €	11	Syyskuu	112	25	22	42 778,84 €	12
Lokakuu	106	22	26	39 712,61 €	10	Lokakuu	99	24	19	42 045,59 €	12
Marraskuu	110	21	26	45 375,13 €	6	Marraskuu	94	22	18	38 133,15 €	8
Joulukuu	106	22	26	43 057,29 €	7	Joulukuu	96	23	20	40 643,25 €	10
				490 752,38 €						522 494,52 €	
	Keskiarvot v. 2016				40 896,03 €/kk		Keskiarvot v. 2015				43 541,21 €/kk
					104 hlöä/kk						110 hlöä/kk

Nuorten kesätyöjaksolla kunnassa on ollut 52 nuorta ja kesätyösetelillä työllistynyt 20 nuorta.

LOMITUSPALVELUT

Lomituspalvelut ovat Sosiaali- ja terveysministeriön alaista maatalousyrittäjien sosiaaliturvaa, jota Maatalousyrittäjien eläkelaitos valvoo. Palveluilla turvataan maatalousyrittäjien häiriötön toiminnan jatkuvuus sinä aikana, kun yrittäjä on vuosilomalla tai hän on tilapäisten syiden vuoksi kykenemätön osallistumaan yrityksen tehtävien hoitoon. Toiminta tukee viljelijöiden ammatissa viihtymistä ja psyykkistä hyvinvointia. Lomituspalvelut edistävät myös kunnan taloutta ja työllisyyttä sekä osaltaan turvaavat maaseudun asuttamista ja elinvoimaa.

Lomituspalvelun tavoitteena on vapauttaa yrittäjät lomalle tarjoamalla lomituspalvelut asiakaslähtöisesti, luotettavasti ja tasapuolisesti. Paikallisyksikkö toimii siten, että lomitusta koskevan lainsäädännön, asetusten ja muun ohjeiston sekä paikallisyksikköä sitovien sopimusten tarkoitus toteutuu hyvin.

Vuonna 2016 vuosilomaa on käyttänyt 550 yrittäjää (610 yrittäjää v. 2015) 350 maatilalla. Sijaisapua on käyttänyt 214 yrittäjää sekä maksullista lomittaja-apua on käyttänyt 352 yrittäjää.

Lomitettuja päiviä on yhteensä 27 211 päivää (32 109 päivää v. 2015), jotka jakaantuvat seuraavasti:

- 13 896 päivää vuosilomaa (15 597 päivää v. 2015)
- 10 405 päivää sijaisapua (13 013 päivää v. 2015)
- 2 910 päivää tuettua maksullista lomittaja-apua (3 499 päivää v. 2015)

Lisäksi täysin maksullista lomittaja-apua on lomitettu 69 päivää.

Lomituspalvelua hakeneista tiloista 12,71 % oli itse järjestetyn lomituksen piirissä eivätkä käyttäneet kunnan järjestämää lomituspalvelua.

Turkistuottajien lomituspalveluja käytti vuoden 2016 aikana kaksi yrittäjää. Päiviä lomitettiin yhteensä 36 päivää.

Ammattitaidon ylläpitämiseksi ja karjatilojen muuttuvien osaamistarpeiden perusteella maatalouslomittajille järjestettiin täydennyskoulutusta lypsyrobotin hallinnasta.

Maatalouslomituksen yhteistoimintaryhmä ei ole kokoontunut vuoden 2016 aikana.

Vuoden 2015 lopussa aloitettu yhteistoimintalain mukainen neuvottelu Muhoksen kunnan järjestämisvastuulla olevien lomituspalvelujen ja sen henkilöstön tilanteesta uuden lomituspalvelulain voimaantullessa saatiin päätökseen tammikuussa 2016. Katsottiin, että nykyinen henkilöstömäärä vastaa lomitettavien päivien tavoitetta. Henkilöstön lomautuksiin ja irtisanomisiin ei ollut tarvetta. Yhteistoimintamenettely aloitettiin uudestaan vuoden lopussa koska palveluita käyttävien asiakkaiden ja lomitettavien päivien määrä vähenee maatalouden rakennemuutoksen myötä kovaa vauhtia.

Yrittäjille toteutettiin asiakastyytyväisyyskysely vuoden 2016 osalta. Yhteenvedo saadusta arvioinnista noudattaa aikaisempien vuosien tuloksia arvosanalla hyvä, sekä lomitustyön kuin toimistopalveluidenkin osalta.

Tulevaisuus- ja elinkeinojaosto

Tulevaisuus- ja elinkeinojaosto käsitteli 38 §:ää, joista voi mainita merkittävimmät:

- esitys osallistumisesta mikroyritysten kehittämishankkeeseen
- kunnan markkinointisuunnitelma 2016, esim. uusi rakentajaesite, uusi yrittäjäesite, kunnan fb-profiili, Muhoksen Mimmin valinta ja yhteistyösopimus Muhoksen Yrittäjät ry:n kanssa
- esitys Suomen itsenäisyyden 100-vuotisjuhlajärjestelyistä Muhoksella
- esitys Muhoksen kunnan viestinnän kehittämisestä
- esitykset Muhoksen kunnan OUMO-hankkeiksi Oulujoen vesistöalueen kuntien, ELY-keskuksen ja Fortumin puitesopimuksen mukaisesti

o jaoston esityksistä pitkällä aikavälillä merkittävin oli Oulujoki-työryhmän käynnistämishanke.

1111 Elinkeinopalvelut

Toimintakate: 21.715,84 €, toteuma 88,5 %

Kunnan yritysneuvontapalveluista on vastannut Oulun Seudun Uusyrityskeskus. Kunnan elinkeinotiimissä asioiden valmisteluun ovat osallistuneet Muhoksen Yrittäjät ry:n pj. sekä Uusyrityskeskuksen tj. ja Humanpoliksen tj.

Uusia yrityksiä perustettiin Muhokselle 28 kpl, joka on 7 vähemmän kuin v. 2015. Perustettujen yritysten työllistämisaikutusarvio oli 34 hlöä. Uusyrityskeskuksen raportti kokonaisuudessaan on toimintakertomuksen liitteenä.

Suomen Yrittäjien valtakunnallisen elinkeinopolitiikan arvioinnin (ELPO) tulokset Muhoksen osalta eivät olleet erityisen hyviä, mutta maakunnallisesti eivät huonoimpiakaan. Vastaajia Muhoksella oli 15 hlöä, ja useimmissa muissa vastaavissa kunnissa vieläkin vähemmän. ELPO-kysely tarjoaa hyvän tarkastelukehikon, mutta tuloksiin pitää suhtautua hyvin varauksellisesti.

Valtuustolle annettiin 28.11. elinkeinopoliittinen selonteko, josta sisälsi monipuolisen Muhoksen kunnan elinvoiman ja seudullisen kilpailukyvyn tarkastelun. Valtuustossa asia ei juuri herättänyt keskustelua. YLE nosti selvityksen yhden osion, KuntaTutka-analyysin, esille 13.3.2017 vertaillen Oulun, Limingan ja Muhoksen elinvoimatekijöitä. Muhos näyttäytyi väkisininkin huonossa valossa, ja selvityksen tulosten esitystapa kärjisti vaikutelmaa. Tämä YLEn uutisointi-case ansaitsisi kunnollisen viestintäanalyysin, joka auttaisi kuntaa viestinnän suunnittelussa.

Tulevaisuusjaoston 2013 alulle panema valokuituverkon rakentaminen olisi ollut toteutuessaan yksi kautta aikojen merkittävimmistä Muhoksen kunnan elinvoiman kehittämishankkeista. Hanke ajautui umpikujaan 25.4.2016, kun valtuusto perui Mimminetti Oy:lle aiemmin tekemänsä rahoituspäätökset

Keskeinen hankekokonaisuus on pitkään ollut Oulujoen moninaiskäyttö eli OUMO, jossa vuonna 2016 oli käynnissä seuraavat Muhoksen kuntaa koskevat osahankkeet:

- Montta-Pyhäkosken Kala-apajan kehittämishanke; kalastuskauden avajaistapahtuma LohtaLeipää järjestettiin ensimmäisen kerran, ja tapahtumalla oli myös oma lehti; markkinointia lisättiin mediapersoonaa Janne Pekkalan avulla
- Oulujoki-esittely tuotti uutta esittelymateriaalia Oulujoesta ja Lemmenpolusta
- Lohien ylisiirto
- Lohenpoikasten istutus
- Kalojen kiinniottolaitteen rakentaminen Montan voimalaitoksen yhteyteen; Fortumin vastuulla oleva hanke valmistuu vuonna 2017

Kunnallisia yleishyödyllisiä Leader-hankkeita toteutettiin kolme:

- Lemmenpolun kehittämisen II vaihe
- Torin esiintymislava rakentaminen
- Oulujokilaakson Tervareitistön pysäköintialueiden rakentaminen.

Lisäksi kunnassa oli käynnissä seuraavat hankkeet:

- Valki-hanke, vastuutahona tekniset palvelut (jaoston käynnistämä)
- P-Pmaan Yrittäjien hankinta-asiamieshanke (jaoston käynnistämä)
- P-Pmaan Yrittäjien Pk-yritysten omistajanvaihdos-hanke (jaoston käynnistämä)
- Oulun seudun työllisyyspalvelujen kehittämishanke.

Muhoksen kunnan osittain omistaman kehittämissyhtiö Humanpolis Oy käynnisti seuraavat matkailuhankkeet:

- Matkailullisesti monipuolinen - kansainvälistyvä Oulun alue; kansainvälinen yhteismarkkinointihanke, jossa mukana myös Business Oulu, Syöte, ja Kalajoki
- Kyläpaikat kartalle – matkailun informaatiojärjestelmä sisältäen mobiilipalvelut.

2.11. järjestettiin järjestyksessään toinen Oulujoki-ilta, jossa tällä kertaa tarkasteltiin Oulujoen vesienhoitotyötä ja tulevaisuuden visioita Oulujoesta vaelluskalajokena. Merkittävä uusi avaus oli Muhoksen kunnan aloite Oulujokilaakson kulttuuriperinnön hakemisesta UNESCO:n maailmanperintökohteeksi; valmistelu on Humanpolis Oy:n vastuulla.

1112 Markkinointi

Toimintakate: 30.511,13 €, toteuma 132,7 %

Jaoston yhtenä vastuualueena on kunnan markkinoinnin koordinaatio. Kertomusvuoden painopisteet:

- Oulun rakentajamessuille luotiin uusi ilme ja uusi messuosasto
- laadittiin uusi yrittäjäesite
- uusi opaskartta valmistui
- valittiin uusi Muhoksen Mimmi, ja luotiin Mimmi-hahmolle kunnan ja yrittäjien yhteiset pelisäännöt
- maksulliset facebook-mainokset, nettiKalevan tonttimainokset
- Montta-Pyhäkosken Kala-apajan markkinointi

Graafisen suunnittelun ammattilainen saatiin kunnan käyttöön puoleksi vuodeksi työssä opiskelusopimuksella, mistä oli merkittävä hyöty ja kustannussäästöjä.

Muhoksen kunnan matkailumarkkinointi on pääosin Rokua Geoparkin vastuulla, mutta sen varaan kunnan matkailumarkkinointia ei voi jättää.

LUOTTAMUSELINORGANISAATIOSSATAPAHTUNEET MUUTOKSET

Valtuusto

Muhoksen valtuustossa on 35 valtuutettua kaudella 2013 - 2016. Valtuusto on kokoontunut toimintavuoden aikana 11 kertaa, joissa on käsitelty 91 asiakokonaisuutta.

Valtuuston puheenjohtajisto 2016
puheenjohtaja Veli Paasimaa (VAS)
1. varapuheenjohtaja Jurvanen Eija (KESK)
2. varapuheenjohtaja Juka Paula (PS)

Valtuustoon ovat lisäksi kuuluneet vuonna 2016:

Airaksinen Kirsti	VAS	Perkiö Pasi (26.1.2016->)	SDP
Apaja Martti	KESK	Pihlamma Hannu	KESK
Happo Jarkko	PS	Piirala Pentti	PS
Holm Petri	PS	Pikkuaho Teuvo	KESK
Hyvärinen Katri	KESK	Pohjola Jaana	PS
Jaukka Esko	VAS	Pöyry Ilkka	KOK
Jurvakainen Merja	KOK	Rauhio Ville	PS
Kallunki Lauri-Kalle	KESK	Rissanen Anneli	KESK
Kangastie Jari	KOK	Siekinen Tapio	SDP
Kerkelä Juha	KOK	Suomela Eero	VAS
Kukkohovi Juha	KESK	Tihinen Sirkka	KESK
Kukkonen Pertti	YL SIT	Valkonen Noora	VAS
Markkanen Jarmo	SDP	Väisänen Aila	KESK
Mattila Pirkko	PS	Väänänen Rainer	KESK
Nurkkala Teemu	KESK	Väänänen Väinö	KESK
Näppä Raija (ero 25.1.2016->)	SDP	Vääräniemi Juhani	KESK
		Väätäjä Minna	KESK

Valtuusto myönsi 31.10.2016/77 § eron valtuutettu Juha Kerkelälle siten, hänen jäsenyytensä valtuustossa päättyi 31.12.2016.

Kunnanhallitus

Valtuusto valitsi kunnanhallituksen kokouksessaan 26.1.2015.

Muhoksen kunnanhallituksessa on 9 jäsentä. Kokouksiin voivat osallistua myös valtuuston puheenjohtajat ja heillä on kokouksissa läsnäolo- ja puheoikeus. Vuoden 2016 aikana kunnanhallitus on kokoontunut 23 kertaa, joissa on käsitelty 420 asiakokonaisuutta.

Kunnanhallituksessa esittelijänä toimii kunnanjohtaja Jukka Syvävirta

Kunnanhallituksessa toimi puheenjohtajana
Teuvo Pikkuaho
I varapuheenjohtajana Markkanen Jarmo
II varapuheenjohtaja Jurvakainen Merja

Henkilökohtainen varajäsen

Väisänen Aila
Kohtalo-Törmänen Helena
Kangastie Jari

Kunnanhallituksen muut jäsenet olivat:

Airaksinen Kirsti
Holm Petri
Pohjola Jaana
Rissanen Anneli
Vääräniemi Juhani
Väätäjä Minna

Henkilökohtainen varajäsen

Suomela Eero
Ahlqvist Seppo
Kiesilä Hilikka
Väänänen Rainer
Apaja Martti
Hyvärinen Katri

Muhoksen kunnan lautakunnat ja muut toimielimet ja niiden jäsenet 2016 olivat:

Tarkastuslautakunta

Nurkkala Teemu, puheenjohtaja

Rauhio Ville, varapuheenjohtaja
Mustonen Sari
Nuutinen Risto

Tajakka Päivi
Repo Hannele (1.2.2016->)

Henkilökohtaiset varajäsenet

Heikkinen Marja (kuolema 17.9.2016)
Tuomaala Leena (29.11.2016->)
Pirttikoski Seija
Lampinen Asko
Karjalainen Mirja (ero 30.5.2016)
Säävälä Marjatta (31.5.2016 ->)
Pietiläinen Pekka
Koskinen Jouni

Keskusvaalilautakunta

Kohtalo-Törmänen Helena, puheenjohtaja
Reijonen Eero, varapuheenjohtaja

Kangas-Heino Anneli

Varajäsenet kutsumisjärjestyksessä

1. Tuomaala Teemu
2. Honkanen Veli-Pekka (siirtyi jäseneksi 29.11.2016 lukien)
3. Saarenpää Kaarlo (29.11.2016->)
3. Holm Anne

Salonen Veikko
Heikkinen Marja (kuolema 17.9.2016)
Honkanen Veli-Pekka (29.11.2016->)

4. Huusko Pasi
5. Kerkelä Mervi
6. Kohtalo Johanna
7. Rauhio Tuomo

Opetus- ja varhaiskasvatuslautakunta

Pihlammaa Hannu, puheenjohtaja
Mattila Pirkko, varapuheenjohtaja
Heikkinen Antti
Hyvärinen Katri
Näppä Raija (ero 25.1.2016)
Nieminen Minna (26.1.2016->)
Pöyry Ilkka
Rahkola Erkki
Suomela Eero

Henkilökohtaiset varajäsenet

Tihinen Sirkka
Väisänen Mika
Kuukasjärvi Mari
Väätäjä Minna
Perkiö Pasi

Valkonen Noora

Kiiveri-Raappana Riikka
Kukkonen Pertti
Similä Annamari (ero 30.5.2016)
Karjalainen Mirja (31.5.2016 ->)
Vitikka Veikko

Sosiaali- ja terveyslautakunta

Jaukka Esko, puheenjohtaja
Väisänen Aila, varapuheenjohtaja

Heino Jouko
Kallunki Lauri-Kalle
Kvist-Kärkkäinen Satu
Lapinoja Pia
Piirala Eila
Siekinen Tapio
Väätäjä Minna

Henkilökohtaiset varajäsenet

Mikkola Kari
Heikkinen Marja (kuolema 17.9.2016)
Tihinen Sirkka (29.11.2016->)
Lomu Pirkko
Göransson Gunnar
Karhumaa Timo
Tajakka Heikki
Menschakoff Tapani
Kohtalo-Törmänen Helena
Riekki Kristiina

Tekninen lautakunta

Väänänen Väinö, puheenjohtaja
Kerkelä Juha, varapuheenjohtaja
Huovinen Riitta
Kamula Reijo

Henkilökohtainen varajäsen

Uotinen Erkki
Toljamo Matti
Tihinen Sirkka
Yrjänäinen Markku

Kukkohovi Juha H.
Latvanlehto Jaakko
Leinonen Tuula
Similä Annamari (ero 30.5.2016)
Mirja Karjalainen (31.5.2016)
Väisänen Kati

Jurvanen Eija
Nieminen Minna
Rahja Mika
Suikkanen Tuomo
Kuukasjärvi Mari

Valtuusto myönsi 31.10.2016/77 § eron Juha Kerkelälle siten, hänen jäsenyytensä teknisessä lautakunnassa ja lautakunnan varapuheenjohtajana päättyi 31.12.2016.

Vapaa-aikalautakunta

Väänänen Rainer, puheenjohtaja
Happo Jarkko, varapuheenjohtaja
Hallenberg Marja
Holm Anne
Perkiö Pasi
Kähkönen Pekka
Riekkö Kristiina
Ojanperä Harri
Taskila Pirjo

Henkilökohtainen varajäsen
Leinonen Juhani
Juka Petteri
Rahja Mika
Kangas-Heino Anneli
Nieminen Minna
Rintamäki Anita
Saarenpää Kaarlo
Kukkohovi Juha H.
Kolari Sirkka-Leena

Maankäyttö- ja kaavoitusjaosto

Kangastie Jari, puheenjohtaja
Vääräniemi Juhani, varapuheenjohtaja
Airaksinen Kirsti
Heino Jouko
Kohtalo-Törmänen Helena

Henkilökohtainen varajäsen
Jurvakainen Merja
Tihinen Sirkka
Vitikka Veikko
Holm Petri
Perkiö Pasi

Tulevaisuus- ja elinkeinojaosto

Hyvärinen Katri, puheenjohtaja
Pohjola Jaana, varapuheenjohtaja
Jurvakainen Merja
Mikkola Kari
Siekinen Tapio

Henkilökohtainen varajäsen
Kukkohovi Juha H.
Kiesilä Hilikka
Korkala Tea
Kankaanpää Ari
Marjanen Heidi

HALLINTOPALVELUT

SUUNNITELMA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISEKSI

Muhoksen kunnan valtuusto on hyväksynyt suunnitelman talouden tasapainottamiseksi 29.2.2016 §:ssä 9.

Kunnanhallitus on kokouksessaan 9.2.2015 / 59 § nimennyt talous- ja omistajaohjaustyöryhmän. Kunnanhallitus asetti mm. seuraavat tavoitteet talous- ja omistajaohjaustyöryhmälle: Tehtävänä on talouden ja omistajaohjauksen koordinointi ja tarvittavien esitysten tekeminen kunnanhallitukselle/kunnanvaltuustolle. Työryhmän keskeisenä tavoitteena on kartoittaa kuntatalouden keskeisten elementtien – menojen ja tulojen – tasapainoon liittyvien tekijöiden vaikutus lähivuosina Muhoksen kuntakonsernissa.

Lakisääteistä veloitetta suunnitelman päivittämiselle ei ole, koska tällä hetkellä taseen edellisten vuosien ali-/ylijäämä on positiivinen. Suunnitelmaa on kuitenkin syytä päivittää kunnan kiristyvän taloustilanteen johdosta.

Valtuusto on käsitellyt helmikuussa 2016 esityksen Muhoksen kunnan talouden tasapainottamiseksi, suunnitelma on hallintokunta-kohtainen.

Talouden tasapainotusohjelma – hallintopalvelut

	Kohde	Vastuu	Aikataulu
1	Talousseurantaan myös kuukausittainen hallintokunta-kohtainen ennustaminen	Hall	2017->
2	Laskutusprosessin sähköistäminen, e-laskut / suoramaksut	Hall	on toteutunut
3	Palkanlaskennan sähköistäminen	Hall	toteutettu
4	Kunnan yhteispalvelupiste	Hall	toteutettu
5	Sisäisen viestinnän tehostaminen / Intranetti	Hall	ei toteutunut 2016
6	Perinnän kehittäminen, sähköistäminen	Hall	ei toteutunut 2016
7	Henkilöstön tulospalkkaus	Hall	ei toteutunut 2016
8	Sähköisen hankinnan kehittäminen	Hall	2017->
9	Henkilöstöhallintoon panostaminen	Hall	jatkuva prosessi
10	Sairauspoissaolojen ja työtaturmien vähentäminen	Hall.	jatkuva prosessi
11	Työllistämistoimenpiteet, nuorten työpajatoiminnan (Nuorten ystävät) yhdistäminen kunnan toimintoihin. Toimintojen uudelleenjärjestelyt	Hall	ennallaan vuona 2016
12	Lomitushallinnon uudelleenjärjestelyt		->2017 loppuun

			mennessä
13	Keskitettyjen toimistopalveluiden ja yhteispalvelupisteen henkilöstön työtehtävien uudelleen tarkastelu		kesken
14	Selvitetään onko toiminnan kannalta tarpeen yhdistää sosiaali- ja terveyspalveluiden ja opetus- ja varhaiskasvatuspalveluiden toimistohenkilöstön keskitettyihin toimistopalveluihin		eivät sisällyneet hallintosääntöluonnokseen

Hallintopalveluiden henkilöstö 31.12.2016

Sitovuustaso	Vakin. Koko	Määräai Kokoaik	Vakin osa- aik	Määräai osa-aik	Vakin sivutoim	Määräai sivutoimi	Työllist .	Yhteens ä
Strateginen johto	2							2
Hallintop/toimistot	14	4	3				1	21
Lomituspalvelut	32	5	64	14				115
Vaalit								0
Tarkastusltk								0
Maaseutuasiamie s								0
Yhteensä	48	9	67	14			1	138
TA 2016	66	2	76	22			2	168

OPETUS-JA VARHAISKASVATUS

10.3.1.2 Opetus- ja varhaiskasvatuspalveluiden toimintakertomus

Opetus- ja varhaiskasvatuslautakunta on käsitellyt toimintakertomuksen kokouksessaan 19.2.2014 / 18 § ja strategian seurannan 19 §.

TULOSLASKELMA - OPETUS- JA VARHAISKASVATUSPALVELUT

(EUR)	JOULUKUU 2015 toteuma	Kuluva talousarvio	JOULUKUU 2016 toteuma	Käyttö-%	Ylitys/Alitus
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	654 658.09	507 744.00	513 194.79	101.07	-5 450.79
Maksutuotot	573 510.49	579 870.00	587 971.78	101.40	-8 101.78
Tuet ja avustukset	145 086.48	106 610.00	92 721.08	86.97	13 888.92
Vuokratuotot	3 375.65	5 383.00	110.00	2.04	5 273.00
Muut toimintatuotot	4 518.26	6 000.00	3 096.62	51.61	2 903.38
TOIMINTATUOTOT	1 381 148.97	1 205 607.00	1 197 094.27	99.29	8 512.73
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-11 341 206.17	-11 476 608.00	-11 256 117.24	98.08	-220 490.76
Palvelujen ostot	-2 636 584.01	-2 720 768.00	-2 789 384.31	102.52	68 616.31
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-280 670.43	-318 125.00	-310 866.41	97.72	-7 258.59
Avustukset	-1 303 725.20	-1 389 300.00	-1 202 005.45	86.52	-187 294.55
Vuokratulut	-1 487 927.78	-1 828 983.00	-1 847 992.14	101.04	19 009.14
Muut toimintakulut	-47 613.66	-26 320.00	-40 077.78	152.27	13 757.78
TOIMINTAKULUT	-17 097 727.25	-17 760 104.00	-17 446 443.33	98.23	-313 660.67
TOIMINTAKATE	-15 716 578.28	-16 554 497.00	-16 249 349.06	98.16	-305 147.94
VUOSIKATE	-15 716 578.28	-16 554 497.00	-16 249 349.06	98.16	-305 147.94
Poistot ja arvonalentumiset	-196 983.58	-238 307.00	-274 147.23	115.04	35 840.23
Laskennalliset erät	-397 522.06	-408 400.00	-403 931.21	98.91	-4 468.79
TILIKAUDEN TULOS	-16 311 083.92	-17 201 204.00	-16 927 427.50	98.41	-273 776.50
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-16 311 083.92	-17 201 204.00	-16 927 427.50	98.41	-273 776.50

KATERAPORTTI

(EUR)	JOULUKUU 2015 toteuma	Kuluva talousarvio	JOULUKUU 2016 toteuma	Käyttö-%	Ylit/Alit
HALLINTO/SIVISTYSTOIMI					
Toimintatuotot	21 241.69	47 400.00	30 322.81	63.97	17 077.19
Toimintakulut	-283 379.12	-293 062.00	-272 945.55	93.14	-20 116.45
Toimintakate	-262 137.43	-245 662.00	-242 622.74	98.76	-3 039.26
Poistot ja arvonalentumiset	-1 192.34	-241.00	-2 581.09	1 070.99	2 340.09
Laskennalliset erät	-6 463.64	-6 730.00	-6 782.98	100.79	52.98
Ylijäämä/alijäämä	-269 793.41	-252 633.00	-251 986.81	99.74	-646.19
KIRKONKYLÄN KOULU					
Toimintatuotot	1 586.44	881.00	187.36	21.27	693.64
Toimintakulut	-2 596 642.54	-2 552 289.00	-2 663 388.70	104.35	111 099.70
Toimintakate	-2 595 056.10	-2 551 408.00	-2 663 201.34	104.38	111 793.34
Poistot ja arvonalentumiset	-119 151.04	-111 026.00	-117 726.24	106.03	6 700.24
Laskennalliset erät	-62 215.17	-63 150.00	-61 600.27	97.55	-1 549.73
Ylijäämä/alijäämä	-2 776 422.31	-2 725 584.00	-2 842 527.85	104.29	116 943.85
MUU PERUSOPETUS					
Toimintatuotot	154 857.00	99 680.00	84 783.68	85.06	14 896.32
Toimintakulut	-3 612 908.03	-3 540 577.00	-3 537 672.10	99.92	-2 904.90
Toimintakate	-3 458 051.03	-3 440 897.00	-3 452 888.42	100.35	11 991.42
Poistot ja arvonalentumiset	-26 308.82	-17 228.00	-27 115.17	157.39	9 887.17
Laskennalliset erät	-78 105.79	-77 120.00	-76 826.86	99.62	-293.14
Ylijäämä/alijäämä	-3 562 465.64	-3 535 245.00	-3 556 830.45	100.61	21 585.45
ERITYISOPETUS/LAITOSKOULUT					
Toimintatuotot	249 761.31	135 110.00	140 870.75	104.26	-5 760.75
Toimintakulut	-1 517 461.26	-1 391 031.00	-1 427 116.91	102.59	36 085.91
Toimintakate	-1 267 699.95	-1 255 921.00	-1 286 246.16	102.41	30 325.16
Poistot ja arvonalentumiset	-802.26	-802.00	-802.26	100.03	0.26
Laskennalliset erät	-34 609.20	-31 470.00	-31 284.70	99.41	-185.30
Ylijäämä/alijäämä	-1 303 111.41	-1 288 193.00	-1 318 333.12	102.34	30 140.12
YLAKOULU					
Toimintatuotot	389 472.00	384 635.00	371 770.10	96.66	12 864.90
Toimintakulut	-2 819 464.62	-3 458 956.00	-3 472 816.57	100.40	13 860.57
Toimintakate	-2 429 992.62	-3 074 321.00	-3 101 046.47	100.87	26 725.47
Poistot ja arvonalentumiset	-7 918.74	-71 642.00	-84 515.69	117.97	12 873.69
Laskennalliset erät	-65 716.69	-78 880.00	-77 103.88	97.75	-1 776.12
Ylijäämä/alijäämä	-2 503 628.05	-3 224 843.00	-3 262 666.04	101.17	37 823.04
LUKIO					
Toimintatuotot	387.98	1 551.00	125.00	8.06	1 426.00
Toimintakulut	-1 116 908.77	-1 095 457.00	-1 083 762.58	98.93	-11 694.42
Toimintakate	-1 116 520.79	-1 093 906.00	-1 083 637.58	99.06	-10 268.42
Poistot ja arvonalentumiset	-12 793.35	-12 425.00	-13 518.41	108.80	1 093.41
Laskennalliset erät	-25 047.56	-25 430.00	-25 193.64	99.07	-236.36
Ylijäämä/alijäämä	-1 154 361.70	-1 131 761.00	-1 122 349.63	99.17	-9 411.37
VARHAISKASVATUS					
Toimintatuotot	563 842.55	536 350.00	569 034.57	106.09	-32 684.57
Toimintakulut	-5 150 962.91	-5 428 732.00	-4 988 740.92	91.90	-439 991.08
Toimintakate	-4 587 120.36	-4 892 382.00	-4 419 706.35	90.34	-472 675.65
Poistot ja arvonalentumiset	-28 817.03	-24 943.00	-27 888.37	111.81	2 945.37
Laskennalliset erät	-125 364.01	-125 620.00	-125 138.88	99.62	-481.12
Ylijäämä/alijäämä	-4 741 301.40	-5 042 945.00	-4 572 733.60	90.68	-470 211.40

OPETUSPALVELUT/YHTEENSÄ

Toimintatuotot	1 381 148.97	1 205 607.00	1 197 094.27	99.29	8 512.73
Toimintakulut	-17 097 727.25	-17 760 104.00	-17 446 443.33	98.23	-313 660.67
Toimintakate	-15 716 578.28	-16 554 497.00	-16 249 349.06	98.16	-305 147.94
Poistot ja arvonalentumiset	-196 983.58	-238 307.00	-274 147.23	115.04	35 840.23
Laskennalliset erät	-397 522.06	-408 400.00	-403 931.21	98.91	-4 468.79
Ylijäämä/alijäämä	-16 311 083.92	-17 201 204.00	-16 927 427.50	98.41	-273 776.50

Päävastuualueen johtajan katsaus

Opetus- ja varhaiskasvatuspalveluiden vuoden 2016 talousarvion toteuma oli (98,41%) ja se jäi plussalle 273.776.50 €. Toimintatuotot toteutuivat (99,29%):lla eli ne jäivät ennakoitua pienemmiksi n. 8.500 eurolla. Toimintatuotoista myyntituotot toteutuivat (101,7%):lla (n. 513 000) ja maksutuotot (101,4%):lla (n. 588 000). Vastaavasti tuet ja avustukset toteutuivat (86,97%):lla (n. 93 000) ja vuokratuotot (2,04%):lla (n. 5 300). Toimintakulut toteutuivat (98,2 %):lla budjetoidusta eli alitusta muodostui talousarvioon nähden 313.660.67 €.

Sitovuustasoittain ylijäämät / alijäämät:

- **Hallinto** (99,7 %) (n. -650 euroa)

- **Muu perusopetus** (100,6 %) (n. 21 600 euroa)

(Huovilan koulu (104,9%) (n. 34 000 euroa), Hyrkin koulu (100,2%) (n. 2034 euroa), Korivaaran koulu (102,1%) (n. 15 000 euroa), Kylmälänkylän koulu (99,3%) (n. -2 100 euroa) ja Laitasaaren koulu (98,8%) (n. -6 000 euroa), Kirkonkylän koulun aamu- ja iltapäivätoiminta (85,8%) (n. -11 800 euroa), Hyrkin koulun aamu- ja iltapäivätoiminta (103,0 %) (n. 564 euroa), Huovilan koulun iltapäivätoiminta (92,3%) (n. -1370 euroa), Laitasaaren iltapäivätoiminta (56,3%) (n. -3 600 euroa)

- **Kirkonkylän koulu** (104,29%) (n. 117 000 euroa)

- **Yläkoulu** (101,17 %) (n. 38 000 euroa)

- **Lukio** (99,17 %) (n. -9 400 euroa)

- **Erityisopetus/laitoskoulut** (102,34 %) (n. -30 000 euroa), (Oulujoen koulu 77,7%) (n. 14 500 euroa)

- **Varhaiskasvatus** (90,68 %) (n. -470 000 euroa)

(Koivulehto (95,4%) (n. -43 300 euroa), vuorohoito/Koivulehto (89,5%) (n. -32 700 euroa), avoin varhaiskasvatus/Koivulehto (88,6%) (n. -12 000 euroa), Päivärinne (94,3%) (n. -33 000), Päivärinne/Orvokit (94,1%) (n. -9 400 euroa), perhepäivähoito (91,8%) (n. -96 000 euroa), Tenavat ryhmis (81,6%) (n. -37 400 euroa). Lasten kotihoidon tuki (85,7%) (n. -126 600 euroa).

Varhaiskasvatus alitti vuoden 2016 talousarvion n. 470 000 eurolla. Varhaiskasvatuksen kaikki yksiköt jäivät plussan puolelle. Muista yksiköistä hallinto, Kylmälänkylän koulu, Laitasaaren koulu, Kirkonkylän koulun iltapäivätoiminta, Huovilan koulun iltapäivätoiminta, Laitasaaren iltapäivätoiminta ja lukio jäivät plussan puolelle.

Toimintakuluista henkilöstömenot ovat talousarvion suurin menoerä (n. 11,256 milj.), ja sen suhteen talousarvion laadinta onnistui, sillä henkilöstökulut alittuivat noin 220 000 eurolla. Suurin syy tähän oli varhaiskasvatuksessa säästyneet henkilöstömenot. Palvelujen ostot (n. 2,8 milj.) ylittyivät, sillä toteuma oli (102,52%) eli palvelut ylittyivät melkein 69 000 eurolla. Palvelujen suurimmista menoista (ateria , n. 1 milj), siivous (n. 620 000), kuljetus (n. 587 000), ateriapalvelut ylittyivät n. 45 000 eurolla ja siivouskustannukset noin 4 300 eurolla. Vastaavasti kuljetuskustannukset alittuivat n. 9 400 eurolla. Asiakaspalvelujen ostot ylittyivät yli 71 000 eurolla. Aineet, tarvikkeet ja tavarat (n. 311 000 euroa) alittuivat hieman yli 7 000 eurolla. Vuokratulut (n. 1,8 milj.) ylittyivät n. 19 000 eurolla ja avustukset (n. 1,2 milj.) alittuivat hieman yli 187 000 eurolla.

Opetushallitus myönsi avustusta kerhotoimintojen kehittämiseksi Muhoksen kunnalle ensimmäisen kerran vuosiksi 2008-2009. Muhoksen kunta on saanut avustusta vuosittain kerhotoiminnan järjestämiseksi. Valtionavustuksen määrä vuonna 2016 oli 8 400 euroa ja Muhoksen kunnan omarahoitusosuus oli 3 600 euroa eli yhteensä 12 000 euroa. Vuonna 2008 alkaneen kerhotoiminnan kehittämishankkeen tavoitteena on edelleen saada aikaan monipuolista, lapsen ja nuoren kasvua tukevaa vapaa-ajan toimintaa, joka monipuolistaa lapsen ja nuoren iltapäivää. Lisäksi kerhotoimintaan yritetään saada niitä lapsia ja nuoria, joilla ei ole esimerkiksi perheen tuen puuttuessa mahdollisuutta harrastaa säännöllisesti.

Marraskuussa 2014 Pohjois-Pohjanmaalla avattiin kolmivuotinen Yrityskylä peruskoulun kuudesluokkalaisille suunnattu työelämän, yhteiskunnan ja yrittäjyyden opintokokonaisuus. Yrityskylä Pohjois-Pohjanmaan toiminta toteutetaan yhteistyössä Oulun kaupungin ja Pohjois-Pohjanmaan alueen kuntien kanssa. Yrityskylän kokonaisbudjetti vuosina 2014-2017 on n. 1,3 milj. euroa. Rahoitus koostuu neljästä lähteestä: opetus- ja kulttuuriministeriö 160 000 euroa, kuntien osuus 600 000 euroa sekä yritysten ja säätiöiden osuus 540 000 euroa. Muhoksen kunnan vuosittainen maksuosuus on 4297 euroa eli vuosilta 2014-2017 yhteensä 17 187 euroa.

Muhoksen kunta on osallistunut Pohjois-Suomen Lasten Kaste –hankkeen oppilas- ja opiskelijahuollon hankkeeseen. Hankkeen toteutusaika oli 1.2.2014-28.2.2016. Hankkeen päätavoitteena on vahvistaa peruspalvelujen toimintaa liittämällä kunnan/kaupungin monialainen lasten ja nuorten palveluverkosto yhä tiiviimmin ja suoraan lasten ja nuorten kehittämissympäristöön, kouluun. Muita tavoitteita on mm. siirtää oppilas- ja opiskelijahuollon painopistettä korjaavasta yksilökeskeisestä työstä hyvinvointia ja osallisuutta edistävään yhteisölliseen työhön, kehittää ja nivoa yhteen ehkäisevät ja korjaavat palvelut yli sektorirajojen ja luoda monialaisia toimintamalleja. Hankkeen kokonaisbudjetti on 2 milj. euroa, mistä Muhoksen kunnan omarahoitusosuus on 7018 euroa, 2014 3088 euroa, 2015 3368 euroa ja 2016 562 euroa.

Opetushallitus asetti ensimmäistä kertaa vuonna 2016 haettavaksi valtionavustusta varhaiskasvatuksen kehittämiseen. Avustuksen tavoitteena on kehittää varhaiskasvatuksen toimintakulttuuria, pedagogiikkaa ja pedagogiikan johtamista. Hanke toteutetaan 2016-31.12.2017 välisenä aikana. Muhoksen kunta sai valtionavustusta 10 500 euroa Varhaiskasvatuksen pedagogisen toimintakulttuurin kehittämiseen. Muhoksen kunnan omarahoitussuus on 4 500 euroa eli kokonaisnettomenot ovat 15 000 euroa. Uudistuva varhaiskasvatushankkeen tarkoituksena on perehtyä varhaiskasvatuksen muuttuvaan lainsäädännön, uudistuvan varhaiskasvatussuunnitelman sekä viimeaikaisten tutkimusten esille nostamiin pedagogisen kehittämisen haasteisiin. Edistää varhaiskasvatuksen henkilöstön pedagogista osaamista liittyen oppimisympäristöjen kehittämiseen ja lasten osallisuuden huomioimiseen sekä TVT-osaamisen vahvistamiseen. Omaksua varhaiskasvatuksen pedagogisen johtamisen menetelmiä toimintakulttuurin muuttamiseen. Hanke toteutetaan koulutuksellisenä ja konsultatiivisena yhteistyönä Oulun yliopiston kasvatustieteiden tiedekunnan, täydentävien opintojen keskuksen sekä Oulun seudun kuntien yhteistyönä vuosina 2016-2017.

Opetus- ja kulttuuriministeriö julisti haettavaksi valtion erityisavustusta koulutuksellista tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin esi- ja perusopetuksen erityisopetuksen laadun kehittämiseen vuosille 2016-2017. Valtionavustuksella edistetään tasa-arvoa ja erityisopetuksen laatua tukemalla opetuksen järjestäjien mahdollisuuksia palkata ensisijaisesti opettajia sekä myös koulunkäyntiavustajia. Valtionavustuksella tuetaan haasteellisilla toiminta-alueilla toimivien koulujen toimintaedellytyksiä. Avustusta myönnetään niiden yleisopetuksen ryhmien pienentämiseksi, joissa tehostetun tuen tai erityisen tuen piirissä olevan oppilaan/oppilaiden opetus järjestetään osittain tai kokonaan tai joissa on erikoissairaanhoidon piirissä olevia oppilaita. Muhoksen kunta sai hakemansa avustussumman 55 289 euroa ja kunnan omarahoitussuus on 23 696 euroa. Ko. rahaa hakivat Kirkonkylän koulu ja yläkoulu. Kirkonkylän kouluun palkattiin erityisopettaja samanaikaisopetukseen ja yläkoulussa koulun omat opettajat toimivat omien tuntiensa lisäksi samanaikaisopettajina.

Opetushallitus asetti haettavaksi valtion vuoden 2016 talousarvioon sisältyvästä määrärahasta valtionavustuksen koulupudokkuutta ehkäiseviin toimiin, joustavan perusopetuksen toiminnan (JOPO) kehittämiseen vuosille 2017-2018. Joustavan perusopetuksen toiminta tähtää 7-9 luokilla koulupudokkuuden ehkäisemiseen. Joustavan perusopetuksen (JOPO) toimintaa lisäämällä 7.-9.luokille tuetaan jatko-opintoihin valmistautumista ja pitkällä tähtäimellä työelämään sijoittumista sekä ehkäistään syrjäytymistä. Pudasjärven kaupungin toimesta tehtiin seuraavien kuntien: Ranua, Posio, Kuusamo, Taivalkoski, Ii, Muhos ja Pudasjärvi yhteinen hakemus. Haettava avustussumma oli 48 000 euroa, jolloin kuntien rahoitussuus olisi ollut 12 000 euroa. Myönnetty avustussumma on 20 800 euroa, kuntien omarahoitussuus 5 200 euroa eli Muhoksen osuus on noin 743 euroa. Pudasjärven kaupungin JOPO-opettaja toimii koordinaattorina eli Pudasjärven kaupunki on hankkeen koordinoiva kunta.

Seutukatsaus

Seudullinen yhteistyö on ollut aktiivista Muhoksen lähikuntien (Oulu, Utajärvi, Vaala, Tyrnävä, Lumijoki, Liminka) kanssa on tehty tiivistä yhteistyötä mm. Lasten Kaste – hankkeessa, Osaavat opet –hankkeessa ja Rokua Geoparkissa.

Talouden tasapainottamisohjelma

	Kohde	Vastuu	Aikataulu	säästö / tuotto euroina
1	Logistiikan sopeuttamisohjelma	rehtorit	2016-2017	
2	Palveluverkon kehittäminen	hallinto ja luottamushenkilöt	2016-2017	
3	Perusopetuksen henkilöstörakenteen ja tuntikehyksen selvittäminen ja mahdollinen sopeuttaminen	hallinto, rehtori ja luottamushenkilöt	2016-2017	
4	Lukion kustannusrakenteen selvittäminen ja mahdollinen sopeuttaminen	opetuspalvelujohtaja ja luottamushenkilöt	2016-2017	
5	Hallintorakenteen selkeyttäminen ja sopeuttaminen	luottamushenkilöt, pva-johtaja	2016-2017	
6	Asiakasmaksujen päivittäminen	hallinto	2016-2017	
7	Muiden oppilashuollon kustannusten selvittäminen	hallinto	2016-2017	
8	Työssä jaksamiseen panostaminen	kaikki	2016-2017	
9	Yhteistyön tehostaminen hallintokunnan sisällä	kaikki	2016-2017	
10	Kestävän kehityksen huomioiminen arjen toiminnoissa	kaikki	2016-2017	

1. Logistiikan sopeuttamisohjelma

- kuljetusreittien suunnittelun tehostaminen asiakkaan näkökulmasta
- koulujen alkamis- ja loppumisaikojen ja linjavuorojen aikataulujen

yhteensovittaminen

- kuljetusoppilaiden sijoittaminen samalle luokalle
- koulukuljetusperiaatteiden päivittämisessä huomioidaan myös taloudelliset resurssit

Toteutuneet toimenpiteet 2016: Kunnanhallitus teki esityksen Oulun joukkoliikennetiimille, että linjan 40 klo 10.50 jälkeiset vuorot myöhästetään 10 minuutilla. Työjärjestykset pyrittiin tekemään linjavuorojen aikataulut huomioiden. Koulujen alkamis- ja loppumisaikoja on suunniteltu kuljetustehokkuuden näkökulmasta. Toisena merkittävänä tavoitteena on ollut kuljetusten tehostaminen asiakkaan näkökulmasta eli mahdollisimman joustavat kuljetusajat. Kuljetusoppilaiden sijoittaminen samalle luokalle on ollut yhtenä tekijänä luokkia muodostettaessa. Samoin erilliskuljetuksessa olevat oppilaat on pyritty laittamaan samaan kyytiin eli esim. Oulun koulujen kanssa on neuvoteltu koulujen alkamis- ja päättymisajoista. Ns. lisäkuljetukset on kilpailutettu.

2. Palveluverkon kehittäminen

- joustava oppilaaksiottoalueiden tarkastelu
- opetus- ja varhaiskasvatuspalveluiden kehittämissuunnitelman laatiminen
- koulu- ja päivähoitoverkon säännöllinen tarkastelu

Toteutuneet toimenpiteet 2016: Oppilaaksiottoalueita on tarkasteltu siinä mielessä joustavasti, että anomuksesta koulunkäyntilupa on myönnetty muuhun kuin omaan lähikouluun. Oppilaaksiottoalueesta on myös keskusteltu monissa eri yhteyksissä mm. rehtorikokouksissa ja seminaareissa, liittyen oppilasmäärän kasvuun tietyillä alueilla. Koulu- ja päivähoitoverkosta keskusteltiin mm. rehtorikokouksissa, varhaiskasvatuksen johtoryhmän kokouksissa ja opetus- ja varhaiskasvatuspalvelujen esimieskokouksissa.

3. Perusopetuksen henkilöstörakenteen ja tuntikehyksen selvittäminen ja mahdollinen sopeuttaminen

- jakotuntien myöntämisperusteiden yhtenäistäminen
- tuntikehyksen ja ryhmäkokojen sopeuttaminen

Toteutuneet toimenpiteet 2016: Lukuvuoden 2016-2017 esi- ja perusopetuksen tuntikehys on hyväksytty lautakunnassa (12.4.2016 § 50) ja erityisopetuksen tuntikehys (12.4.2016 § 49). Jakotunteja on myönnetty yhtenäisin perustein. Lautakunta hyväksyi (24.2.2016 § 23) perusopetuksen opetussuunnitelman 2016 tuntijaon.

4. Lukion kustannusrakenteen selvittäminen ja mahdollinen sopeuttaminen

- lukion tuntikehyksen sopeuttaminen vastaamaan oppilasmäärää
- yhteistyön syventäminen muiden lukioiden kanssa

Toteutuneet toimenpiteet 2016: Lukion tuntikehys on hyväksytty lautakunnassa (12.4.2016 § 48). Yhteistyötä on tehty lähikuntien lukioden kanssa, erityisesti Utajärven ja Vaalan sekä henkilökunnan että opiskelijoiden kesken. Sujuva-hankkeessa on yhdeksän yhteistyölukiota Pohjois-Pohjanmaalta (Muhoksen lukio, Oulun lyseon lukio, Oulunsalon lukio, Pudasjärven lukio ja Utajärven lukio) ja Lapista (Kemin lyseon lukio, Lyseonpuiston lukio Rovaniemeltä, Rovaniemen ammatti- ja aikuislukio ja Tornion yhteislyseon luko). Hankkeen toteuttajina ovat Oulun ja Lapin yliopistot. Hankkeen tavoitteena on on sujuvoittaa opintopolkua lukiolaisesta yliopisto-opiskelijaksi.

5. Hallintorakenteen selkeyttäminen ja sopeuttaminen

- joustava hallintorakenteen sopeuttaminen kaikilla tasoilla
- hallinnon toimitilojen keskittäminen yhteen paikkaan

Toteutuneet toimenpiteet 2016: Hallintorakenteesta on keskusteltu taloushuomioiden. Esimies on yksikössä tapahtuvan työn mahdollistaja, jonka kanssa yhteistyössä pyritään poistamaan työn esteet ja hidasteet. Koulutoimisto palasi yläkoulun uusiin tiloihin vuoden 2016 alussa. Koulutoimiston kanssa samoissa tiloissa työskenteli projektityöntekijä.

6. Asiakasmaksujen säännöllinen päivittäminen

- aamu- ja iltapäivätoiminnan maksujen säännöllinen tarkistaminen
- päivähoiton maksuperusteiden säännöllinen tarkistaminen
- tilojen käyttökorvausten yhtenäistäminen ja säännöllinen tarkistaminen

Toteutuneet toimenpiteet 2016: Lautakunta hyväksyi (24.2.2016 § 19) koululaisten iltapäivätoiminnan maksut lukuvuonna 2016-2017. Lautakunta hyväksyi (20.1.2016 § 11) kunnallisen perhepäivähoidon kustannuskorvaukset vuodelle 2016. Tilojen käyttökorvausten yhtenäistämisestä on keskusteltu mm. rehtorikokouksissa ja varhaiskasvatuksen johtoryhmän kokouksissa. Lautakunta hyväksyi (25.5.2016 § 76) varhaiskasvatuksen asiakasmaksujen indeksikorotukset ja asiakasmaksujen muutokset 1.8.2016 alkaen. Lautakunta hyväksyi (25.5.2016 § 75) yksityisen hoidon tuen kuntalisät 1.8.2016 alkaen. Tilojen käyttökorvausten yhtenäistämisestä on keskusteltu johtoryhmissä Oulun sivistys- ja kulttuuripalvelujen mallin pohjalta.

7. Muiden oppilashuollon kustannusten selvittäminen ja vaikuttavuuden arviointi

- oppilashuollon kustannusten jatkuva tarkastelu ja kustannuksia alentavat toimenpiteet
- avustajaresurssin joustava tarkastelu opetus- ja varhaiskasvatuspalveluiden sisällä
- avustajatarpeen määrittelyprosessin ottaminen käyttöön varhaiskasvatuksessa
- Lapset puheeksi –menetelmää tarjotaan huoltajille

Toteutuneet toimenpiteet 2016: Oppilashuollon kustannuksia on tarkasteltu säännöllisesti, ja erityisesti Oys:n psykiatrian menoja on pyritty vähentämään. Oppilashuollon kustannustehokkuudesta on keskusteltu mm. ajatuksella, että oppilaiden koulunkäynti yritetään järjestää Muhoksen kunnassa. Kustannuksia (Oys:n psykiatrian ja Nuorten Ystävien) menoja on pystytty vähentämään lautakunnan päätöksellä (12.4.2016 § 49) jatkaa starttiluokan (0-2) toimintaa. Varhaiskasvatuksessa aloitti toinen varhaiskasvatuksen erityisopettaja 1.8.2016. Koulunkäynninohjaajaresurssi lukuvuodelle 2016-2017 on käyty läpi johtavan koulunkäyntiavustajan ja erityisopetuksen koordinaattorin kanssa 11.5.2016 ja rehtorikokouksessa 16.5.2016. Ohjaajaresurssiesitys on tehty yhtenäisten kriteerien pohjalta. Varhaiskasvatuksen kaikki vakinaiset työntekijät on koulutettu LP-menetelmään. Keskustelut käydään 3 v. ja 5 v. lasten Vasu-keskustelun yhteydessä. Varhaiskasvatuksessa keskustelumahdollisuutta tarjotaan ja lisäksi siirtymätilanteissa. Perusopetuksessa menetelmään on koulutettu 1.luokan opettajia ja 7.luokan luokanvalvoja.

8. Työssä jaksamiseen panostaminen

- selvitetään millä keinoilla pystyttäisiin parantamaan työssä jaksamista.
- sairauspoissaolojen ja sijaiskustannusten vähentäminen
- TYKY-toiminnan kehittäminen

Toteutuneet toimenpiteet 2016: Opetus- ja varhaiskasvatuspalveluissa työskennellyt projektityöntekijä teki esimiehille kuormittavuuskyselyn. Lisäksi hän työsti vuosikelloa, joka aikatauluttaisi työn alla olevat asiat, ja vaikuttaisi positiivisesti työssä jaksamiseen. Yhteistyötä ja avointa keskustelua lisäämällä on yritetty lisätä yhteenkuuluvuuden tunnetta, jolloin asiasta kuin asiasta pystyttäisiin keskustelemaan. Kentällä on käyty keskustelemassa ja kuuntelemassa. On mahdollistettu koulutuksiin osallistuminen. Opetuspuolella sijaisuusmääräys koettiin erittäin lamauttavana ja työkykyä alentavana päätöksenä. Työssä jaksamista on yritetty parantaa mm. Lasten Kaste –hankkeella (Lapset Puheeksi –menetelmä ja oppilas- ja opiskelijahuolto). Samoin uusilla työtiloilla (yläkoulu). Esimieskokouksessa 14.11.2016 esimiehet jaettiin ryhmiin, joissa mietittiin ideoita työssäjaksamisen tukemiseksi. Käytiin ryhmissä syntyneet ideat läpi. Työssä jaksamisesta on keskusteltu mm. lautakunnassa, hallituksessa ja valtuustossa. Yhteistyötä ja avointa keskustelua on yritetty lisätä entisestään.

9. Yhteistyön tehostaminen hallintokunnan sisällä

- koko hallintokunnan yhteiset koulutukset ja esimieskoulutukset
- toimintatapojen ja -valtuuksien yhtenäistäminen
- johtoryhmätyöskentelyn kehittäminen

Toteutuneet toimenpiteet 2016: Perusopetuksen VESO-päivä opetussuunnitelmaan liittyen pidettiin 26.1.2016 ja toinen VESO-päivä arvioinnista 7.9.2016.

Hallintokuntamme johtoryhmätyöskentelyä lisätty, sillä rehtorikokousten ja varhaiskasvatuksen lisäksi on pidetty koko hallintokunnan esimiesten kokouksia. Hallintokuntamme esimiehet ovat osallistuneet kunnan järjestämiin esimieskoulutuksiin. Yhteisiä toimintatapoja- ja valtuuksia on yhtenäistetty mm. koulutusten, kuljetusvalvontojen ja korvausten osalta.

10. Kestävän kehityksen huomioiminen arjen toiminnoissa

- kierrätyksen lisääminen
- energiaa ja vettä säästävät toimenpiteet yksiköissä
- kestävän kehityksen tehostettu huomioiminen kasvatustoiminnassa

Toteutuneet toimenpiteet 2016: Laitasaaren koulu on Muhoksen kunnan lippulaiva, sillä se on Vihreä lippu - toiminnassa mukana. Kaikissa kouluissa on tehty energiaa ja vettä säästäviä toimenpiteitä. Kouluissa käytetään mm. kankaisia vaihdettavia käsipyyherullia sekä saippuaa säästäviä vaahtoannostelijoita. Jätettä lajitellaan ja kierrätetään esim. luokissa on paperinkeräysastiat. Yksiköt lajittelevat ja kierrättävät myös jätteet: pahvi, paperi, metalli ja lasi. Käytetyt patterit/akut ja vanhat käyttökelvottomat laitteet viedään niille tarkoitettuihin keräyspisteisiin. Koulut kierrättävät tehokkaasti oppikirjoja. Muhoksen kunnassa vuonna 2016 aloittaneen Hinku-työryhmän yhtenä tavoitteena on energian kulutuksen pienentäminen.

Opetus- ja varhaiskasvatuspalveluiden strategian toteutuminen

Opetuspalvelut: Vaikuttavuus (asiakasnäkökulma):					
Kriittiset menestystekijä	Arviointikriteerit	Tavoitetasot	Toimenpiteet	Vast.henk.	Tilinpäätös
Peruspalvelujen toimivuus	- Asiakaspalautte. - Sähköisen hyvinvointikertomuksen mittaristo.	- Peruspalvelujen tason säilyttäminen ja toimivuuden parantaminen (laadukkaat ja tasa-arvoiset palvelut). - Ennalta ehkäisevän toiminnan parantaminen (yleisen; tehostetun ja erityisen tuen muotojen vakiinnuttaminen kouluissa ja varhaiskasvatuksessa). - Kaikki nuoret sijoittuvat 2. asteen koulutukseen.	- Hallintokuntien, kuntalaisten ja seudullisen yhteistyön tehostaminen. - Palvelutuotannon kehittäminen ja palvelutarpeen tuominen yhä paremmin esille asiakkaan näkökulmasta investointeja suunniteltaessa. - Palvelujen toteuttamista selkeyttävien ohjeistusten laatiminen. - Avoin tiedonkulku.	Lautakunta, PVA-johtaja ja esimiehet	Hallintokuntien välistä ja seudullista sekä kuntalaisten kanssa yhteistyötä on tehty monipuolisesti mm. Muhoksen liikenneturvallisuusryhmä, kunnan sisäilmatyöryhmä, ICT-työryhmä, Lapse puheeksi -menetelmä, opetussuunnitelmatyö, Osaavat opet, lukioyhteistyö Utajärven ja Vaalan kanssa, Nuorten Ystävät, ehkäisevä päihdetyöryhmä, Hyrkin koulun ja Päivärinteen päiväkodin kokoukset, keskustelutilaisuudet Kirkonkylän ja Kylmäälänkylän koulujen huoltajille, opiskeluhoollon ohjausryhmä ja HINKU-työryhmä. Palvelutuotantoa on kehitetty mm. Hyrkin koulun ja Päivärinteen päiväkodin suunnittelussa (päiväkoti linkittyy koulun ruokalaan), Päivärinteelle tulee avoin varhaiskasvatus ja kuntalaisille on suunniteltu leikkikenttätoimintaa. Tiedonkulku on hoidettu mahdollisimman avoimesti; huoltajien kanssa on keskusteltu ja järjestetty keskustelutilaisuuksia esim. Kirkonkylän ja Kylmäälänkylä.

Opetuspalvelut: Toimintatavat, Prosessit ja Rakenteet:

Kriittiset menestystekijä	Arviointikriteerit	Tavoitetasot	Toimenpiteet	Vast.henk.	Tilinpäätös
Hallintokuntien välinen yhteistyö.	- Valmistelun ja päätöksenteon vaikutukset muihin hallintokuntiin.	- Yhteistyö toimii.	-Yhteistyön lisääminen ja kehittäminen (riittävä "asiantuntija-apu toisille hallintokunnille". - Tiedonkulun ja raportoinnin kehittäminen. - Lapsi- ja nuorisopoliittinen ohjelma. - Lasten Kaste	Lautakunta, PVA-johtaja ja esimiehet	Teknisen toimen, sosiaali- ja terveystoimen ja hallintokunnan kanssa on tehty tiivistä yhteistyötä mm. Päivärinteen päiväkotia ja Hyrkin koulu, Kirkonkylän koulun ja lukion infot ja tutkimukset, Lapset puheeksi -menetelmä, koulukuljetukset, sisäilmatyöryhmä, ICT-työryhmä, HINKU-työryhmä, opiskeluhoollon ohjausryhmä . Vapaa-aikatoimen kanssa tehty yhteistyö on ollut tarpeen mukaista ja toiminut hyvin. Vapaa-aikatoimen kanssa pidettiin mm. yhteinen lautakuntien keskustelutilaisuus (hallintosääntö).Tiedonkulun peruspilarina on ollut kunnan johtoryhmän viikottaiset kokoukset ja laajennetun johtoryhmän kokoukset. Lisäksi asioista on keskusteltu puolin ja toisin, kun on tarvittu toisen hallintokunnan näkemys.Lapsi- ja nuorisopoliittista ohjelmaa on valmistunut. Lasten Kaste -hanke jatkuu
Palvelurakenteen tehokkuus ja kilpailukyky.	- Yksikkökustannukset.	- Yksikköhinnat eivät nouse.	- Palvelujen toteuttamista selkeyttävien ohjeistusten laatiminen. - Kuntalaisten avustaminen mm. lomakkeiden käytössä.	Lautakunta, PVA-johtaja ja esimiehet	Kuntalaisia on avustettu parhaan kykymme mukaan kaikissa heidän tarvitsemissaan asioissa.

Opetuspalvelut: Resurssit:					
Kriittiset menestystekijä	Arviointikriteerit	Tavoitetasot	Toimenpiteet	Vast.henk.	Tiilinpäätös
Talouden tasapaino.	- Toteutunut ali/ylijäämä vs. talousarvio. - Budjettikuri.	- Ei määrärahaylityksiä. - Hyvä vuosikate.	- Sisäisen valvonnan toteuttaminen. - Tarkka talouden seuranta. - kuukausiraportit esimiehille.	Lautakunta, PVA-johtaja ja esimiehet	Taloutta on seurattu aktiivisesti mm. esimieskokouksissa. rehtorikokouksissa ja varhaiskasvatuksen johtoryhmässä. Esimiehille on toimitettu kuukausiraportit. Taloudesta on keskusteltu myös yksikkövierailuilla; melkein asian kuin asian yhteydessä. Lautakunnan kokouksissa on ollut
Käyttömenojen kasvun hillintä.	- Kasvuprosentit. - Talousarviomuutoksien määrä.	- Toimintamenojen kasvun pienentäminen.	- Resurssien tehokas käyttö. - Palvelutarpeen kasvun tuominen esille.	Lautakunta, PVA-johtaja ja esimiehet	Resurssien tehokas käyttö on ollut lähtökohtana, mutta mm. oppilasmäärän kasvun ja oppilailla esiintyneiden ongelmien myötä tehokkuus on kärsinyt, koska on jouduttu lisäämään resursseja mm. palvelujen ostot Oulu, Jyväskylä ja Nuorten Ystävät. Varsinkin käyttömenojen kasvu on aiheuttanut suuren haasteen toiminnan järjestämisessä. Palvelutarpeen kasvu on tuotu esille, sillä talousarviomuutokset on käsitelty lautakunnassa.
Hallittu velkaantuminen.	- Velkaantumisen hillitseminen. - Velka/as.	- Muhos maan kuntien keskiarvon tasolla.	- Mahdolliset lisämäärärahatarpeet tuodaan esille heti tarpeen ilmaantuessa. - Talouden tasapainottamisohjelman toteuttaminen. - Lautakunnan sitoutuminen valtuuston määrittelemään raamiin ja talousarvioon.	Lautakunta, PVA-johtaja ja esimiehet	Lisämäärärahatarpeet on käsitelty lautakunnassa mm. valmistava opetus, ohjaajat ja opettajat. Talouden tasapainottamisohjelman lähtökohtana on ollut talousarviossa pysyminen. Yksikkökohtaisiin kohtiin on ollut hyvin epärealistista laittaa säästösumma. Lautakunta on hyväksynyt vuoden 2016 talousarvion käyttösuunnitelman 30.3.2016 § 41. Lautakunta on käsitellyt sisäisen valvonnan raportin

Opetuspalvelut: Osaaminen, uudistuminen ja työkyky:					
Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit	Tavoitetasot	Toimenpiteet	Vast.henk.	Tilinpäätös
Esimestyön ja alaistaitojen toimivuus.	- Työntekijäpalaute. - Tavoitteiden toteutuminen. Henkilöstöraportti.	- Arvosana tasolla hyvä.	- Tilannekatsaukset lautakunnissa. - Kehityskeskustelut (100% 1 krt/v.) - Koulutus. - Tehostetaan palautteeseen reagoimista. - Alaistaitojen kehittäminen.	Lautakunta, PVA-johtaja ja esimiehet	Lautakunnan jäseniä on informoitu erinäisistä asioista infon ja muiden asioiden yhteydessä. Kehityskeskusteluja on pidetty. Koulutuksiin on osallistuttu monipuolisesti kautta Suomen. Palautteeseen on reagoitu ja niihin on vastattu, mutta niiden tehostamista on vaikea parantaa: resurssien riittämättömyys. Alaistaidoista on keskusteltu, mutta koulutusta sillä saralla kuin myös esimestaidoissa tarvittaisiin. Palautetta on tullut pääsääntöisesti nimellä, mutta myös anonyymisti. Jälkimmäiseen palautteeseen tulee suhtautua kriittisesti, koska se ei ole rakentavaa ja luottamuksellista.
Työyhteisön houkuttelevuus.	- Hakijoiden määrä ja laatu.	- Hyvä työnantajakuva.	- Työssä jaksaminen ja työhyvinvointi. - Aktiivinen tiedottaminen. - Palautteen hankkiminen ja käsittely.	Lautakunta, PVA-johtaja ja esimiehet.	Kunta seuraa aktiivisesti sairauspoissaoloja tiedottamalla sairauslomapaikoista kuukausittain. Työssä jaksamisesta ja työhyvinvoinnista on keskusteltu monessa eri yhteydessä mm. lautakunnassa, hallituksessa, valtuustossa ja seminaareissa. Työssä jaksaminen huolestuttaa, koska kunta ei tue työntekijöitään konkreettisesti panostamalla työhyvinvointiin. Opetus- ja varhaiskasvatuspalveluissa on tehty esimiehille kysely työryhmien kuormittavuuteen liittyen. Luokanopettajien ja lehtoreiden virkoihin on ollut useita kymmeniä hakijoita, mutta erityispuolelle, varsinkin lääkötöihin on ollut vähemmän. Työhyvinvoinnin lisäksi tiedottamisessa on koko kunnassa parantamisen paikka. Palautetta tulee hankkimattakin ja niistä otetaan opiksi.
Työhyvinvointi.	- Sairauspoissaolojen määrä. - Koettu työhyvinvointi.	- Sairauspoissaolojen väheneminen. - Hyvä työmotivaatio.	- Esimieskoulutukset. - Henkilöstökyselyt ja -raportit. - Yhteisöllisyyden kehittäminen. - Avoin tiedonkulku. - Keskustelu ja kuunteleminen.	Lautakunta, PVA-johtaja ja esimiehet	Työmotivaatiota on pyritty parantamaan mm. koulutuksilla, yksikkövierailuilla (myös lautakunta on vierailut eri yksiköissä kuunnellen ja keskustellen henkilökunnan kanssa). Eri yhteyksissä on korostettu tiedottamisen ja keskustelun merkitystä, että kaikissa mahdollisissa asioissa selvitetään asioiden oikealaita. Vaikeimmissa asioissa on käytetty kolmikantaneuvottelua. Yhteisöllisyyttä on pyritty kehittämään mm. varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja toisen asteen yhteistyötä lisäämällä. Yhteisöllisyyden kehittäminen tarvitsee myös resursseja. Esim. työntekijöille myönnetyt ilmaiset liikuntasali- ja kuntosalivuorot. Yhden asian olemme uskaltaneet luvata: kuuntelemme ja keskustelemme. Tiedonkulussa olemme toimineet avoimuuden pohjalta: salallemalla asioita ei voi kuin hävitä.

Opetus- ja varhaiskasvatuspalvelut / Tilinpäätös 2016 / Henkilöstö sitovuustasoittain 31.12.2016

Sitovuustaso	Vakin Kokoaik	Määräaik Kokoaik	Vakin osa-aik	Määräaik osa-aik	Vakin sivutoimi	Määräaik sivutoimi	Työllist.	Yhteensä
Nimi								
Hallinto	2,64	0	0	0	0	0		2,64
Kirkonkylän koulu	30	3	5	1	0	0		39
Muhoksen yläkoulu	32,5	5	3	3	0	1	1	45,5
Muu perusopetus	30,5	0	8	0	0	0		38,5
Erityisopetus	13,36	4	10	1	0	0		28,36
Lukio	10	3	1	0	0	1		15
Varhaiskasvatus	67	23	6	3	0	0		99
Yhteensä	186	38	33	8	0	2	1	268

VAPAA-AIKAPALVELUT

10.3.1.3 Vapaa-aikapalveluiden toimintakertomus

Vapaa-aikalautakunta on käsitellyt toimintakertomuksen kokouksessaan 26.2.2014 / 11 § ja strategian seurannan 12 §.

TULOSLASKELMA - VAPAA-AIKAPALVELUT

(EUR)	JOULUKUU 2015 toteuma	Kuluva talousarvio	JOULUKUU 2016 toteuma	Käyttö-%	Ylitys/Alitus
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	309 862.68	298 331.00	288 233.32	96.62	10 097.68
Maksutuotot	183 156.32	223 195.00	215 225.15	96.43	7 969.85
Tuet ja avustukset	41 469.04	37 500.00	35 645.94	95.06	1 854.06
Vuokratuotot	124 218.42	132 580.00	117 905.73	88.93	14 674.27
Muut toimintatuotot	1 661.19	500.00	1 423.80	284.76	-923.80
Valmistus omaan käyttöön	1 221.09	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	661 588.74	692 106.00	658 433.94	95.13	33 672.06
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-1 087 084.97	-1 072 234.00	-1 076 045.04	100.36	3 811.04
Palvelujen ostot	-407 882.74	-413 969.00	-385 670.73	93.16	-28 298.27
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-133 735.30	-135 565.00	-142 477.84	105.10	6 912.84
Avustukset	-6 560.00	-5 300.00	-4 220.00	79.62	-1 080.00
Vuokratulut	-508 919.26	-548 184.00	-542 735.38	99.01	-5 448.62
Muut toimintakulut	-11 071.49	-11 190.00	-16 979.41	151.74	5 789.41
TOIMINTAKULUT	-2 155 253.76	-2 186 442.00	-2 168 128.40	99.16	-18 313.60
TOIMINTAKATE	-1 493 665.02	-1 494 336.00	-1 509 694.46	101.03	15 358.46
VUOSIKATE	-1 493 665.02	-1 494 336.00	-1 509 694.46	101.03	15 358.46
Poistot ja arvonalentumiset	-98 646.95	-84 013.00	-93 968.36	111.85	9 955.36
Laskennalliset erät	-47 402.23	-51 380.00	-50 387.47	98.07	-992.53
TILIKAUDEN TULOS	-1 639 714.20	-1 629 729.00	-1 654 050.29	101.49	24 321.29
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-1 639 714.20	-1 629 729.00	-1 654 050.29	101.49	24 321.29

KATERAPORTTI

(EUR)	JOULUKUU 2015 toteuma	Kuluva talousarvio	JOULUKUU 2016 toteuma	Käyttö-%	Ylit/Alit
HALLINTO/VAPAA-AIKATOIMI					
Toimintatuotot	38 029.76	32 640.00	31 188.10	95.55	1 451.90
Toimintakulut	-61 084.65	-65 423.00	-56 048.58	85.67	-9 374.42
Toimintakate	-23 054.89	-32 783.00	-24 860.48	75.83	-7 922.52
Poistot ja arvonalentumiset	-778.55	0	-1 845.82	0	1 845.82
Laskennalliset erät	-1 346.63	-1 450.00	-1 522.28	104.98	72.28
Ylijäämä/alijäämä	-25 180.07	-34 233.00	-28 228.58	82.46	-6 004.42
KIRJASTO					
Toimintatuotot	19 803.71	18 400.00	17 695.54	96.17	704.46
Toimintakulut	-522 723.08	-540 860.00	-500 805.37	92.59	-40 054.63
Toimintakate	-502 919.37	-522 460.00	-483 109.83	92.47	-39 350.17
Poistot ja arvonalentumiset	-23 178.27	-23 025.00	-24 282.64	105.46	1 257.64
Laskennalliset erät	-12 389.02	-13 060.00	-12 458.43	95.39	-601.57
Ylijäämä/alijäämä	-538 486.66	-558 545.00	-519 850.90	93.07	-38 694.10
KULTTUURI					
Toimintatuotot	14 017.72	6 000.00	11 364.28	189.40	-5 364.28
Toimintakulut	-93 293.48	-123 594.00	-121 971.47	98.69	-1 622.53
Toimintakate	-79 275.76	-117 594.00	-110 607.19	94.06	-6 986.81
Poistot ja arvonalentumiset	-14 419.04	-7 437.00	-7 436.83	100.00	-0.17
Laskennalliset erät	-1 885.42	-2 880.00	-2 907.23	100.95	27.23
Ylijäämä/alijäämä	-95 580.22	-127 911.00	-120 951.25	94.56	-6 959.75
OULUJOKI-OPISTO					
Toimintatuotot	417 436.83	429 586.00	409 825.06	95.40	19 760.94
Toimintakulut	-537 133.91	-503 260.00	-530 579.80	105.43	27 319.80
Toimintakate	-119 697.08	-73 674.00	-120 754.74	163.90	47 080.74
Poistot ja arvonalentumiset	-300.66	-269.00	-1 166.87	433.78	897.87
Laskennalliset erät	-10 908.09	-11 530.00	-11 628.51	100.85	98.51
Ylijäämä/alijäämä	-130 905.83	-85 473.00	-133 550.12	156.25	48 077.12
NUORISO					
Toimintatuotot	3 919.08	9 000.00	4 925.94	54.73	4 074.06
Toimintakulut	-102 163.65	-112 065.00	-96 287.03	85.92	-15 777.97
Toimintakate	-98 244.57	-103 065.00	-91 361.09	88.64	-11 703.91
Poistot ja arvonalentumiset	-175.00	-166.00	-673.24	405.57	507.24
Laskennalliset erät	-2 558.74	-2 640.00	-2 630.55	99.64	-9.45
Ylijäämä/alijäämä	-100 978.31	-105 871.00	-94 664.88	89.42	-11 206.12
LIIKUNTAPALVELUT					
Toimintatuotot	75 694.90	95 700.00	84 684.00	88.49	11 016.00
Toimintakulut	-519 057.14	-516 781.00	-525 774.67	101.74	8 993.67
Toimintakate	-443 362.24	-421 081.00	-441 090.67	104.75	20 009.67
Poistot ja arvonalentumiset	-119.72	0	-721.19	0	721.19
Laskennalliset erät	-11 446.41	-12 350.00	-11 765.68	95.27	-584.32
Ylijäämä/alijäämä	-454 928.37	-433 431.00	-453 577.54	104.65	20 146.54
JAAHALLI					
Toimintatuotot	91 465.65	100 780.00	98 751.02	97.99	2 028.98
Toimintakulut	-153 457.27	-158 717.00	-159 275.65	100.35	558.65
Toimintakate	-61 991.62	-57 937.00	-60 524.63	104.47	2 587.63
Poistot ja arvonalentumiset	-1 498.52	-1 499.00	-1 498.52	99.97	-0.48
Laskennalliset erät	-3 501.13	-3 610.00	-3 598.79	99.69	-11.21
Ylijäämä/alijäämä	-66 991.27	-63 046.00	-65 621.94	104.09	2 575.94

(EUR)	JOULUKUU 2015 toteuma	Kuluva talousarvio	JOULUKUU 2016 toteuma	Käyttö-%	Ylit/Alit
ULKOLIIKUNTAPAIKAT					
Toimintatuotot	1 221.09	0	0	0	0
Toimintakulut	-166 340.58	-165 742.00	-177 385.83	107.03	11 643.83
Toimintakate	-165 119.49	-165 742.00	-177 385.83	107.03	11 643.83
Poistot ja arvonalentumiset	-58 177.19	-51 617.00	-56 343.25	109.16	4 726.25
Laskennalliset erät	-3 366.79	-3 860.00	-3 876.00	100.41	16.00
Ylijäämä/alijäämä	-226 663.47	-221 219.00	-237 605.08	107.41	16 386.08
VAPAA-AIKAPALVELUT/YHTEENSÄ					
Toimintatuotot	661 588.74	692 106.00	658 433.94	95.13	33 672.06
Toimintakulut	-2 155 253.76	-2 186 442.00	-2 168 128.40	99.16	-18 313.60
Toimintakate	-1 493 665.02	-1 494 336.00	-1 509 694.46	101.03	15 358.46
Poistot ja arvonalentumiset	-98 646.95	-84 013.00	-93 968.36	111.85	9 955.36
Laskennalliset erät	-47 402.23	-51 380.00	-50 387.47	98.07	-992.53
Ylijäämä/alijäämä	-1 639 714.20	-1 629 729.00	-1 654 050.29	101.49	24 321.29

Vapaa-aikapalveluiden talous 1.1.-31.12.2016

Vapaa-aikapalveluiden sitovuustasot ovat vapaa-aikapalveluiden hallinto, kirjastopalvelut, kulttuuripalvelut, Oulujoki-Opisto, nuoriso- ja liikuntapalvelut. Vapaa-aikalautakunta kokoontui kauden aikana 9 kertaa ja käsitteli 59 asiaa.

Toimintatuottoja kertyi 95,13 % ja toimintakuluja 99,16 %. Tarkastelukauden talouden tulos oli 101,49 % poistot ja laskennalliset erät mukaan lukien. Ylitykset tulivat Oulujoki-opiston, liikuntapalveluiden, jäähallin ja ulkoliikuntapaikkojen kustannuspaikoilta.

Tavoitteet ja toiminta

Talousarviovuodelle asetettujen tavoitteiden ja toimenpiteiden mukaan vapaa-aikapalvelujen tulee tarjota kuntalaisille tasapuolisesti ja kysyntää vastaavasti monipuolisia ja laadukkaita elämänlaatua ja terveyttä edistäviä vapaa-ajan palveluita. Palvelujen tuottamisessa keskeistä on yhteistyön jatkuva kehittäminen sekä seutukuntatasolla että kunnan hallintokuntien ja vapaan kansalaistoiminnan kanssa. Vapaa-aikapalvelut ovat tärkeänä osa-alueena hyvinvoivan ja vetovoimaisen kunnan kehittämisessä. Tärkeimpänä asiana palveluntuotannossa on ennaltaehkäisevin palvelujen tuottaminen sosiaali- ja terveystalouden lisäksi. Tulevaisuuden kuntakentässä tällä toiminnalla on entistäkin suurempi painoarvo.

Kulttuurin alueella kehittämistarpeet koskivat Koivu ja Tähti -päiviä, jotka järjestettiin ensimmäisen kerran kumppanuusperiaatteella sekä kulttuurikeskuksen aulaa ja AV-laitteistoa, joiden uudistamiseen saatiin määräraha vuodelle 2017. Liikuntamahdollisuudet paranivat huomattavasti uuden Tähtiareena-liikuntasalin valmistumisen myötä. Uudet nuorisotilat saatiin myös käyttöön ja Ponkilan tenniskenttiä uudistettiin..

Nuorisopalvelut

Nuorisopalvelujen ja seurakunnan yhteisesti järjestämä lasten kerhotoiminta jatkui edellisten vuosien tapaan. Ohjaajina toimivat kerho-ohjaajan koulutuksen käyneet nuoret. Toimintaan saadaan valtionavustusta. Kerhot eivät toteutuneet aivan suunnitellussa laajuudessa kun ohjaajia ei saatu riittävästi.

Perinteinen lasten ja nuorten tapahtumaviikko eri yhteistyökumppaneiden kanssa järjestettiin jälleen helmikuussa. Kesällä nuorisopalvelut järjesti toimintapäiviä lapsille eri puolilla Muhosta. Lasten leiri järjestettiin Syötteellä yhteistyössä Muhoksen seurakunnan kanssa.

Etsivä nuorisotyö on toiminut jo monta vuotta hankerahoituksella. Työhön saatiin valtionavustusta 28,500 e, mikä riittää vuoden 2016 loppupuolelle saakka. Etsivä nuorisotyö on vakinainen työmuoto Muhoksen kunnan nuorisopalveluissa

Nuorisopalvelut on ollut mukana Muhoksen ennaltaehkäisevän päihdetyöryhmän toiminnassa. Työryhmä järjesti mm. päihdevalistusta yläkoululaisille ja toisen asteen opiskelijoille

Muhoksen kunnassa toimii nuorten ohjaus- ja palveluverkosto.

Nuorisovaltuusto on toiminut ja rahoittanut mm. äänentoistolaitteiden hankinta nuorisopalveluille sekä välineistön hankintaa nuorisotiloihin.

Nuorisopalvelut pääsivät uusiin tiloihin Yläkoululle keväällä 2016. Yhteistyö koulun kanssa on sujunut hyvin.

Liikuntapalvelut

Liikuntapalveluihin kuuluvat yleinen liikunnan hallinto, uimahalli, nuoriso- ja voimailutalon liikuntatilat, palloilusali ja Mäntyranan Sali.

Liikuntapalveluiden toimintakulut ylittivät talousarvion 8.900 € (1,7 %) ja toimintatuotot jäivät talousarviosta 11.000€ (11,5 %). Tuottojen osalta suurin tekijä vajeeseen on ilmaiset vuorot alle 18-vuotiaille urheiluseurojen ryhmille.

Yhteistyö Pohjois-Pohjanmaan liikunnan kanssa on ollut vilkasta. PoPLi:n liikuntaneuvonta-auto on vierailut Muhoksella kahteen otteeseen ja muhoslaisille urheiluseuroille suunnattu urheilijatestaus aloitettiin. Yhteistyö Oulujoki-Opiston kanssa erityisryhmien liikuntapalvelujen tuottamisessa on jatkunut entiseen tapaan.

Liikuntapalvelut saivat käyttöön uuden liikuntahallin, Tähtiareenan, jossa on iso liikuntahalli, kuntosali, painisali ja juoksusuora, sekä pihalla skeittaus ja parkour-alue.

Käyttöön tilat saatiin alkusyksystä ja ne ovat olleet erittäin vilkkaassa käytössä. Tähtiareenassa on järjestetty paljon erilaisia tapahtumia.

Vapaa-aikalautakunta jakoi huhtikuussa urheilustipendit vuoden 2015 saavutuksista menestyneille urheilijoille.

Uimahallin kävijämäärä ei ylittänyt ennätystä vaan oli 38.000. Monet uimarit innostuivat osallistumaan valtakunnalliseen ”Ui kesäksi kuntoon” –kampanjaan.

Koululaisten uimaopetusta järjestettiin Muhoksen koulujen lisäksi Utajärven, Vaalan ja Tyrnävän koululaisille.

Perinteiset kesäuimakoulut järjestettiin kesäkuun alussa kahden viikon ajan, joissa oli 102 oppilasta

Yli 65-vuotiaiden senioripassi on saavuttanut erinomaisen suosion ja se on lisännyt huomattavasti vanhemman väestön uimahallipalvelujen käyttöä. Passin hinta on 30 € / vuosi ja sillä saa rajattomasti käyttää uimahallin palveluja. Tästä johtuen kävijämäärän kasvu ei näy suoraan tuotoissa.

Jäähallin toimintakausi oli vilkas. Kysyntää lisävuoroihin on, mutta ongelmana on se, että kaikki arki-iltojen vuorot ovat täynnä, joihin kysyntä pääasiallisesti kohdistuu. Viikonlopuille myydään koko ajan ns. irtovuoroja ja otteluvuoroja.

Toimintatuotot alittivat talousarvion 2.000 € (2 %). Toimintakuluissa talousarvio ylittyi 500 €, johtuen jääkoneen kunnossapidosta. Vuoden 2016 aikana konetta jouduttiin kunnostamaan ja säätämään ulkopuolisella palvelun ostolla kaksi eri kertaa johtuen koneen tuottamasta häkäongelmasta. Lisäksi kylmäkoneiden rikkoontuminen aiheutti vuorojen peruuttamisia

Ulkoliikuntapaikkoja on hoidettavana eri puolilla kuntaa runsaasti. Ponkilan urheilualan hoito tehdään kunnan omilla palkkatyöntekijöillä, joita on kaksi. Kunnan työntekijät laajentavat aluettaan Ponkilan ulkopuolelle mahdollisuuksien mukaan varsinkin kesällä. Talvella työntekijöiden hoidettava on myös jäähalli.

Muut ulkoliikuntapaikat hoidetaan palvelujen ostoina ulkopuolisilta urakoitsijoilta. Ulkoliikuntapaikkojen hoidon kuluja on erittäin vaikea ennakoida, koska työssä ollaan säiden armoilla. Vuonna 2016 keväällä pystyttiin latuja hoitamaan maaliskuun loppuun asti ja luistelukenttiä päästiin kunnostamaan jo joulukuussa. Jäiden perustamistyö tehtiin jo joulukuussa, joka useina vuosina on tehty vasta uuden vuoden puolella tammikuussa. Tästä johtuen palvelujen ostot ylittivät talousarvion 11.000 €.

Vuoden 2016 kesän aikana saatiin valmiiksi Ponkilan urheilualan tenniskentät, jotka päällystettiin hiekkatekonurmella.

Oulujokilaakson tervareitistöllä järjestettiin maaliskuussa toista kertaa Oulun Tervahiihto, joka sai erittäin myönteisen palautteen ja osallistujia tapahtuma keräsi 1100.

Kulttuuripalvelut (Kulttuuritoiminta, Koivu ja Tähti –päivät, auditorio)

Kulttuuripalveluiden osalta talousarvio on pysynyt budjetissa ja tuloja kertyi odotettua enemmän. Kokonaistoteuma oli 94,56 %. Vuoden 2016 lopussa nimettiin Suomi 100 -työryhmä, joka nimesi juhluvuodelle 2017 tapahtumatuottajan.

Kulttuuritoiminta ja Koivu ja Tähti -päivät

Kulttuuripalveluita ei kulttuuritoiminnanbudjetin kautta ole juurikaan tuotettu (toteuma 20,2%), vaan esim. nuorisopalvelut ovat tuottaneet nuorten kulttuuritapahtumia, varhaiskasvatuspalvelut lasten kulttuuritapahtumia, kirjastopalvelut omaan tehtäväkuvaansa liittyviä kulttuuripalveluita. Yhteistyössä kulttuuripalveluiden, kirjaston ja kahvila Joviaalin kanssa aloitettiin loppuvuodesta uutena toimintana After Work –kahviklubit joka kuukauden viimeisenä perjantaina. Tilaisuudet ovat kuulijoille maksuttomia. Esiintyjät saavat kulukorvauksen, jonkin lahjan ja iltapalan.

Yhteistyössä eri yhdistysten ja järjestöjen kanssa tehtyjen tapahtumien osalta kulttuuritoimen tuki on ollut esim. ilmoituskuluihin osallistumista. Pääsääntöinen tuki on koskenut salivuokrien ja vahtimestaripalveluiden kustantamista, mikä vaikuttaa auditorion budjettiin. Lisäksi oma budjetti on ollut Oulujoki-teemaisella Koivu ja tähti –päivillä 13.-17.7.2016, joiden aikana tarjottiin kuntalaisille monenlaisia tapahtumia.

Koivu ja Tähti –päivistä haluttiin sellaiset kotiseutupäivät, joissa Koivu ja tähti –brändi vahvistuu ja tapahtuma on tunnettu ei ainoastaan paikallisesti vaan mahdollisuuksien mukaan myös seudullisesti ja valtakunnallisestikin. Koivu ja Tähti –päiville haettiin myös jatkuvuutta. Sen vuoksi päivien organisointi päätettiin toteuttaa kumppanuusmenettelyn avulla. Tehtävään haettiin henkilöä tai tahoa, jolla olisi tarvittavat taidot ja mahdollisuudet kahden vuoden välein järjestettävien päivien pitkäjänteiseen suunnitteluun ja kehittämiseen. Tapahtumatuottajan tukena toimi kunnanhallituksen valitsema ohjausryhmä.

Ensimmäisiin kumppanin avulla tuotettuihin Koivu ja Tähti –päiviin oli varattu 20 000 € ja toteuma oli 89,7%. Tapahtuma sai julkisuutta eri medioiden kautta, keräsi yhteensä 1500 hengen yleisön sekä runsaasti hyvää palautetta. Muhoslaisia yrityksiä ja yhdistyksiä oli mukana tapahtumien tuottamisessa ja tarjontaa oli kaikille ikäryhmille.

Auditorio

Sopimus Koivu ja Tähti - kulttuurikeskuksen ilta- ja viikonloppujen vahtimestari- ja siivouspalveluista sekä kahvilatoiminnasta allekirjoitettiin vuonna 2015 ja sopimus uusittiin kolmeksi vuodeksi eteenpäin toukokuussa 2016. Palvelun tuottaa Pomaria Palvelut Oy. Kirjastokahvila Joviaali huolehtii tilavarauksista ja tapahtumajärjestelyistä yhdessä kirjaston kanssa sekä osallistuu kulttuurikeskuksen tilojen markkinointiin.

Auditoriossa on järjestetty erilaisia koulutuksia, konsertteja, kokouksia ja näytelmiä. Sekä yläkoulu että lukio ovat pitäneet tilassa oppitunteja, vanhempain iltoja, vanhojen tanssien näytöksen edeltävine harjoituksineen jne. Elokuvia on nähty auditoriossa lähes joka viikonloppu.

Auditorion käyttökorvaukset ovat olleet odotettua suuremmat, mutta kuitenkin 19% pienemmät kuin edellisenä vuonna. Sisäisten tulojen osuus oli 69% ja ulkoisten vuokratulojen osuus 31%. Tilan käyttö jakaantui siten, että 33 % oli kunnan ulkopuolelta tulevaa käyttöä ja 67 % kunnan sisäistä tai ilmaiskäyttöä. Kulut ylittyivät 5,4 %. Kokonaisuudessaan auditorion budjetti pysyi kuitenkin raamissa toteuman ollessa 99,9%. Tilan AV-tekniikka kaipaa päivitystä ja siihen panostetaan v. 2017.

Oulujoki-Opisto

Oulujoki-Opistossa annettiin opetusta vuonna 2016 yhteensä 7428,5 tuntia. Muhos 42,43% (tunnit 3151,93), Utajärvi 19,07% (tunnit 1416,55), Kuvataide 9,00 % (tunnit 668,00) ja Musiikkikoulu 29,50 % (tunnit 2191,84). Opiskelijoita oli 1307, joista muhoslaisia 932 ja utajärvisiä 258 sekä muista paikkakunnista 117. Opetuksessa panostettiin entisten vuosien tapaan erilaisiin hyvinvointia ja terveyttä edistäviin kursseihin. Suosituimmat kurssit liittyivät liikuntaan ja suosittuja kursseja olivat myös musiikin, kuvataiteen ja kädentaitojen kurssit.

Opiston toimintakate on ylittynyt yhteensä 47 080,74 €. Toimintatuottoja on tullut lähes n. 20 000 € vähemmän kuin mitä on arvioitu. Tulojen vähyys johtuu suurimmaksi osaksi valtionosuustuottojen laskusta (-17 576 € vähemmän), kuin mitä talousarvioon on laitettu. Taiteen perusopetuksen lukukausimaksuja on saatu 5958 € enemmän kuin mitä on arvioitu, sitä vastoin opinto- ja kurssimaksutuotot ovat jääneet arviota alemmas. Henkilöstökulujen ylitys n. 22 000 €:, johtuu tunti- ja urakkapalkkojen ja eläkekulujen ylityksistä. Lisäksi loput ylitystä ovat tulleet ATK-kuluista, painatuksista ja ilmoituksista, posti- ja telepalveluista, opetushenkilöstön matkakuluista ja toimisto- ja koulutarvikkeista.

Opetushallituksen myöntämää opintoseteliavustusta käytettiin 2220 euron edestä opintomaksujen alentamiseen. Tämä kymmen euron arvoisen vapaan sivistystyön opintosetelin sai yhteensä 222 henkilöä, josta Muhoksen osuus oli 184 ja Utajärven osuus 38.

Oulujoki-Opistoon valittiin vuoden lopussa uusi rehtori. Jatkossa rehtorin työpanoksesta 80 % kohdennetaan opistolle ja 20 % kulttuuripalveluiden koordinoimiseen.

Kirjastopalvelut

Taloudelliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Tuotot	96,2 %	Henkilöstökulut	88,2 %
		Palvelujen ostot	84,3 %
		Aineet, tarvikkeet	106 %
		Vuokrat	100,1%
		Muut toimintakulut	118,8 %

Kirjaston talous toteutui kokonaisuutena tavoitteen mukaisesti ja kustannukset pysyivät raamissa. Vaikka tulokertymä (96,2%) ei toteutunut aivan odotusten mukaisesti, toimintakulujen toteumaprosentti oli 92,6% ja kokonaistulos poistoineen 93,1 %.

Asiakasmaksuja ja poistettujen kirjojen myyntituloja ei pystytty kasvattamaan. Henkilöstökulujen osalta syntyi huomattava säästö, koska avoinna ollut kokopäiväinen kirjastovirkailijan toimi täytettiin vasta loppuvuodesta ja tehtävässä toiminut sijainen työskenteli puolipäiväisenä. Sairausloman sijaisia ei ole käytetty. Kirjasto sai tilojen käyttökorvauksia arvioitua enemmän. Pienehköt, kokoustilaa kaipaavat ryhmät varasivat auditorion sijasta kirjaston kokoustilat ja toivat vuokratuottoa kirjaston kustannuspaikalle.

Muut toiminnalliset tavoitteet

Kirjaston toiminnassa tavoitellaan hyvän talouden hoidon lisäksi hyvää, asiakaslähtöistä palvelua. Yleisesti palveluiden toimivuutta on seurattu kirjaamalla ylös asiakkailta saadut palautteet. Tavoitteena on, että kielteisten kommenttien määrä on alle 20 % kirjatusta palautteista. Tavoite täyttyi siten, että positiivisten palautteiden määrä oli 89,7 % ja negatiivisten 10,3 %. Kielteiset palautteet koskivat lyhyttä aukioloaikaa ja hyllyssä olevaa palauttamatonta aineistoa.

Parempaa asiakaspalvelua ja kustannusten kurissa pysymistä on tavoiteltu myös seutuyhteistyöllä. Outi-kirjastojen yhteistoiminta on tuonut asiakkaille laajemmat aineistovalikoimat käyttöön. Kirjastolle yhteistyö on merkinnyt asiantuntija-apua, yhteisten kilpailutusten vuoksi suurempia alennuksia ja työmäärän jakaantumista useammalle taholle. Outi-kirjastoissa otettiin käyttöön myös vapaan lähdekoodin Koha-kirjastojärjestelmä, mikä on tuonut kustannussäästöjä niin, että järjestelmäkuluihin voitiin

varata aiempia vuosia vähemmän varoja. Vuoden 2016 lopussa Koha oli Outi-kirjastojen lisäksi käytössä 60 muussa yleisessä kirjastossa. Talouden tasapainottamisen takia kirjasto oli kesällä suljettuna kaksi viikkoa ja palkallisiin virkavapauksiin ei otettu sijaista.

Monipalveluauton osalta monipalvelullisuuteen ei vielä 2016 pystytty täysipainoisesti panostamaan. Kuitenkin kirjasto sai vuoden 2016 lopulla kokopäiväisen virkailijan, jonka tehtäväkuvassa on myös monipalveluauton kuljettaminen ja kehittämistoimintaan osallistuminen. Kahden kuljettajan avulla on mahdollisuus tehostaa monipalvelullisuutta ja lisätä mm. tapahtumatuotantoa sivukylille.

Kävijät ja lainaukset

Kirjastossa ja monipalveluautossa asioi yhteensä 109 904 henkilöä. Tästä auton kävijöiden osuus oli 12 900 kävijää. Kohajärjestelmässä on raportointityökalu, jota on räätälöity Outi-kirjastojen tarpeisiin. Lainauksiin ja ja aineistoon liittyvät tilastot ovat saatavissa viikon 10 lopussa. Ne tallennetaan valtakunnalliseen tilastotietokantaan, josta ne ovat yleisesti katseltavissa.

Kirjastonkäytön ja tiedonhaun opetus, vinkkaukset sekä näyttelyt ja tapahtumat

Kirjastojen yhtenä päätehtävänä on olla tukemassa lukemisharrastusta ja lukutaidon kehittymistä ja näin edistää oppimista. Kirjavinkkausta ja tiedonhaun opetusta sai yhteensä 761 oppilasta. Opetusministeriö edellyttää kirjastoja tilastoimaan myös oheistoimintaa. Kirjastolla oli 4 kokonaan itse organisoimia näyttelyä pienimuotoisten kirjanäyttelyiden lisäksi. Kirjastossa järjestettiin satutunteja, joihin osallistui yhteensä 578 lasta, mikä on 130 lasta enemmän kuin edellisenä vuonna. Muita tapahtumia järjestettiin 25 kertaa ja niihin osallistui yhteensä 768 henkilöä. Aikuisten atk-opetusta järjestettiin yhden kerran ja mukana oli 9 osallistujaa. Kirjasto oli mukana myös Koivu ja tähti –päivien järjestelyissä.

Vapaa-aikapalveluiden strategian toteutuminen

Vapaa-aikapalvelut: Vaikuttavuus (asiakasnäkökulma)

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit	Tavoitetasot	Toimenpiteet	Vast.henk.	Tilinpäätös 2016
Toimivat palvelut ja oikein kohdistetut	Asiakaspalautte	Kysyntää vastaavat palvelut	Hallintokuntien välisen yhteistyön parantaminen. Palvelukyselyt	Ltk, pva-joht ja esimiehet	Osittain toteutunut Opistolla kyselyitä ei ole tehty. Kirjastossa kerätään jatkuvasti palautetta, asiakastytyväisyys yli 80%. Liikunta- ja nuorisopuolella tarjontaa ja olosuhteita saatu paremmaksi uusien tilojen myötä.

Vapaa-aikapalvelut: Toimintatavat, Prosessit ja Rakenteet:

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit	Tavoitetasot	Toimenpiteet	Vast.henk.	Tilinpäätös 2016
Tuottavuus	Raportointi toimintakertomuksessa ja tilinpäätöksessä.	Käyttömenojen kasvu enintään 2 %/vuosi.	Talouden tasapainottamisohjelman toteuttaminen. Sisäinen valvonta. Resurssien tehokas käyttö ja jatkuva toimintatapojen kehittäminen. Palvelutarpeen kasvun tuominen esille.	Ltk, pva-joht ja esimiehet	Osittain toteutunut Kirjastolla seutuyhteistyö vähentänyt järjestelmäkuluja (Koha) ja tehostanut resurssien käyttöä. Palvelun monipuolistamisen tarve kasvanut monipalveluauton myötä > 0,5 tointa tullut lisää auton toiminnan kehittämiseen.

Vapaa-aikapalvelut: Resurssit

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit	Tavoitetasot	Toimenpiteet	Vast.henk.	Tilinpäätös 2016
Onnistunut taloudenpito	Talousarvion pitävyys ja tarurssien kohdentuminen suunnitellusti kysyntä huomioon ottaen.	Ei ta:n määrärahaylityksiä.	Budjettikuri. Sisäinen valvonta.	PVA-joht. ja esimiehet.	Osittain toteutunut Kirjastossa, ta pysynyt raamissa. Liikunta- ja nuorisopalveluiden osalta määräraha ylittynyt, mutta kustannukset kohdentuneet kysynnän ja tarpeen mukaan.

Vapaa-aikapalvelut: Osaaminen, uudistuminen ja työkyky

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit	Tavoitetasot	Toimenpiteet	Vast.henk.	Tilinpäätös 2016
Esimiestyö ja alaistaidot.	Työntekijäkyselyt/palautte. Tavoitteiden toteutuminen. Esimiehen resurssit ja työkalut.	Kannustava, arvostava ja hyvä työilmapiiri.	Esimieskeskustelut, kehityskeskustelut, koulutus, yhteistyö.	Pva-johtaja ja esimiehet.	Osittain toteutunut Opistolla käyty loppuvuodesta työhön liittyvät keskustelut.

Vapaa-aikapalvelut henkilöstö 31.12.2016

	Vakinainen kokoaik.	Määräaik. kokoaik.	Vakinainen osa-aik.	Määräaik. osa-aik.	Vakin. sivutoimi	Määräaik. sivutoimi	Työllist.	Yhteensä
Vapaa-aikapalv								
-hallinto	0,25							0,25
-kulttuuri	0,25							0,25
-kirjasto	7		2					9
-opisto	4,75			36				40,75
-nuoriso	2,5			10 kerho-ohj				16,5
-liikunta	6,5							6,5
Yhteensä	19,25		2	46				71,25

SOSIAALI-JA TERVEYSTOIMI

10.3.1.4 Sosiaali- ja terveystoimien toimintakertomus

Sosiaali- ja terveystoimien toimintakertomuksen kokouksessaan 1.3.2017 / 10 § ja strategian seurannan 11 §

TULOSLASKELMA - SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT

(EUR)	JOULUKUU 2015 toteuma	Kuluva talousarvio	JOULUKUU 2016 toteuma	Käyttö-%	Ylitys/Alitus
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	1 401 952.27	1 389 519.00	1 649 274.36	118.69	-259 755.36
Maksutuotot	1 591 402.84	1 457 700.00	1 553 392.83	106.56	-95 692.83
Tuet ja avustukset	396 793.41	397 000.00	337 713.42	85.07	59 286.58
Vuokratuotot	1 482.18	400.00	1 551.99	388.00	-1 151.99
Muut toimintatuotot	67 987.25	66 000.00	51 891.61	78.62	14 108.39
TOIMINTATUOTOT	3 459 617.95	3 310 619.00	3 593 824.21	108.55	-283 205.21
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-9 537 022.74	-9 244 029.00	-9 296 513.75	100.57	52 484.75
Palvelujen ostot	-19 258 759.45	-19 155 816.00	-19 477 170.83	101.68	321 354.83
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-639 815.61	-577 760.00	-668 521.25	115.71	90 761.25
Avustukset	-2 495 727.69	-2 619 500.00	-2 683 424.92	102.44	63 924.92
Vuokrakulut	-634 742.24	-588 474.00	-589 803.38	100.23	1 329.38
Muut toimintakulut	-79 959.38	-54 550.00	-97 354.32	178.47	42 804.32
TOIMINTAKULUT	-32 646 027.11	-32 240 129.00	-32 812 788.45	101.78	572 659.45
TOIMINTAKATE	-29 186 409.16	-28 929 510.00	-29 218 964.24	101.00	289 454.24
VUOSIKATE	-29 186 409.16	-28 929 510.00	-29 218 964.24	101.00	289 454.24
Poistot ja arvonalentumiset	-129 259.18	-106 284.00	-145 099.75	136.52	38 815.75
Laskennalliset erät	-475 239.88	-500 430.00	-494 045.74	98.72	-6 384.26
TILIKAUDEN TULOS	-29 790 908.22	-29 536 224.00	-29 858 109.73	101.09	321 885.73
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-29 790 908.22	-29 536 224.00	-29 858 109.73	101.09	321 885.73

KATERAPORTTI

(EUR)	JOULUKUU 2015 toteuma	Kuluva talousarvio	JOULUKUU 2016 toteuma	Käyttö-%	Ylit/Alit
HALLINTO/SOSIAALI- JA TERV.PALV					
Toimintatuotot	2 719.00	2 319.00	2 263.90	97.62	55.10
Toimintakulut	-264 726.17	-269 869.00	-254 376.91	94.26	-15 492.09
Toimintakate	-262 007.17	-267 550.00	-252 113.01	94.23	-15 436.99
Poistot ja arvonalentumiset	-1 703.28	-295.00	-2 260.66	766.33	1 965.66
Laskennalliset erät	-5 790.66	-6 110.00	-6 229.17	101.95	119.17
Ylijäämä/alijäämä	-269 501.11	-273 955.00	-260 602.84	95.13	-13 352.16
SOSIAALITYO					
Toimintatuotot	458 839.92	531 200.00	467 423.92	87.99	63 776.08
Toimintakulut	-3 042 821.18	-3 123 730.00	-3 006 276.65	96.24	-117 453.35
Toimintakate	-2 583 981.26	-2 592 530.00	-2 538 852.73	97.93	-53 677.27
Poistot ja arvonalentumiset	-478.31	-451.00	-483.58	107.22	32.58
Laskennalliset erät	-67 602.43	-70 490.00	-70 320.48	99.76	-169.52
Ylijäämä/alijäämä	-2 652 062.00	-2 663 471.00	-2 609 656.79	97.98	-53 814.21
VAMMAISPALVELU					
Toimintatuotot	416 187.90	410 700.00	390 403.06	95.06	20 296.94
Toimintakulut	-4 255 867.26	-4 145 589.00	-4 350 442.65	104.94	204 853.65
Toimintakate	-3 839 679.36	-3 734 889.00	-3 960 039.59	106.03	225 150.59
Poistot ja arvonalentumiset	-542.53	-536.00	-605.94	113.05	69.94
Laskennalliset erät	-94 265.03	-95 470.00	-95 099.31	99.61	-370.69
Ylijäämä/alijäämä	-3 934 486.92	-3 830 895.00	-4 055 744.84	105.87	224 849.84
VANHUSTYO					
Toimintatuotot	998 033.66	966 100.00	1 117 476.50	115.67	-151 376.50
Toimintakulut	-6 360 710.01	-6 399 685.00	-6 757 946.57	105.60	358 261.57
Toimintakate	-5 362 676.35	-5 433 585.00	-5 640 470.07	103.81	206 885.07
Poistot ja arvonalentumiset	-12 934.45	-4 875.00	-25 840.63	530.06	20 965.63
Laskennalliset erät	-132 383.54	-147 890.00	-147 148.60	99.50	-741.40
Ylijäämä/alijäämä	-5 507 994.34	-5 586 350.00	-5 813 459.30	104.07	227 109.30
SAIRAANHOITO					
Toimintatuotot	481 753.62	375 700.00	527 576.69	140.43	-151 876.69
Toimintakulut	-3 147 042.77	-3 022 255.00	-3 188 810.61	105.51	166 555.61
Toimintakate	-2 665 289.15	-2 646 555.00	-2 661 233.92	100.55	14 678.92
Poistot ja arvonalentumiset	-66 825.73	-55 955.00	-67 115.21	119.94	11 160.21
Laskennalliset erät	-65 041.69	-71 830.00	-69 489.49	96.74	-2 340.51
Ylijäämä/alijäämä	-2 797 156.57	-2 774 340.00	-2 797 838.62	100.85	23 498.62
NEUVOLA					
Toimintatuotot	18 035.95	10 600.00	31 358.66	295.84	-20 758.66
Toimintakulut	-614 235.47	-603 510.00	-655 033.86	108.54	51 523.86
Toimintakate	-596 199.52	-592 910.00	-623 675.20	105.19	30 765.20
Poistot ja arvonalentumiset	-1 804.66	-1 349.00	-1 561.57	115.76	212.57
Laskennalliset erät	-13 197.12	-13 990.00	-13 842.84	98.95	-147.16
Ylijäämä/alijäämä	-611 201.30	-608 249.00	-639 079.61	105.07	30 830.61
TYOTERVEYSHUOLTO					
Toimintatuotot	357 613.11	320 500.00	307 134.22	95.83	13 365.78
Toimintakulut	-310 087.10	-292 653.00	-279 086.81	95.36	-13 566.19
Toimintakate	47 526.01	27 847.00	28 047.41	100.72	-200.41
Poistot ja arvonalentumiset	-145.54	-146.00	-559.16	382.99	413.16
Laskennalliset erät	-6 329.22	-6 730.00	-6 783.01	100.79	53.01
Ylijäämä/alijäämä	41 051.25	20 971.00	20 705.24	98.73	265.76

(EUR)	JOULUKUU 2015 toteuma	Kuluva talousarvio	JOULUKUU 2016 toteuma	Käyttö-%	Ylit/Alit
HAMMASHOITO					
Toimintatuotot	222 499.27	215 300.00	283 940.13	131.88	-68 640.13
Toimintakulut	-899 881.00	-848 558.00	-945 450.73	111.42	96 892.73
Toimintakate	-677 381.73	-633 258.00	-661 510.60	104.46	28 252.60
Poistot ja arvonalentumiset	-25 941.22	-26 252.00	-29 677.73	113.05	3 425.73
Laskennalliset erät	-18 853.41	-19 630.00	-19 518.55	99.43	-111.45
Ylijäämä/alijäämä	-722 176.36	-679 140.00	-710 706.88	104.65	31 566.88
TERVEYSKESKUSSAIRAALA					
Toimintatuotot	503 935.52	478 200.00	466 247.13	97.50	11 952.87
Toimintakulut	-2 962 325.94	-2 856 585.00	-2 780 599.99	97.34	-75 985.01
Toimintakate	-2 458 390.42	-2 378 385.00	-2 314 352.86	97.31	-64 032.14
Poistot ja arvonalentumiset	-18 883.46	-16 425.00	-16 995.27	103.47	570.27
Laskennalliset erät	-71 776.78	-68 290.00	-65 614.29	96.08	-2 675.71
Ylijäämä/alijäämä	-2 549 050.66	-2 463 100.00	-2 396 962.42	97.31	-66 137.58
ERIKOISSAIRAANHOITO					
Toimintakulut	-10 788 330.21	-10 677 695.00	-10 594 763.67	99.22	-82 931.33
Toimintakate	-10 788 330.21	-10 677 695.00	-10 594 763.67	99.22	-82 931.33
Ylijäämä/alijäämä	-10 788 330.21	-10 677 695.00	-10 594 763.67	99.22	-82 931.33
SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT/YHTEENSÄ					
Toimintatuotot	3 459 617.95	3 310 619.00	3 593 824.21	108.55	-283 205.21
Toimintakulut	-32 646 027.11	-32 240 129.00	-32 812 788.45	101.78	572 659.45
Toimintakate	-29 186 409.16	-28 929 510.00	-29 218 964.24	101.00	289 454.24
Poistot ja arvonalentumiset	-129 259.18	-106 284.00	-145 099.75	136.52	38 815.75
Laskennalliset erät	-475 239.88	-500 430.00	-494 045.74	98.72	-6 384.26
Ylijäämä/alijäämä	-29 790 908.22	-29 536 224.00	-29 858 109.73	101.09	321 885.73

Päävastuualueen johtajan katsaus

Sosiaali- ja terveyspalvelujen tehtävänä on taata kuntalaisille edellytykset saada tasavertaisesti laadukkaita taloudellisesti tuotettuja hyvinvointipalveluja. Sosiaali- ja terveystoimen palvelut on vuonna 2016 pystytty hoitamaan pääsääntöisesti terveydenhuollon hoitotakuun ja sosiaalitoimen aikavelvoitteiden mukaisesti. Vuonna 2016 Valviran ja aluehallintoviraston valvontaa toteutettiin useammalla tavalla terveyspalvelujen hoitoon pääsyyn sekä lastensuojelun ja viimesijaisen toimeentuloturvan määräaikaisten toteutumiseen, ikääntyneiden palvelujen henkilöstöresursointiin ja toiminnan sisältöön liittyen. Toteutuneesta Valviran ja aluehallintoviraston valvonnasta ja velvoitteista on suoriuduttu ilman huomautuksia.

Talous

Sosiaali- ja terveyspalvelujen vuoden 2016 talousarvio toteutui kokonaisuutena hallitusti aina vuoden loppuun saakka. Kunnanvaltuuston päätöksellä 19.12.2016 § 87 vahvistettiin kunnan käynnistämään kotouttamistyöhön sosiaalipalvelujen vastuualueelle toimintatuottoihin ja -kuluihin 55.000,00 euron lisämäärärahat, jolla käynnistettiin pakolaistyö kuntapaikoille. Talouden kuukausiseuranta ja osavuosikatsaukset osoittivat, että lievä talouden ylitysvaara kohdistui palvelujen ostoihin. Henkilöstömenojen kasvun hillitsemisek-

si käyttöön otettiin kunnanhallituksen päätöksen mukaisesti lyhytaikaisten sijaisten täyttölupamenettely 1/2016 alkaen. Toisen vuosikolmanneksen loppuun tultaessa sosiaali- ja terveystalouden vuoden 2016 kahdeksan kuukauden toimintakatteen käyttöprosentti oli 66,77, mikä oli vajaat neljä prosenttiyksikköä matalampi kuin edellisenä vuonna vastaavalla ajalla ja lähes ajankohdan mukainen. Tammi-elokuun toimintatuottojen toteuma oli 67,09 % ja toimintakulujen puolestaan 66,80 %. Sosiaali- ja terveystalouden vuoden 2016 toiminnan ja talouden toteumaa kuvaa edellisvuotta selvästi parempi ennakoitavuus ja tasaisuus.

Loppujen lopuksi vuoden 2016 talous toteutui toimintatuottojen osalta hyvin toteumaprosentin ollessa 108,55 joulukuun lopussa. Toimintatuotot ylittyivät 283.205 euroa ja merkittävimmät ylitykset kohdistuivat myynti- ja maksutuottoihin. Eräisiin sosiaali- ja terveystalouden asiakasmaksuihin tuli merkittäviä korotuksia vuonna 2016. Tuet ja avustukset tuottoerää kasvattavat puolestaan kuntouttavan työtoiminnan valtion korvausten kasvu. Toimintakulujen toteuma oli joulukuun lopussa 101,78 %, osoittaen 572.659 euron ylitystä. Sosiaali- ja terveystalouden kokonaisuudessa merkittävin toimintakulujen ylitys kohdistui palvelujen ostoihin. Sosiaali- ja terveystalouden vuoden 2016 toimintakate oli 101,00 % ja katteeseen muodostui ylitystä loppujen lopuksi 289.454 euroa.

Sosiaali- ja terveystalouden oman toiminnan henkilöstökuluihin oli varattu 9.244.029 euroa ja menoerä toteutui kokonaisuutena 100,57 %. Palkat ja palkkiot ylittyivät suunnitellusta 1.805 euroa ja ylitykset kohdistuivat palkallisiin ja palkattomiin sijaiskuluihin. Lomapalkkavarauksista jäi purkamatta 7.652 euroa, joka oli merkittävästi vähemmän kuin edellisenä vuonna. Sosiaali- ja terveystalouden tuotannossa sijaistyövoima näyttelee merkittävää osaa: vuonna 2016 20,6 % oman toiminnan palkoista ja palkkiosta oli vuosilomien, sairauslomien yms. palkallisten tai palkattomien poissaolojen hoitamiseen käytettyjä määrärahoja. Henkilöstön sairauspoissaolot kääntyivät parin laskuvuoden jälkeen jälleen lievään nousuun, joka näkyi myös kasvaneina henkilöstökorvausten toteumana 134.102 (vuonna 2015 101.868 euroa).

Palvelujen ostot toteutuivat vuoden lopussa 101,68 % ja ylitys oli 321.355 euroa. Asiakaspalvelujen ostoon käytettiin 16.990.463 euroa (tp 2015 16.792.378 euroa, tp 2014 15.389.403 euroa, tp 2013 16.319.094 euroa, tp 2012 15.841.623 euroa, tp 2011 14.773.560 euroa, tp 2010 14.002.028 euroa). Asiakaspalvelujen ostojen toteuma oli loppujen lopuksi hyvin lähellä alkuperäisiä käyttösunnitelman määrärahavaroja. Muiden palvelujen ostot ylittyivät 100.021 euroa ja yksittäiset tilien ylitykset kohdistuivat mm. atk-ohjelmiin ja palvelimiin, vakuutuksiin, ateriapalveluihin sekä sosiaali- ja terveystalouden ostoihin.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat toteutuivat 115,71 % ja ylitys oli 90.761 euroa. Ylitykset kohdistuivat lääkkeisiin ja hoitotarvikkeisiin.

Avustukset toteutuivat 102,44 % ja ylitys oli 63.925 euroa. Avustuksista ylittyivät palvelusetelimenot, muut kotitalouksille maksetut avustukset ja toiminta-avustukset yhdistyksille sekä täydentävä toimeentulotuki, mutta ko. ylityksiä kompensoivat perustoimeentulotuen ja työmarkkinatuen kuntaosuuden määrärahavarausten toteutuminen merkittävästi alle varauksen. Muhoksen kunnan työttömyysprosentti vaihteli vuoden aikana 11,5-13,8 % ja pysyi edelleen korkeana ollen vuoden lopussa 13,8 %. Työttömyysaste heijastui erityisesti työmarkkinatuen kuntaosuuksiin.

Vuokrat toteutuivat suunnitelman mukaisesti toteumaprocentin ollessa joulukuun lopussa 100,23. Muut toimintakulut toteutuivat 178,47 %. Ylitys kohdentuu luottotappioihin ja sekalaisiin menoihin. Luottotappioita kirjattiin viime vuodelle 43.491 euroa. Luottotappio muodostuu perinnässä olleista perimättä jääneistä asiakasmaksuista ja myyntituottojen saatavista eikä siihen ei ollut talousarviossa varattuna määrärahaa.

Vastuualueiden toiminta

Hallinnon toimintakatteen toteuma oli joulukuun lopussa 94,23 %.

Sosiaalityö toimintakatteen toteuma oli joulukuun lopussa 97,93 %, joka muodostui 87,99 % toimintatuottojen ja 96,24 % toimintakulujen toteumasta. Vastuualueen toimintatuottoja ja -kuluja lisättiin valtuuston päätöksellä 55.000 euroa kotouttamistoiminnan käynnistämiseen.

Lastensuojelutyö on toiminnan ja talouden osalta toteutunut edelleen avohuoltopainotteisesti. Lastensuojelun avohoidon toimintakulut olivat 654.652 euroa (tp 2015 581.414 euroa, tp 2014 808.679 euroa) ja laitoshoidon puolestaan 378.344 euroa (tp 2015 445.796 euroa, tp 2014 231.912 euroa). Lastensuojelun avohoitoa toteutetaan perheen yksilölliseen tilanteeseen suunniteltuna moninaisina perheen tukipalveluina ja työapuna, omana ja ostettuna perhetyönä, tilapäisenä perhehoitona, tukihenkilötoimintana, sekä myös tarvittaessa lyhyinä kodin ulkopuolisina interventioina sekä terapia- ja kuntoutuspalveluina. Lastensuojeluasian vireille tulon jälkeen sosiaalityöntekijän on arvioitava välittömästi lapsen mahdollinen kiireellinen tuen tarve. Arvioinnin yhteydessä selvitetään paitsi lastensuojelun tarve ja myös palvelujen järjestäminen sosiaalihuoltona ilman lastensuojelun asiakkuutta. Sosiaalihuoltolain mukaisia palvelutarpeen selvityksiä tehtiin 134 kpl. Sosiaalihuoltolain mukaisina palveluina on järjestettävä vertaisryhmätoimintaa, tukihenkilötoimintaa ja perhetyötä, lomatoimintaa sekä lapsen ja vanhemman välisen tapaamisen valvontaa. Sosiaalihuoltolain mukaista tilapäistä perhehoitoa ja tukihenkilötoimintaa järjestettiin yhteensä 40 lapselle, lapsen ja vanhemman välisiä tapaamisen valvontoja järjestettiin kuudelle perheelle vuonna 2016. Kunnallisen perhetyön piirissä oli vuoden aikana 48 perhettä, joissa oli 210 lasta ja 88 aikuista. Perhetyö tuotettiin osana kotihoitoa vanhustyön vastuualueella ja palvelu painottui perheiden ennaltaehkäisevään työhön tavoitteen mukaisesti.

Lastensuojelussa kiireellisiä avohuollon sijoituksia tehtiin 7 vuonna 2016, mutta yhtään uutta huostaanottopäätöstä ei tehty vuoden aikana. Lapsia oli sijoitettuna vuoden aikana perhehoitoon 9 ja laitoshoitoon 7 lasta, vuoden viimeisenä päivänä kodin ulkopuolelle sijoitettujen lasten määrä oli 10. Lastensuojelutyössä saavutettiin toimintavuoden aikana lastensuojelulain edellyttämät määräajat lapsen kiireellisen tuen ja lastensuojeluselvityksen tarpeen osalta. Lastensuojeluselvityksen prosessia on tarkennettu ja työntekijöiden sijaistamista parannettu, mikä auttoi määräajoissa pysymistä. Lastensuojeluilmoituksia tehtiin yhteensä 189 kpl ja ennakkollisia lastensuojeluilmoituksia puolestaan 2. Lastensuojelulain tarkoittamassa jälkihuollossa oli vuoden aikana 9 nuorta. Sosiaalipäivystyksen toteutti koko Oulun seudulla Oulun kaupunki.

Sosiaalityössä on perusparannettu päihdehuollon palveluja etsimällä kestävästä toimintamallia sekä omien lähipalveluiden että erityispalveluiden järjestämiselle. Päihdehuollon avohoitotoimintana toteutettiin sekä avointa ryhmätoimintaa että yksilökohtaisia päihdeinterventioita. Varsinaisia laitospääntöjaksoja ostettiin suunnitellusti yksittäisille asiakkaille. Pitkittyneet päihdeongelmat näkyivät edelleen erityisesti erittäin haasteellisina kuntoutushoidon ja palveluasumisen järjestelyinä. Terveyskeskussairaalan katkaisuhoidossa oli vuoden aikana 23 potilasta, joilla oli hoitopäiviä yhteensä 163 kpl. Päihdehuollon avo- ja laitoshoidon ostoihin käytettiin vuonna 2016 yhteensä 78.356 euroa, jolla kuntoutettiin yhteensä 17 asiakasta.

Toimeentulotukeen käytettiin yhteensä 756.275 euroa (tp 2015 843.644 euroa, tp 2014 987.975 euroa), josta täydentävän ja ennaltaehkäisevän toimeentulotuen osuus oli runsaat 15 %. Toimeentulotukea saavien kotitalouksien määrä on kääntynyt selvään laskuun ja asiakkuudessa oli 339 kotitaloutta (tp 2015 408 kotitaloutta). Toimeentulotukea koskevat lain edellyttämät käsittelyajat toteutuivat pääsääntöisesti. Työmarkkinatuen maksuosuuden piirissä oli kuukausittain 96-110 henkilöä ja kuntaosuus oli joulukuun lopussa 490.752 euroa (tp 2015 522.495 euroa). Maksuosuuden piiriin nousi 5-15 uutta henkilöä kuukaudessa ja yli 1000 päivää yhtäjaksoisesti työttömänä olleita oli joulukuun lopussa 26 henkilöä. Kunnan oman työllistämistoiminnan piirissä oli vuonna 2016 30 henkilöä. Nuorten ystävät ry:n Tärppi työpajassa oli vuonna 2016 yhteensä 75 henkilöä asiakkaana, joista erittäin merkittävä osa kuntouttavassa työtoiminnassa. Nuorten työpajan toiminta-avustuksen loppusumma oli vuonna 2016 159.582 euroa ja Nuorten ystävät ry sai työpajan toimintaan valtionavustusta 42.000 euroa. Nuorten ystävät ry:n matalan kynnyksen pajatoiminnan kehittämis- ja mallintamistyö jatkuu ja kehittämistyön vahvistamiseksi järjestö haki ESR-rahoitusta vuosille 2016-2019. Työpajalla oli vuoden aikana 74 alle 29-vuotiasta asiakasta, joista uusia asiakkaita oli 49. Pajan toimintatilastoissa näkyy palvelun tarjoaminen vaikeimmassa asemassa oleville nuorille ja se että heidän osuutensa aloittaneista on suuri.

Vammaispalvelujen toimintakatteen toteuma oli joulukuun lopussa 106,03 %, joka muodostui 95,06 % toimintatuottojen ja 104,94 % toimintakulujen toteumasta.

Vammaispalvelujen piirissä olevien asiakkuuksien vuotuinen vaihteluväli näkyy myös vastuualueen toimintakulujen toteumassa. Sekä vaikeavammaisten henkilöiden avustuksiin ja etuuksiin että vammaispalvelujen asiakaspalvelujen ostojen kokonaismenojen kehitykseen vuositasolla vaikuttaa yksittäisten asiakkaiden sisääntulo tai poistuminen palvelujen piiristä. Vuoden 2016 toiminnassa näkyy edelleen laitoshoidon purun vaikutukset palveluihin ja kulujen kohdentumiseen sekä kotikuntalain tuomat muutokset. Vammaispalvelujen vastuualueita koskevat lain edellyttämät käsittelyajat toteutuvat pääsääntöisesti.

Kehitysvammahuollon valtakunnallisen rakennemuutoksen mukaisesti Tahkokankaan keskuslaitoksen asiakassiirrot on toteutettu ja muhoslaisia asiakkaita oli vuoden 2016 lopussa pitkäaikaisessa laitoshoidossa yksi henkilö. Laitospalvelujen ostoihin käytettiin vuoden aikana 99.537 euroa (tp 2015 653.225 euroa). Muhoksen ryhmäkodilla on asukaspaikkoja 15, joista muille kunnille myytiin vuoden 2016 lopussa 4 paikka. Oman toimintana toteutettiin myös tukiasumisen kokonaisuus, joka käsittää 20 tuettua asumispaikkaa. Muhoksen ryhmäkodin ja Talonpojantien tukiasuntojen hoiva- ja huolenpito sekä ohjaus muodostavat kehitysvammahuollon koordinoitun kokonaisuuden, jonka palvelutoiminnan kehittämistyötä jatkettiin suunnitelmallisesti. Kunnan järjestämässä avotyötoiminnassa oli 27 asiakasta ja päivätoiminnassa 30 asiakasta.

Oman toiminnan ohella asumispalveluita hankittiin edelleen myös yksityisiltä palveluntuottajilta eri erityisryhmille. Asumispalveluiden ostojen kokonaissumma oli vuonna 2016 yhteensä 2.180.303 euroa. Vammaispalvelujen vastuualueen asumispalveluissa oli vuoden lopussa 40 asiakasta. Erityisryhmien palveluasumisen tarvetta kuvaavat edelleen suuret vuosikohtaiset vaihtelut eri asiakasryhmissä. Tilapäisessä perhehoidossa oli vuoden aikana 7 asiakasta ja 4 asiakkaalle ostettiin tilapäishoitoa, myös tukihenkilö toimintaa järjestettiin. Kuljetuspalvelujen piirissä oli yhteensä 95 asiakasta. Asunnonmuutostöitä toteutettiin 12 kohteeseen ja apuvälineitä, koneita ym. laitteita myönnettiin 6 asiakkaalle. Henkilökohtaisia avustajatoiminnan piirissä oli 30 henkilöä, joiden palvelutarve vaihteli 30-160 tuntiin/kk.

Vanhuspalvelujen toimintakatteen toteuma oli joulukuun lopussa 103,81 %, joka muodostui 115,67 % toimintatuottojen ja 105,60 % toimintakulujen toteumasta. Vanhuspalvelulain toimeenpanoon liittyen on edelleen haasteena kotihoidon riittävä resursointi ja lyhytaikaisen hoidon järjestelyt sekä palvelusetelin jalkauttaminen hoivaan, hoitoon ja huolenpitoon

Kotihoidossa säännöllisten asiakkaiden määrä oli 171 vuoden 2016 aikana. Asiakasmäärä kasvoi nyt hallitusti edellisiin vuosiin verrattuna (tp 2015 160, tp 2014 128). Rakennemuutoksen tuomat paineet näkyivät nyt kotihoidon palveluissa. Kotihoitoa säännöllisesti saavien kotitalouksien määrä oli hivenen nousussa ja samaan aikaan asiakkaiden saama hoito on ajallisesti ja käyntimääriltään lisääntynyt. Yleisesti ottaen asiakkaiden toimintakyky on heikentynyt ja kotihoidon palveluohjauksessa onkin pyritty kiinnittämään huomiota siihen, että asiakkaat saisivat oikea-aikaisesti ja riittävästi

tarvitsemansa palvelut. Kotihoidon asiakkaiden avun ja huolenpidon tarve on läpi viikon samanlainen, mikä asettaa vaatimuksia henkilöstöresursointiin.

Palveluseteli on vakiintunut osaksi kotipalvelun tukipalveluita. Asiakasmäärä oli vuonna 2016

118 palvelusetelin käyttäjää kotihoidossa ja kotipalvelun tukipalveluissa. Tehostettuun palveluasumiseen sekä pitkä- että lyhytaikaiseen asumiseen palveluseteli oli käytössä 16 asiakkaalla. Palveluseteliasiakkaiden yhteismäärä oli vuonna 2015 106 käyttäjää. Myös valtion korvaamat veteraanien palvelut toteutettiin palvelusetelillä 34 henkilölle. Valtuustoaloitteeseen liittyen jatkettiin edelleen veteraanien ilmaista ateriapalvelua neljä kertaa viikossa.

Kunnan omassa palvelutuotannossa Matinkodissa ja Laurinkodissa kerättiin palvelun laatuun liittyvää asiakaspalautetta. Kyselyn vastausprosentti oli 60%. Pääsääntöisesti palveluun oltiin tyytyväisiä. Kiitosta saivat henkilökunnan joustavuus, iloinen, ystävällinen ja auttavainen toimintatapa. Toimintaympäristö koettiin rauhallisena ja puhtaana.

Sairaanhoidon toimintakatteen toteuma oli joulukuun lopussa 100,55 %, joka muodostui 140,43 % toimintatuottojen ja 105,51 % toimintakulujen toteumasta.

Terveyskeskuksen vastaanottoiminnassa vuosi 2016 on ollut tavanomainen ja työntäyteinen. Työterveyshuollon lääkärin viran vakituinen täyttäminen viivästyi elokuun puoliväliin 2016, mikä luonnollisesti näkyi lääkärikunnan kuormituksena. Odotus palkittiin eli virkaan saatiin työterveyshuollon erikoislääkäri, joka aloitti työnsä elokuussa 2016. Kansanterveystyössä alkuvuoden vakaa ja hyvä miehitys notkahti elokuussa kahteen odottamattomaan poissaoloon liittyen ja tilannetta korjattiin virkajärjestelyillä. Kokonaisuutena kansanterveystyön hoitotakuu on toteutunut sairaanhoidon osalta hyvin. Ei kiireellisten vastaanottoaikojen osalta kehittyi lääkärille tavanomaista pidempää jonoa elokuussa. Lääkäreiden ja hoitajien työnjako asiat ovat hyvällä mallilla, Marevan -hoitajatoiminta on ottanut oman paikkansa. Päihdehoidon kasvanut ja monimutkaistunut palvelutarve syö edelleen kohtuuttoman ison osan päivystävän sairaanhoitajan työpanoksesta. Viime vaiheessa tätä kapasiteettia on syönyt lisääntyvä korvaushoitopotilaiden määrä, joka oli loppu vuodesta 15 henkilöä.

Sairaanhoidon kustannuksia nostavat toteutuneet asiakaspalvelujen ostot, jotka kohdistuvat potilaskohtaisten tutkimusten sekä kuntoutus- ja terapiapalvelujen ostoihin. Sairaanhoidon taloutta rasittavat tietyt terveyspalvelujen ostot kuten vaativammat terapiat, joiden määrä on merkittävästi kasvanut viimeisten viiden vuoden aikana. Toinen haaste ovat ulkoa ostetut erityistutkimukset, jotka vyöryvät aikaisempaa useammin suoraan perusterveydenhuollon kustannuksiksi. Oma toimintaterapeutti aloitti työskentelynsä alkuvuodesta kunnassa ja ostopalveluita on kyetty merkittävästi vähentämään, niiden vaikuttavuutta paremmin arvioimaan ja koko kuntoutustiimin toimintaa tiivistämään aivan

suunnitelmien mukaisesti. Kesälle 2016 suunniteltu terveyskeskuksen fysioterapia- ja kuntoutussiiven remontti on siirtynyt rakenneselvitysten vuoksi vuoteen 2018, mikä on harmillista työtilajärjestelyjen kannalta. Psykologipalvelujen osalta kunta luopui kirkonkylän ala-asteen ostopalvelutoiminnasta toukokuussa ja korvasi ostopalvelun omalla toiminnalla. Psykologipalveluiden tarvetta kasvattavat lainsäädännön mukanaan tuomat velvoitteet liittyen koulujen ja oppilaitosten oppilas- ja opiskeluhuoltoon.

Kansanterveystyön hoitotakuu on toteutunut kohtuullisesti. Kiireellinen hoito kyettiin tarjoamaan aina vuorokauden kuluessa. Kiireettömän hoidon jonotusajat vaihtelivat jopa alle kolmen vuorokauden ja neljän viikon välillä. Poikkeuksen muodostaa mielenterveystyön lähipalvelut, joissa hoitoa omaan yksikköön joutuu aika ajoin edelleen jonottamaan. Kiireellisintä hoitoa tarvitsevat otettiin tarvittaessa jonon ohi palvelujen piiriin. Kunnan kahdessa psykologin toimessa oli valtaosan vuotta osa-aikainen miehitys kummassakin toimessa ja resurssivajetta paikattiin sijaisjärjestelyillä

Radiologisten palveluiden suhteen kunnan oma yksikkö on toiminnassa arkipäivisin joka päivä yksittäisiä sulkupäiviä lukuun ottamatta. Tavanomaiset ultraäänitutkimukset on tehty ostoradiologipalvelun toimesta kahden viikon välein terveyskeskuksessa. Laboratoriopalveluissa toimintamalli on ollut entinen eli oma toiminta, joka tukeutuu sairaanhoitopiiriin. Toimintamalli on palvellut hyvin omaa muuta toimintaa ja järkevää hoidonporrastusta. Virka-ajan ulkopuolinen päivystys ostettiin Oulun seudun yhteispäivystyksestä. Kustannukset toiminnasta olivat vuonna 2016 191.085 euroa (tp 2015 184.297 euroa)

Neuvola toimintakatteen toteuma oli joulukuun lopussa 105,19 %, joka muodostui 295,84 % toimintatuottojen ja 108,54 % toimintakulujen toteumasta

Neurolassa toteutetaan valtakunnallisia suosituksia äitien lasten ja koululaisten terveystarkastuksista. Toiminta on vakiintunut ja löytänyt hyvin paikkansa palvelujärjestelmässä. Äitiys- ja lasten neuvolassa on edelleen käytössä väestövastuinen toimintamalli hoitajan osasta, jolloin yksi terveydenhoitaja vastaa tietyn alueen neuvolatoiminnasta. Muhos on jaettu maantieteellisesti yhteensä viiteen alueeseen. Toiminnalla haetaan hoidon jatkuvuutta ja tehokkuutta työhön. Terveyskeskuslääkärit ovat vaihtuneet vuoden 2016 aikana, eikä aluevastuu ole toteutunut lääkäriyön osalta.

Syntyvyys on vuoden 2016 aika laskenut: synnytyksiä oli yhteensä 105, kun edellisvuoden luku oli 138. Syntyvyyden kehitystä seurataan ja tehdään tarvittaessa muutoksia henkilöstömitoituksiin. Äitiysneuvolan terveydenhoitajien toimenkuvaan tuli uutena asiana isyyden tunnustamiset, mitkä katsottiin kuuluvan luontevasti normaaliin neuvolatoimintaa. Henkilökuntaa koulutettiin ja tunnustamisia tuli noin 20 kappaletta.

Aikuisneuvola toiminnassa keskeiset asiakasryhmät ovat diabetesta ja sydänsairauksia sairastavat asiakkaat tai henkilöt, jotka ovat vaarassa sairastua ko. tauteihin.

Terveydenhoitajat seuraavat asiakkaan kuntoutumista, antavat ohjausta ja neuvontaa ravitsemus-, liikunta- ja lääkityksasioissa. Painonhallinta ryhmät pyörivät säännöllisesti ja niihin voi hakeutua ympäri vuoden aikuisneuvolan kautta. Aikuisneuvolan yksi iso asiakasryhmä ovat astmaatikot, joiden ohjaus ja neuvonta on osa toimintaa. Terveyskeskuksessa on vakiintunut astmaatikkojen hoitopolku ja yhteistyötä tehdään kiinteästi myös paikallisen Hengitysyhdistyksen kanssa.

Syksyn 2016 influenssakausi alkoi tavallista aikaisemmin jo lokakuussa, jolloin aloitettiin myös kansalaisten rokottaminen. Kausirokote otettiin hyvin vastaan kuntalaisten keskuudessa, rokotteita pistettiin yhteensä 1100 kpl, mikä on reilusti enemmän aikaisempiin vuosiin nähden.

Työterveyshuollon toimintakatteen toteuma oli joulukuun lopussa 100,72 %, joka muodostui 95,83 % toimintatuottojen ja 95,36 % toimintakulujen toteumasta. Työterveyshuollon toiminta jatkui edelleen Muhoksella osana terveystalvuuksia.

Työterveyshuollossa alkuvuosi oli lääkäri työvoiman osalta rikkiäistä. Lääkäripalvelut saatiin kuitenkin sijaistyövoimalla hoidettua ja vakinainen lääkäri aloitti 10.8.2016, minkä jälkeen työterveyshuollon toimintaa on kehitetty ja saatu palvelun kysyntä ja tarjonta tasapainoon. Asiakasmäärä on pysynyt ennallaan. Uusia työnantajia on tullut palvelun piiriin yhteensä 12 kpl ja saman verran on sanonut sopimuksen irti. Työterveyshuollon sopimuksia oli keskimäärin 135 työnantajan kanssa ja heillä oli yhteensä noin 1300 työntekijää. Työterveyshuollon työn sisältö on muuttunut viime vuosina. Vuoden 2012 sairastuvuudensuunnitelman muutoksen myötä osatyökykyisten työntekijöiden työkyvyn arviointi vie paljon työterveyshuollon toimintakapasiteetista. Ennaltaehkäisevänä työnä tehdään terveystarkastuksia vuositasolla noin 200 kpl ja työpaikkaselvityksiä noin 20 kpl. Maatalousyrittäjien työterveyshuoltona tehdään vuosittain kymmenkunta tilakäyntiä. Muita terveydenhuollonpalveluja ostetaan asiakkaan tarpeen mukaan myös yksityisiltä palveluntuottajilta, esim. fysioterapiaa tai psykiatrin konsultaatiopalveluja.

Hammashoidon toimintakatteen toteuma oli joulukuun lopussa 104,46%, joka muodostui 131,88 % toimintatuottojen ja 111,42 % toimintakulujen toteumasta.

Suun terveydenhuoltoa on vuonna 2016 toteutettu neljän hammaslääkäri-hammashoitaja työparin ja kahden suuhygienistin työpanoksen voimin. Kesäaikana sijaiseksi palkattiin kahdeksi kuukaudeksi vastavalmistunut hammaslääkäri ja hänelle hoitaja. Osa-aikatyö- ja sijaisjärjestelyin pystyttiin kohtuullisesti järjestämään keskitetty ajanvaraus elokuun alusta lukien. Loppuvuodesta aloitettiin myös VCC- puhelinalvelujärjestelmän suunnittelu tavoitteena käyttöönotto alkuvuodesta 2017. Näillä järjestelyillä haetaan ratkaisua asiakkaiden välittömän yhteydensaannin ongelmiin, joista on välillä annettu lisäselvityksiä valvovalle viranomaiselle.

Suun terveydenhuollon hoitotakuuajoissa on ostopalvelujen ja tilapäisen sijaistyövoiman avulla pysytty; asiakasajat varataan edelleen suoraan ja ei-kiireelliseen hoitoon pääsee

viimeistään 3 kuukauden sisällä. Ostopalveluna ostettiin edelleen kiireellisiä juurihoitoja, vaativia hampaiden poistoja ja leikkauksellisia poistoja, yksittäisiä aikuisten anestesiahammashoitoja, yksittäisiä implanttahoitoja sekä pelkäävien ja suuren korjaavan hoidon tarpeen omaavien lasten nukutushammashoitoja. **Suun terveydenhuollon vuoden 2016 ostopalvelujen toteuma oli 61.812 euroa (tp 2015 45.377 euroa).** Ostopalveluja kasvattaa lasten anestesiahammashoidon lisääntynyt tarve. Suun terveydenhoidossa valmisteltiin hammaslääkärin työnjaon uudistamista siten, että syntymävuosiin perustuvasta jaosta siirrytään malliin, jossa kaksi hammaslääkärinä keskittyy aikuisten ja kaksi hammaslääkärinä lasten ja nuorten hammashoittoon. Järjestelyllä pyritään myös hillitsemään ostopalvelujen määrää.

Terveyskeskussairaala toimintakatteen toteuma oli joulukuun lopussa 97,31 %, joka muodostui 97,50 % toimintatuottojen ja 97,34 % toimintakulujen toteumasta.

Terveyskeskussairaalan kokonaispaikkaluku laskettiin vuonna 2016 37 sairaansijaan ja toimintaa jatkettiin edelleen kahdella osastolla. Henkilöstömitoitus on vuoden aikana pyritty vakiinnuttamaan 0.75 tt/ss. Osastojen kuormitusta luonnehtivat vuonna 2016 erittäin suuret vaihtelut.

Terveyskeskussairaalan osalta asetettiin tavoitteeksi paikkaluvun vähentäminen edelleen kolmella, jolloin B osaston koko olisi pysyvästi 16. Elokuun lopussa pitkäaikaispotilaiden määrä oli 15. Potilaiden määrä on vaihdellut myös akuuttiosastolla A. Vuoden alku oli selkeästi loppuvuotta ruuhkaisempi ja kuormitusta nosti erilaiset infektiopidemat. Alkuvuodesta potilaita oli aika ajoin ylipaikoilla, mutta käyttöaste laski touko-elokuussa merkittävästi: alimmillaan akuuttiosastolla oli heinäkuussa käytössä 21 paikasta vain 10 sairaansijaa.

Kunnan ulkopuolisten sairaansijojen osto oli vähäistä: yhteensä 92 hoitopäivää/vuosi. Palvelujen ostoon muilta kunnilta ja kuntayhtymiltä sisältäen kotikuntalain mukaiset kotikuntakorvaukset käytettiin vuonna 2015 29.727 euroa (tp 2015 60.526 euroa). Lyhytaikaista akuuttihoitoa ostettiin naapurikunnista Utajärveltä 44 hpv ja Oulusta 43 hpv. Oulun kaupungin ostoihin johti usein potilaan pysyvämpi asuminen Oulun kaupungin alueella ja tähän liittyvä tilapäinen sairaalahoidon tarve sekä potilaan terveydenhoitolain mukainen valinnanvapaus, Utajärven ostot kertovat enemmän todellisesta oman kapasiteetin hetkellisestä riittämättömyydestä. Tavoitteena on hoitaa oman kunnan potilaat omassa yksikössä, mikä on erityisen arvokasta suunniteltaessa potilaan jatkohoitoa. Lääkärin, kotiutushoitajan, potilaan ja hänen omaisten hoitoneuvottelussa on kyetty rakentamaan varsinkin iäkkäiden potilaiden pärjäämisen turvaverkkoa siten, että kotiuttaminen onnistuu.

Erikoissairaanhoidon toimintakatteen toteuma oli joulukuun lopussa 99,22 % ja asiakaspalvelujen ostoja tehtiin Oulun yliopistollisesta sairaalasta ja muilta toimijoilta yhteensä 10.594.764 eurolla. Ko. luku sisältää myös eläkemenoperusteisia kuluja 77.293 euroa.

Erikoissairaanhoidon ostopalvelut sairaanhoitopiiristä toteutuivat varsin hyvin suunnitelmien mukaisesti. Sairaanhoitopiirin oman talousarvion mukaan Muhoksen kustannukset toteutuivat ennakoituista 94,4 %. Vastaava toteumasprosentti oli sairaanhoitopiiritasolla keskimäärin 99,6 % ja vaihteluväli kunnittain -13,8-14,1%. Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin kaikki muhoslaisia potilaita koskevat tunnusluvut laskivat edellisvuoteen verrattuna. Sairaanhoitopiirin joulukuun lopun seurantatietojen mukaan sairaanhoidon kysyntä (-1,1 % ja 32 lähetettä), hoidossa olleiden potilaiden (-4,1 % ja 122 hlöä), avohoitokäyntien (-4,7 % ja 588 kpl), hoitajaksojen (-4,0 % ja 41 kpl) ja hoitopäivien (-1,6 % ja 75 kpl) määrät ovat pienentyneet viime vuoden vastaavaan aikaan verrattuna. Muhoksen kunnan laskutus laski tammi-joulukuussa edellisvuodesta -0,4 % ollen 1115 euroa/asukas. Erikoissairaanhoidon odotti joulukuun lopussa 169 muhoslaista potilasta, kun vuosi sitten vastaava luku oli 186. Yksi potilas oli odottanut hoitoon pääsyä yli 6 kuukauden säädetyin määräajan yli. Vastaavasti hoidon tarpeen arviointia odotti 148 muhoslaista (viime vuonna 149), joista yli 3 kuukautta odottaneita oli 9.

Talouden sopeuttamisohjelman toteutuminen vuonna 2016

Muhoksen kunnanvaltuusto on hyväksynyt päivitetyn talouden sopeuttamisohjelman 29.2.2016 § 9.

	Kohde	Vastuu	Aikataulu	säästö / tuotto euroina
1.	Ennaltaehkäisevän työn ja ennakoivien palvelumuotojen vahvistaminen	Kaikki vastualueet	2016–2017	
2.	Palvelurakenteiden uudistaminen	Kaikki vastualueet	2016–2017	
3.	Ostopalvelujen vs. oman toiminnan arvioiminen	Kaikki vastualueet	2016–2017	
4.	Henkilöstöasiat	Kaikki vastualueet	2016–2017	
5.	Asiakasmaksut	Kaikki vastualueet	2016–2017	
6.	Erityiskysymykset: Sairanhoidollisten tukipalvelujen järjestäminen Laajaa väestöpohjaa edellyttävät erityispalvelut		2016–2017	

1. Ennaltaehkäisevän työn ja ennakointien palvelumuotojen vahvistaminen
 - Painopiste sosiaalihuoltolain mukaiseen palvelutarpeen arviointiin ja palvelujen järjestämiseen
 - Poikkihallinnollinen ennaltaehkäisevä työ: Lapset puheeksi menetelmän laaja-alainen käyttöönotto ja juuruttaminen
 - Sosiaalinen työllistämisen ja pajoiminnan kehittäminen yhteistoiminnassa
 - Eläkeselvitysten prosessin parantaminen
 - Poikkihallinnollinen ennaltaehkäisevä työ: Liikuntaneuvonnan käynnistäminen
 - Kustannusvaikutus: lastensuojelun perhehoito 15-25.000,-/vuosi, vahvasti tuettu perhehoito 55.000,-/vuosi, perhekotihoito 75.000,-/vuosi, laitoshoito 350-500,-/vrk
 - Kustannusvaikutus: pitkäaikainen tuloton totuasiakas 10-12.000,-/vuosi
 - Kustannusvaikutus: lonkan primaari tekonivelleikkaus 7.300,-

Toteutunut 1.1.-31.12.2016: Ikäinstituutin Voimaa vanhuuteen tutuksi ja tavaksi hyväksytty valtakunnalliseksi kärkihankkeeksi, johon myös Muhoksen kunta liittynyt mukaan. Valtionavustus liikunnallisen elämäntavan paikalliseen kehittämiseen jätetty aluehallintovirastoon. Sosiaalisen työllistämisen ja kuntoutuksen sekä eläkeselvitysten tehostaminen yhteistoiminnassa käynnistynyt ja toteutunut. Lapset puheeksi -koulutus ja muhoslainen mallintaminen edennyt. Muhos mukana Pohjois-Pohjanmaan Lape-kärkihankkeessa.

2. Palvelurakenteiden uudistaminen
 - avohuollon ja -hoidon vahvistaminen
 - palveluohjauksen vahvistaminen
 - vanhusten pitkäaikaisen laitoshoidon vähentäminen
 - akuutin vuodeosastotoiminnan tehostaminen
 - Kustannusvaikutus: tehostettu laitoshoito 230.000,-/paikka, peruslaitoshoito 75-95.000,-/paikka tai ss, tehostettu palveluasuminen 35.-65.000,-/paikka, kotihoito 32,-/tunti.

Toteutunut 1.1.-31.12.2016: Pitkäaikaishoidossa olevien potilaiden määrä joulukuun lopussa 16. Palvelusetelien käyttö laajentunut ja käyttäjiä yhteensä 118. Palveluseteli käytössä säännöllisessä kotihoidossa, tilapäisessä kotipalvelussa ja kotisairaanhoidossa, eräissä kotipalvelun tukipalveluissa (siivous-, asiointi-, saattaja- ja vaatehuoltopalvelut), omaishoidontuen vapaiden järjestämisessä sekä tilapäisessä ja pitkäaikaisessa tehostetussa palveluasumisessa.

3. Ostopalvelujen vs. oman toiminnan arvioiminen
- asiakaskohtainen palvelujen järjestämisen arviointi
 - palvelurakenteeseen liittyvä arviointi
 - palveluohjauksen vahvistaminen
 - Kustannusvaikutus: palvelukohtainen kustannuslaskenta

Toteutunut 1.1.-31.12.2016: Vammaispalveluiden arviointi asumisen järjestelyissä käynnitynyt, tukiasumista ja palveluasumista lisätty, kehitysvammaisten laitsohoito purettu. Puheterapiapalveluja kotiutettu. Uusi erityiskuvantamissopimus solmittu.

4. Henkilöstöasiat
- sairauspoissaolojen seuraaminen ja varhaisen puuttumisen mallin vahvistaminen yhteistoiminnassa työterveyshuollon kanssa
 - osatyökykyisten työntekijöiden kolmikantaneuvottelut yhteistoiminnassa työterveyshuollon kanssa
 - vakinaisen henkilöstön osaamisen vahvistaminen ja mitoitusten mukainen allokointi
 - Kustannusvaikutus: sijaisten käyttö%

Toteutunut 1.1.-31.12.2016: Sairauspoissaolojen seuranta toteutunut. Henkilöstön täydennyskoulutusta toteutettu, henkilöstömitoitusten arviointi ja allokointi jatkuu edelleen.

5. Asiakasmaksut
- säännönmukainen tarkistaminen asiakasmaksulainsäädännön mukaisesti
 - kustannusvaikutus: asiakasmaksukertymä yhteensä 1.600.000,-/vuosi

Toteutunut 1.1.-31.12.2016: Tarkistettu 1/2016 ja 4/2016 asiakasmaksulainsäädännön muutosten mukaisesti. Laskutusohjelma uusittu.

6. Erityiskysymykset
- sairaanhoidollisten tukipalvelujen järjestäminen (laboratorio- ja kuvantamistoiminta, lääkehuolto)
 - laajaa väestöpohjaa edellyttävät erityispalvelut (työterveyshuolto, päihdepalvelut, esh-ostot)

Toteutunut 1.1.-31.12.2016: Valmistelu kesken.

Sosiaali- ja terveystalouden strategian toteutuminen

Sosiaali- ja terveystalouden strategian toteutuminen (asiakasnäkökulma)				
Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit	Tavoitetasot	Toimenpiteet	Tilinpäätös
Peruspalvelujen toimivuus	Palvelujen saatavuus ajallisesti. Jonojen pituus. Kuntalaisten palaute.	Palvelut kaikkien saatavilla. Laadukasta ja ajanmukaista palvelua.	Sosiaali- ja terveystaloukselle asetettujen määräaikaisten toteutuminen. Hoitoketjujen toimivuuden parantaminen. Kuntalaispalautteen käsittely.	Sosiaali- ja terveydenhuollon lainsäädännön määrittelemät palvelujen järjestämisvelvoitteet ja säädetyt aikavelvoitteet ovat toteutuneet kohtuullisesti peruspalveluissa, vaikka yksittäiset asiakkaat/potilaat joutuvat edelleen ajoittain odottamaan pääsyä perus- ja erityispalveluihin. Vanhuspalveluissa toteutettu asiakaspalautekysely. Kuntalaispalautteet käsitelty.
Viihtyisä ja turvallinen asuinympäristö	Asiakaspalautteet ja niihin reagointi. Toimielinten jalkauttaminen vähintään kerran vuodessa (katselmus).	Kunta on ja koetaan turvalliseksi ja viihtyisäksi. Kunta on houkuttelevan näköinen (rakennusten ulkonäkö ja muoto).	Vastuu omasta toimintaympäristöstä.	Sosiaali- ja terveystaloutta on tehnyt katselmuksen Muuhoksen ensihoidon toimitiloihin 6/2016.
Hyvät liikenneyhteydet	Kuntalaisilta tuleva palaute. Käytön mittaaminen. Vuorojen käyttöaste.	Liikenneyhteyksien parantaminen.		

Sosiaali- ja terveystaloutta: Toimintatavat, Prosessit ja Rakenteet

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit	Tavoitetasot	Toimenpiteet	Tilinpäätös
Hallintokuntien välinen yhteistyö	Arviointikertomus	Saumaton yhteistyö. Tiedonkulun haasteiden poistaminen.	Aktiivinen osallistuminen sovituihin työryhmiin ja moniammatillisiin tiimeihin.	Yhteistoiminta on toteutunut terveystalouteen liittyen liikunta- ja vapaa-aikatoimen, oppilashuoltoon ja lapset puheeksi-menetelmään liittyen opetus- ja varhaiskasvatuksen sekä toimitila-asioihin liittyen teknisten palveluiden kanssa.
Palvelurakenteen tehokkuus ja kilpailukyky	Sote ratkaisun jälkeinen palvelujen määrä. Asiakastytyytyväisyys.	Palvelurakenteen monipuolistaminen. Pienyrittäjyyden tukeminen.	Jokaisen työntekijän vastuullistaminen palvelurakenteen kehittämisessä. Palvelusetelitoiminnan vakiinnuttaminen.	Palveluseteli on avattu säännölliseen kotihoitoon, tilapäiseen kotipalveluun ja kotisairaanhoidon, eräisiin kotipalvelun tukipalveluihin, omaishoidontuen vapaiden järjestämiseen sekä tilapäiseen ja pitkäaikaiseen tehostettuun palveluasumiseen. Palvelusetelirekisterissä on 24 palveluyksikön tuottajaaja ilmoituksenvaraisissa 8 palveluntuottajaa.
Kaavoitus ja maankäyttö	Vetovoimaisuus	Kunnan tasapuolinen kehittäminen.		

Sosiaali- ja terveystalouden strategian toteutuminen: Resurssit

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit	Tavoitetasot	Toimenpiteet	Tilinpäätös
Talouden tasapaino	Vuosikate. Investointitaso.	Vuosikate vähintään poistojen suuruinen. Investoinneissa ei suunnitelmattomia	Talouden ja toiminnan toteutumisen seuranta.	Talouden ja toiminnan seuranta on toteutunut säännöllisesti lautakunnassa ja päävastuualueen johtoryhmässä.
Käyttömenojen kasvun hillintä	Toimintakulujen %-muutos. Henkilöstömenot.	Max 1 % (huomioiden palvelutarpeen muutos/mitoitus). Henkilöstömenot max 2,5%	Palvelu- ja asiakasmaksujen tarkistaminen. Oman toiminnan ja asiakaspalvelujen ostojen	Asiakasmaksut tarkistettu 1/2016 ja 4/2016. Laskutusohjelma uusittu. Oman toiminnan ja ostopalvelujen arvioimistyö on jatkunut eri palveluissa.
Hallittu velkaantuminen	Velan määrä €/asukas	Kunnan velan määrä/as. vertailukuntien keskiarvon alapuolella.		

Sosiaali- ja terveystalouden strategian toteutuminen: Osaaminen, uudistuminen ja työkyky

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit	Tavoitetasot	Toimenpiteet	Tilinpäätös
Esimiestyön ja alaistaitojen toimivuus	Asetettujen kehittämistavoitteiden saavuttaminen.	Henkilöstökyselyn toteuttaminen. Kehittämiskeskustelut käyty 100 %.	Kehityskeskustelut	Kehityskeskusteluja on käyty eri ammattiryhmissä ja yksiköissä.
Työyhteisöjen houkuttelevuus	Työntekijöiden vaihtuvuus/pysyvyys. Hakijoiden määrä.	Henkilöstö- ja koulutussuunnitelman koulutuspäivien toteutus. Hakijoiden määrä tasolla hyvä.	Henkilöstön koulutus toteutuu suunnitellusti. Henkilöstön perehdyttäminen toteutuu suunnitellusti.	Eri työvälineiden koulutus ja ammatillinen täydennyskoulutus toteutunut ennakoitusti.
Työhyvinvointi	Sairauspoissaolot. Työtaturmien määrä.	Sairauspoissaolojen vähentäminen 2 pv/työntekijä vuodessa. Työturvallisuus tasolla 100 %.	Työterveyshuollon suunnitelman toteuttaminen. Työnkierron toteuttaminen	Sairauspoissaolojen seuranta toteutunut. Työhyvinvoinnin edistämiseen suunnatun koulutuksen suunnittelu ja toteutus käynnistynyt yhteistyössä DIAK:n kanssa kohderyhmänä ikäihmisten tehostetun palveluasumisen henkilökunta.

Sosiaali- ja terveystalveluiden henkilöstö 31.12.2016

Sitovuustaso	Vakin Kokoaik	Määräaik Kokoaik	Vakin osa-aik	Määräaik osa-aik	Työllist.	Yhteensä
Hallinto/tsto	3					3
Sosiaalityö	3,5	3				6,5
Vammaispalvelut	13,5	9	1			23,5
Vanhustyö	44	15	10	3	1	73
Sairaanhoido	16	11	13	2		42
Neuvola	10,5	2	1			13,5
Työterveyshuolto	1,5		1			2,5
Hammashuolto	8	3	3			14
Tk-sairaala	28	9	6			43
Yhteensä	128	52	35	5	1	221

TEKNISET PALVELUT

10.3.1.5 Teknisten palveluiden toimintakertomus

Tekninen lautakunta on käsitellyt toimintakertomuksen kokouksessaan 7.3.2017 / 22 § ja strategian seurannan 23 §.

TULOSLASKELMA - TEKNISET PALVELUT

(EUR)	JOULUKUU 2015 toteuma	Kuluva talousarvio	JOULUKUU 2016 toteuma	Käyttö-%	Ylitys/Alitus
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	3 193 121.14	3 200 304.00	3 396 500.56	106.13	-196 196.56
Maksutuotot	61 828.85	48 000.00	56 168.10	117.02	-8 168.10
Tuet ja avustukset	3 432.77	0	6 903.23	0	-6 903.23
Vuokratuotot	3 822 126.69	4 177 867.00	4 245 268.17	101.61	-67 401.17
Muut toimintatuotot	27 939.80	12 900.00	45 383.47	351.81	-32 483.47
Valmistus omaan käyttöön	30 592.08	0	108 789.88	0	-108 789.88
TOIMINTATUOTOT	7 139 041.33	7 439 071.00	7 859 013.41	105.65	-419 942.41
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-2 981 525.84	-3 186 676.00	-3 109 426.16	97.58	-77 249.84
Palvelujen ostot	-2 510 610.83	-1 620 969.00	-1 915 452.90	118.17	294 483.90
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 060 229.82	-2 179 410.00	-2 210 169.55	101.41	30 759.55
Avustukset	-59 895.03	-50 000.00	-49 704.54	99.41	-295.46
Vuokratulut	-575 994.19	-240 381.00	-257 162.71	106.98	16 781.71
Muut toimintakulut	-25 552.44	-10 950.00	-16 294.34	148.81	5 344.34
TOIMINTAKULUT	-8 213 808.15	-7 288 386.00	-7 558 210.20	103.70	269 824.20
TOIMINTAKATE	-1 074 766.82	150 685.00	300 803.21	199.62	-150 118.21
VUOSIKATE	-1 074 766.82	150 685.00	300 803.21	199.62	-150 118.21
Poistot ja arvonalentumiset	-2 005 369.08	-2 356 233.00	-2 455 754.43	104.22	99 521.43
Laskennalliset erät	-173 848.57	-170 120.00	-167 355.93	98.38	-2 764.07
TILIKAUDEN TULOS	-3 253 984.47	-2 375 668.00	-2 322 307.15	97.75	-53 360.85
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-3 253 984.47	-2 375 668.00	-2 322 307.15	97.75	-53 360.85

KATERAPORTTI

(EUR)	JOULUKUU 2015 toteuma	Kuluva talousarvio	JOULUKUU 2016 toteuma	Käyttö-%	Ylit/Alit
HALLINTO/TEKNINEN TOIMI					
Toimintatuotot	15 565.15	12 800.00	12 100.38	94.53	699.62
Toimintakulut	-383 068.44	-356 011.00	-360 175.64	101.17	4 164.64
Toimintakate	-367 503.29	-343 211.00	-348 075.26	101.42	4 864.26
Poistot ja arvonalentumiset	-1 361.47	-238.00	-2 203.25	925.74	1 965.25
Laskennalliset erät	-8 618.64	-8 260.00	-8 305.48	100.55	45.48
Ylijäämä/alijäämä	-377 483.40	-351 709.00	-358 583.99	101.95	6 874.99
PALO- JA PELASTUSTOIMI					
Toimintakulut	-564 734.04	0	0	0	0
Toimintakate	-564 734.04	0	0	0	0
Laskennalliset erät	-12 927.49	0	0	0	0
Ylijäämä/alijäämä	-577 661.53	0	0	0	0
RUOKA- JA SIIVOUSPALVELUT					
Toimintatuotot	2 924 105.70	3 021 504.00	3 153 699.36	104.38	-132 195.36
Toimintakulut	-2 852 951.75	-2 870 901.00	-2 788 053.12	97.11	-82 847.88
Toimintakate	71 153.95	150 603.00	365 646.24	242.79	-215 043.24
Poistot ja arvonalentumiset	-49 834.23	-49 571.00	-50 863.78	102.61	1 292.78
Laskennalliset erät	-62 485.36	-67 770.00	-65 891.69	97.23	-1 878.31
Ylijäämä/alijäämä	-41 165.64	33 262.00	248 890.77	748.27	-215 628.77
RAKENNUKSET					
Toimintatuotot	3 587 263.28	3 932 767.00	4 021 278.40	102.25	-88 511.40
Toimintakulut	-3 143 439.18	-2 800 915.00	-3 035 498.70	108.38	234 583.70
Toimintakate	443 824.10	1 131 852.00	985 779.70	87.09	146 072.30
Poistot ja arvonalentumiset	-1 302 973.40	-1 675 054.00	-1 762 471.17	105.22	87 417.17
Laskennalliset erät	-62 349.80	-66 130.00	-64 229.94	97.13	-1 900.06
Ylijäämä/alijäämä	-921 499.10	-609 332.00	-840 921.41	138.01	231 589.41
MAARAKENTAMINEN					
Toimintatuotot	162 533.87	72 200.00	209 873.30	290.68	-137 673.30
Toimintakulut	-892 327.90	-890 450.00	-993 371.78	111.56	102 921.78
Toimintakate	-729 794.03	-818 250.00	-783 498.48	95.75	-34 751.52
Poistot ja arvonalentumiset	-593 901.27	-577 685.00	-589 349.54	102.02	11 664.54
Laskennalliset erät	-19 660.13	-19 890.00	-20 348.61	102.31	458.61
Ylijäämä/alijäämä	-1 343 355.43	-1 415 825.00	-1 393 196.63	98.40	-22 628.37
KAAVOITUS JA MITTAUS (MITTAUSPALVELUT)					
Toimintatuotot	403 017.33	369 800.00	422 308.47	114.20	-52 508.47
Toimintakulut	-272 094.08	-276 066.00	-296 108.64	107.26	20 042.64
Toimintakate	130 923.25	93 734.00	126 199.83	134.64	-32 465.83
Poistot ja arvonalentumiset	-57 263.21	-53 685.00	-50 866.69	94.75	-2 818.31
Laskennalliset erät	-5 652.99	-5 880.00	-6 364.81	108.25	484.81
Ylijäämä/alijäämä	68 007.05	34 169.00	68 968.33	201.84	-34 799.33
RAKENNUSVALVONTA					
Toimintatuotot	46 556.00	30 000.00	39 753.50	132.51	-9 753.50
Toimintakulut	-105 192.76	-94 043.00	-85 002.32	90.39	-9 040.68
Toimintakate	-58 636.76	-64 043.00	-45 248.82	70.65	-18 794.18
Poistot ja arvonalentumiset	-35.50	0	0	0	0
Laskennalliset erät	-2 154.16	-2 190.00	-2 215.40	101.16	25.40
Ylijäämä/alijäämä	-60 826.42	-66 233.00	-47 464.22	71.66	-18 768.78

TEKNISET PALVELUT/YHTEENSÄ

(EUR)	JOULUKUU 2015 toteuma	Kuluva talousarvio	JOULUKUU 2016 toteuma	Käyttö-%	Ylit/Alit
Toimintatuotot	7 139 041.33	7 439 071.00	7 859 013.41	105.65	-419 942.41
Toimintakulut	-8 213 808.15	-7 288 386.00	-7 558 210.20	103.70	269 824.20
Toimintakate	-1 074 766.82	150 685.00	300 803.21	199.62	-150 118.21
Poistot ja arvonalentumiset	-2 005 369.08	-2 356 233.00	-2 455 754.43	104.22	99 521.43
Laskennalliset erät	-173 848.57	-170 120.00	-167 355.93	98.38	-2 764.07
Ylijäämä/alijäämä	-3 253 984.47	-2 375 668.00	-2 322 307.15	97.75	-53 360.85

Päävastuualueen johtajan katsaus

Tekniset palvelut, päävastuualueen johtajan katsaus 1.1.-31.12.2016

Toiminta

Teknisten palveluiden osalta vuosi 2016 sujui hyvin ja suunnitellusti ja teknisten palveluiden toiminnalliset ja strategiset tavoitteet pääosin saavutettiin. Strategian toteutuminen on raportoitu erillisillä (BSC) tuloskorteilla. Vuoden 2016 aikana valmistui Muhoksen kunnan kaikkien aikojen suurin yksittäinen rakennusinvestointi, kun uusi noin 13,9 M€ maksanut yläkoulu ja liikuntahalli otettiin kokonaisuudessaan käyttöön.

Muhoksen kunta on liittynyt mukaan hiilineutraaliutta tavoittelevien kuntien HINKU -joukkoon. Alkuvuodesta kuntaan on perustettu laaja-alainen HINKU –työryhmä, joka tulee tarkastelemaan kunnan mahdollisuuksia vähentää kasvihuonepäästöjä, energiankulutusta ja –kustannuksia. Kesällä 6.7.2016 otettiin käyttöön liikuntahallin katolla 42 kWp:n aurinkovoimala. Aurinkovoimalan sähkö käytetään kokonaisuudessaan liikuntahallin ja koulun IV–koneiden pyörittämiseen. Energia-asioissa kunta on valmistellut liittymistä uuteen kuntien ja Motivan väliseen energiatehokkuusohjelmaan vuosille 2017-2025. Huovilan koululle on päätetty uusia lämmitysjärjestelmä ns. ESCO–hankkeena, jossa nykyinen öljykattila uusitaan lämpö-pumppuratkaisuksi ja investointi katetaan säästyneillä lämmitysenergian kustannuksilla. Muhosperän alueen tuulivoimarakentamiseen tekninen lautakunta otti kielteisen kannan.

Kunnan omistamissa rakennuksissa on edelleen kehittämistarpeita. Vuonna 2016 valmistui paloaseman muutosta, korjausta ja laajennusta koskeva hankesuunnitelma, kunnanviraston sisäilmaongelmien korjaamiseen tähtäävä hankesuunnitelma ja varikon toimitilojen siirtoa koskevat hankesuunnitelmat.

Valtio käynnisti valtatie 22 kehittämishankkeen välillä Kajaani–Oulu loppuvuodesta 2015 ja Muhoksen kohdan työt käynnistyivät vuonna 2016. Kehittämishankeessa rakennetaan Muhoksella kevyenliikenteen väylä välille Rovastinoja – Korivaara, Korivaaran kohdan alikulku ja Rönköntien alikulku. Lisäksi hankkeen yhteydessä on rakennettu liikennevalot Leppiniementien ja valtatie risteykseen.

Kunnan yhdyskuntarakenteen kehittämistä jatkettiin rakentamalla Päivänpaisteenmaan kunnallistekniikka ja alueen ensimmäiset viisi kunnan omistamaa tonttia saatiin luovutuskuntoon. Kirkonkylälle rakennettiin uusia luovutuskuntoisia tontteja neljä kappaletta Kirkkosaareen ja kolme kappaletta Konttilan alueelle. Vuonna 2016 kunnan omistamia tontteja luovutettiin viisi omakotitalotonttia ja kaksi rivitalotonttia. Ponkilan alueen tulevan kehittämisen pohjaksi laadittiin yleissuunnitelma.

Talousarvioon merkityistä lisäresursseista uusi siivouspalveluesimies on aloittanut työt 1.4.2016 ja ympäristön- ja maankäytön suunnittelija 2.5.2016 alkaen. Rakennusten vastuualueen ammattimies on aloittanut 1.7.2016 ja yksi rakennusten vastuualueen ammattimies on siirtynyt osa-aikaiselle työkyvyttömyyseläkkeelle.

Vuoden 2016 aikana työllisyystöissä teknisissä palveluissa on ollut 13 henkilöä palkkatuella ja lisäksi työkokeilussa on ollut yksi henkilö ja kuntouttavassa työtoiminnassa kolme henkilöä. Työtapaturmia sattui kaksi, joista toinen on sattunut työmatkalla. Työtapaturmista on aiheutunut yhteensä 14 työpäivän poissaolo. Sairauslomapäiviä on tarkastelujaksolla ollut yhteensä 1036 työpäivää. Sairauslomien määrä on lisääntynyt vuoteen 2015 verrattuna noin 240 työpäivää.

Teknisten palveluiden koko henkilöstö on viettänyt 13.5.2016 ja 11.11.2016 virkistyspäivän Rokuan kuntokeskuksessa, jossa henkilöstöllä oli mahdollisuus osallistua ohjattuun liikuntaan ja kylpylän käyttöön.

Tekninen lautakunta kokoontui vuoden 2016 aikana yhteensä 14 kertaa ja käsitteli 130 asiakohtaa. Tekninen lautakunta jalkautui useamman kerran valmisteilla oleviin investointikohteisiin ja tutustui paikan päällä ajankohtaisiin asioihin. Lautakunta ja viranhaltijat tekivät yhteisen tutustumismatkan Seinäjoen asuntomessuille.

Teknisille palveluille on laadittu kunnan strategian pohjalta tulokortit, joiden toteuma on raportoitu erikseen.

Tekninen johtaja kiittää henkilöstöä ja teknistä lautakuntaa kokonaisuutenaan hyvin onnistuneesta talousarviovuodesta 2016.

Organisaatio

Henkilöstö 31.12.2016

Sitovuustaso	Vakin. kokoai	Määräi kokoaik	Vaki osa-	Määräi osa-aik	Vakin. sivutoi	Määräi sivutoi	Suojaty Työllist.	Yhteens
Hallinto	2							2
Ruoka- ja siivous	43	5	4	1			2	55
Rakennukset	10		2					12
Maanrakennus	3							3
Mittauspalvelut	3							3
Rakennusvalvont	1							1
Tekniset palvelut	62	5	6	1	0	0	2	76

Käyttötalous

Tarkastelujakson käyttötalouden toimintatuotot olivat 7.859.013.41 € (105,65 %) ja toimintakulut olivat -7.558.210.20 € (103,70 %). Tarkastelujakson tulos/vuosikate ennen poistoja ja arvon vähennyksiä oli 300.803.21€ (199,62 %).

Ensimmäisessä ja toisessa osavuosikatsauksessa tehdyt arviot ja ennusteet talousarvion osalta toteutuivat ja tekniset palvelut ylsivät selvästi ennakoitua parempaan tulokseen. Teknisten palveluiden toiminnan kustannukset pienenivät edellisvuoteen verrattuna – 655.597,95 euroa (-7,98 %). Toimintatulot lisääntyivät edelliseen vuoteen verrattuna 719.972,08euroa (+10,08 %). Vuosikate (tulojen ja menojen erotus) parani edellisvuoteen verrattuna 1.375.570,03 euroa. Merkille pantavaa on, että teknisten palveluiden toimintakulut pienenivät jo toisena vuotena peräkkäin. Toimintakulujen pienentyminen ja vuosikatteen paraneminen johtuu pääasiassa yläkoulun ja terveystalouden investointien vaatimien väliaikaisratkaisujen purkamisesta ja palotoimen siirrosta hallintopalveluiden talousarvioon.

Vuonna 2016 teknisten palveluiden talousarvioon ei ole tarvinnut tehdä muutoksia

Talousarviotavoitteiden 2016 toteutuminen

Tekninen lautakunta on 29.09.2015, § 71 hyväksynyt teknisten palveluiden tuloskortit. Tuloskorttien toteuma on raportoitu erikseen.

Teknisen toimen hallinto

Teknisen toimeen hallintoon kuuluvat teknisen lautakunnan, teknisten palvelujen johdon, asumispalvelujen, maankäytön ja kaavoituksen sekä investointien rakennuttamisen hallinnolliset tehtävät. Yksityistieavustukset sisältyvät hallinnon kustannuksiin.

Teknisen toimen hallinnon vuoden 2016 toimintatuotot olivat 12 100.38 €, toimintakulut olivat -360 175.64€ ja tilikauden tulos poistojen ja arvovähennysten jälkeen oli -358 583.99 € (TA ylitys 6.874.99€).

Teknisten palveluiden hallinnon talousarviotavoitteet vuonna 2016 olivat

1. käyttötalousmenojen kasvu enintään 2 %/vuosi edellisen vuoden tilinpäätökseen verrattuna
 - a. hallinnon toimintakulut pienenevät 6,9 % => tavoite saavutettu
2. tonttireserviä 2 vuoden kysyntää vastaava taso (20-30 luovutuskuntoista tonttia)
 - a. vapaita AO –tontteja 31.12.2016 49 kappaletta => tavoite saavutettu
3. Koivikon liikekeskuksen rakentamisen edistäminen
 - a. tontteja markkinoitu aktiivisesti, yhden liiketontin varaus on päättynyt ja tontti vapautui markkinoitavaksi => tavoite saavutettu osittain
4. esimiestyön arvosana hyvä
 - a. työtyytyväisyysmittausta ei toteutettu vuonna 2016
5. hyvä- ja kilpailukykyinen työnantaja, hyvä työilmapiiri
 - a. vakituisen työvoiman saatavuudessa ei ole ollut ongelmia, mutta sijaisuuksien täyttämässä on vaikeuksia => tavoite saavutettu
 - b. Työilmapiirissä ei ole havaittu suuria ongelmia. => tavoite saavutettu
6. kunnan investointien toteutuminen laaditussa aikataulussa ja kustannusarviossa
 - a. kunnan toteuttamat investoinnit toteutuneet aikataulun ja kustannusarvion mukaisesti => tavoite saavutettu
7. käyttömenojen kasvun hillintä, ei määrärahaylityksiä
 - a. teknisten palveluiden käyttötalousmenot pienenevät 655.597,95 euroa vuoteen 2015 verrattuna => tavoite saavutettu
8. avoimet välit tiedotusvälineiden kanssa
 - a. normaali yhteistyö ja vuoropuhelu tiedotusvälineiden kanssa, ei poikkeamia. => tavoite saavutettu.

Maankäytön ja kaavoituksen osalta vuonna on jatkettu Kirkonkylän osayleiskaavan laadintaa. Yleiskaavan luonnos on ollut nähtävillä ja yleiskaavaratkaisuja esittelevä yleisötilaisuus pidettiin Koivu- ja Tähti -kulttuurikeskuksessa 25.4.2016, yleiskaavaehdotus on käsitelty maankäyttö- ja kaavoitusjaostossa 14.2.2016 ja yleiskaavanehdotuksen nähtäville asettamisesta päättää kunnanhallitus alkuvuodesta 2017. Asemakaavapuolella on tehty asemakaavan muutos korttelissa 202 muodostamalla uusi rivitalon rakennuspaikka Kummuntien varteen. Lisäksi uusia tontteja on saatu luovutuskuntoon Kirkkosaarella, Puhakan alueella ja Päivärinteellä.

Muhoksen kunnan kaavoituskatsaus on käsitelty valtuustossa 21.4.2016. Kaavoituskatsauksesta löytyy tiedot ajankohtaisista kaavahankkeista.

Teknisen toimen hallinnon toimesta on selvitetty tuulivoimapuiston rakentamisen edellytyksiä Muhoksen Pyhäselkään. Kunnanhallitus on 13.6.2016. § 216 päättänyt

käynnistää Pyhäselän alueen tuulivoimayleiskaavan laadinnan ja kunnanhallitus 29.11.2016 § 384 päättänyt, että kaavoitus sopimusta alueen kaavoittamiseksi ei tehdä.

Ruoka- ja siivouspalvelut

Ruoka- ja siivouspalvelut vastaavat kunnan oman ja yksityisten sopimuskumppanien palvelutuotannon eri yksiköiden tarvitsemien aterioiden valmistuksesta ja jakelusta sekä tilojen siisteydestä.

Ulkoisena palveluntuottajana on toiminut ISS Palvelut Oy (Jäähalli, Paloasema, Korivaaran koulu, Hyrkin koulun uusi osa, Mäntyrannan liikuntasali, Kunnantoinisto, Nuoriso- ja voimailutalo, Jussilantien kerrostalot, Lomituspalvelut, paja sekä katsastusasema).

Vuonna 2016 aikana ruoka- ja siivouspalveluiden yksikössä toimintaan muutoksia seuraavasti:

- uusi siivouspalveluesimies aloitti tehtävässään 1.4.2016
- nuoriso- ja voimailutalon siivous päättyi 31.7.2016
- Tähtiareenan toiminta alkoi 1.8.2016, siivous kunnan omana toimintana
- Koivu ja Tähti –kultuuritalon siivous siirtyi ISS Palvelut Oy:lle 10.7.2016 (laitoshuoltajan jäätyä eläkkeelle)
- Yläkoulun uusi keittiö otettiin käyttöön v. 2016 alusta
- Koivulehdon keittiöllä työskenteli osa-aikainen ruokapalvelutyöntekijä (5 h/pv, työllistämis-varoilla) määräaikaisena ajalla 1.1.-31.12.2016
- Uusi määräaikainen kiertävä ruokapalvelutyöntekijä aloitti 1.1.2016

Ruoka- ja siivouspalvelut vastuualueen vuoden 2016 toimintatuotot on 3.153.699.36 €, toiminta- kulut on -2.788.053.12€ ja tilikauden tulos poistojen ja arvovähennysten jälkeen on 248 890.77 € (TA alitus -215.628.77 €).

Ruoka- ja siivouspalveluiden mittarit:

mittari/vuosi	2016	2015	2014	2013	2012	2011
ruokapalvelu/ suoritemäärä / - muutos %	599.580	583.352 -3,04 %	601.112 +5,67 %	568.840 +1,15 %	562.374 -1,93 %	573.465 +3,36%
ruokahuollon suoritehinta	2,77 €/s	2,98 €/s	2,75 €/s	2,66 €/s	2,78 €/s.	2,56 €/s.

Rakennukset

Rakennukset menokohtaan on kirjattu tilapalvelujen toiminta. Tilapalvelut vastaa kunnan omistamien rakennusten kiinteistönhoidosta ja kunnossapidosta sekä hallintokuntien

käyttöön ulkopuolisilta vuokrattujen tilojen hankinnasta ja sopimuksista käyttäjähallintokunnan omien määrärahojen sallimissa rajoissa.

Rakennuskannassa tapahtui muutoksia kun vuonna 2015 palaneen Metlan rakennukset purettiin lopullisesti kesällä 2016, yläkoulun väistötilat purettiin maaliskuussa 2016, yläkoulu valmistui ja otettiin käyttöön tammikuussa 2016 ja liikuntahalli otettiin käyttöön elokuussa 2016.

Rakennusten vastuualueen 2016 toimintatuotot ovat 4.021.278.40 €, toimintakulut ovat - 3.035.498.70 € ja tilikauden tulos poistojen ja arvovähennysten jälkeen -840 921.41 € (TA ylitys 231.589.41€). Ylitys johtuu palvelujen ostoon varatun määrärahan ylittymisestä 224.857.38 euroa. Palvelujen ostossa merkittävimmät poikkeamat talousarvioon nähden olivat asiantuntijapalveluissa 37.648,81 euroa, jätehuollossa 22.022,56 euroa, rakennusten kunnossapidossa 50.884,76 euroa, urakointipalveluissa 64.217,70 euroa ja koneiden ja laitteiden kunnossapidossa 23.140,96 euroa.

Rakennuksista perittävän vuokran määrä kattoi rakennusten käyttökustannukset vuonna 2016, mutta vuosikate ei kattanut poistojen määrää.

Mittarit:

Toimintavuoden lopulla oli kunnan omistamia rakennuksia yhteensä 71 kpl ja näiden kokonais-kerrosala oli 62.051 m² ja kokonaistilavuus 394.584m³.

Tilatoiminnan tehokkuuden mittareiksi on asetettu kokonaismenojen suhde (rakennukset +siivous) kerrosneliömetriä ja tilavuutta kohti.

Jakoperusteena käytetään toimintakulut/kaikkien kiinteistöjen m² ja m³.

Vertailu toteutumien mukaan 2010 - 2016

yks./vuosi	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010
€/v/m ²	67,05	63,44	77,68	76,46	80,11	68,88	68,24
€/v/m ³	10,55	9,44	12,18	11,31	11,85	10,06	9,97

Mittarin mukaan rakennusten yksikkökustannukset ovat pysyneet aikaisempien vuosien tasolla.

Maarakentaminen

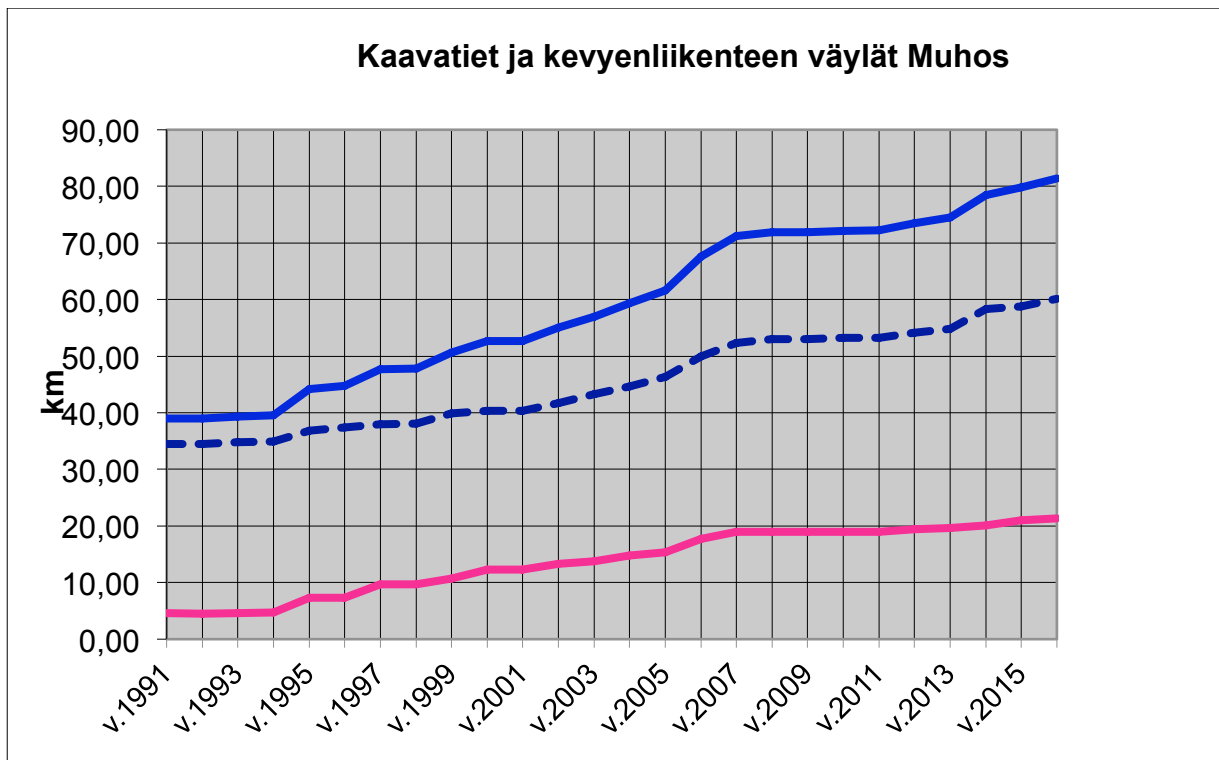
Maanrakentaminen sisältää katujen ja teiden sekä puistojen ja muiden yleisten alueiden hoidon ja kunnossapidon

Kunnossapidettäviä kaavateitä oli vuoden 2016 lopussa 60,09 kilometriä ja kevyenliikenteen väyliä 21,35 kilometriä. Kunnan kunnossapidettävien yksityisteiden pituus oli vuoden lopussa 9,94 km.

Kaavateitä tehtiin 1310 m

Jalankulku/polkupyörateitä tehtiin 350 m

Kaavateitä saneerattiin 250 m



kuva, Hoidettavat kaavatiet ja kevyenliikenteen väylät kehitys 1991-2016..

Ympäristönhoito- ja puistotoita toteutettiin entiseen hyvään tapaan. Kesällä 2016 toteutettiin Leader -hankkeina torin esiintymislava, Tervareitistön P-alueen laajennus ja Montan lemmenpolun kunnostamisen II-vaihe.

Maarakentaminen vastualueen vuoden 2016 toimintatuotot on 209.873.30 €, toimintakulut on -993.371.78€ ja tilikauden tulos poistojen ja arvovähennysten jälkeen -1 393 196.63 € (TA alitus -22 628.37 €).

Mittarit:

Kaavateiden ja kevyenliikenteenväylien ylläpitokustannukset ilman valaistus- ja pääomakustannuksia olivat:

yks./vuosi	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010
€/km	2391	2212	1688	1863	1835	2044	2045

Kunnan kunnossapidettävien yksityisteiden kustannukset olivat:

yks./vuosi	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010
€/km	1228	1449	1101	1035	2399	1213	1523

Lumitöiden kustannukset euroa:

yks./vuosi	2016	2015	2014	2013	2012	2011
Kaavatiet	71.714	54.662	28.061	32.175	50.876	49.401
Paikoitusalueet	9.307	6.160	3.750	4.800	7.437	6.228
Kunnan kunnossap. yt.	4.170	4.140	3.442	4.258	4.248	6.779

Tievalaistuksen energiakustannukset euroa

vuosi	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010
euroa	60.070	62.841	70.756	59.660	73.902	67.971	46.290

Ympäristön viihtyisyydessä ei tapahtunut vuoden aikana merkittäviä muutoksia, eikä kunnan yllä-pitämän liikenneverkon toimivuudessa tai turvallisuudessa ollut merkittäviä häiriöitä.

Mittaus- ja kaavoituspalvelut

Mittauspalvelut huolehtivat kunnan kartoituspalveluista ja rakennusmittauksista. Vastuualue sisältää myös puisto- ja talousmetsien hoidon sekä maanhankintaan ja luovuttamiseen liittyvät tehtävät. Vastuualueen tehtäviin kuuluu myös kiinteistöjen tiedonhallintajärjestelmien sekä rakennusvalvonta- ja osoiterekisterin ylläpitäminen, teknisten palveluiden rekisteri- ja suunnittelu ohjelmistojen pääkäyttäjän tehtävät, rakennusvalvonnan tuki- ja tarkastustehtävät ja Rokuan ympäristöjaoksen jäsenyys ja tehtävät.

Mittauspalveluiden vastuualueen vuoden 2016 toimintatuotot ovat 422 308.47 €, toimintakulut on 296 108.64 € ja tilikauden tulos poistojen ja arvovähennysten jälkeen 68 968.33 € (TA alitus -34 799.33 €).

Mittauspalveluiden tuloista merkittävän osan muodostaa tonttien vuokratulot, jotka vuonna 2016 olivat 224.227,49 € ja jossa vähentymistä vuoteen 2015 verrattuna 1,5 %. Vuokratuloa pienensi tehdyt vuokratonttien lunastuskaupat vuonna 2016. Muita merkittäviä tuloja vuonna 2016 saatiin metsän mynnistä 70.909,72 euroa ja mittauspalveluiden mynnistä Tyrnävän ja Utajärven kunnille 21.442,39 euroa.

Tonttien luovutus ja vapaat tontit:

Vuoden 2016 aikana kunnan omistamia uusia luovutuskuntoisia AO tontteja valmistui Päivärinteelle 5, Leppiniemeen 6 ja Puhakan alueelle 2 ja Kirkkosaareen 5 tonttia, yhteensä 18 uutta tonttia.

Muhoksen kunta luovutti vuoden 2016 aikana vuokraamalla omakotitalotontteja yhteensä kuusi kappaletta Koivikon alueelta yhden ja Kuusikon alueelta kaksi, Päivärinteeltä yhden ja Puhakan alueelta kaksi tonttia. Rivitalotontteja luovutettiin kaksi kappaletta yksi Kuusikon alueelta ja yksi Puhakan alueelta.

Tonttien luovutus 2010-2016	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010
1. Myynti:							
AO	0	0	2	2	1	1	0
rivitalo/kt							
2. Vuokraus:							
AO	6	2	7	9	9	6	7
rivitalo	2	1	1				
päiväkoti							
kerrostalo							1
liiketontti		1	1				
teollisuustontti		1					
myynti ja vuokraus yhteensä	13	21	11	12	13	10	8

Muhoksen kunnalla oli vuoden lopussa vapaita omakotitalon rakennuspaikkoja yhteensä 50 kpl, Koivikon alueella 8 kpl, Kuusikon alueella 1, Anttilan alueella 1 kpl, Puhakan alueella 11 kpl, Kirkkosaareen 4 kpl, Päivärinteellä 14 kpl, Leppiniemessä 6 kappaletta Rovon alueella 2 kpl ja Kylmälänkylän palstoitussuunnitelman alueella 3 rakennuspaikkaa. Rivi-talotontteja on vapaana Anttilan alueella 1 kpl. Liike- ja työpaikkarakentamiseen vapaita rakennuspaikkoja on Kankaanseläntien varressa kaksi kappaletta. Teollisuusalueella on vapaana kolme tonttia.

Maankäytön suunnitteluhankkeina jatkettiin Kirkonkylän yleiskaavan laadintaa. Kirkonkylän asemakaavaa muutettiin korttelissa 202 (Kuusikon alueella) ja Kirkkosaareen.

Asemakaavan muutostyöt käynnistettiin Kirkonkylän teollisuusalueella ja entisen Nuorisotalon ympäristössä.

Rakennusvalvonta

Rakennusvalvonta ohjaa ja valvoo rakentamista ja kaavoituksen toteutumista maankäyttö- ja rakennuslain mukaisesti ja valmistelelee rakentamiseen liittyviä suunnittelutarve- ja poikkeamislupia.

Yksityisen puolen asuntorakentamisessa jatkuu vuonna 2013 alkanut rakentamisen määrän vähentyminen. Lupamäärät kuitenkin lisääntyivät hieman vuodesta 2015, kun uusia omakotitaloja luvitettiin 17 kappaletta ja rivitaloja 4 kpl vuonna 2016. Omakotitalon luvista 10 kpl sijoittui asemakaava-alueelle, 6 kpl yleiskaava-alueelle ja 1 kpl haja-asutusalueelle.

Rakennusvalvonnan vastuualueen vuoden 2014 toimintatuotot on 39 753.50 €, toimintakulut on -85 002.32 € ja tilikauden tulos poistojen ja arvovähennysten jälkeen -47 464.22 € (TA alitus -18 768.78 €).

Rakennusvalvonnan tavoitteena on ollut, että rakennusvalvonnan menoista n. 80 % pystyttäisiin kattamaan rakennusvalvonnan tuloilla. Kertomusvuonna tulot olivat 47 % menoista.

Mittarit:

Rakennus-, toimenpide- ja purkulupia sekä rakennushankeilmoituspäätöksiä tehtiin kertomusvuonna yhteensä 145 kpl.

Myönnetyt rakennusluvut:

vuosi	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010
luvut	145	155 kpl	130 kpl	134 kpl	159 kpl	143 kpl	143 kpl
krs-	9500	12000	15400	13445	16370	18559	13009

Myönnetyt omakotitalojen rakennusluvut (uudisrakennukset)

2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010
17 kpl	12 kpl	24 kpl	24 kpl	37 kpl	30 kpl	33 kpl

Valmistuneet asunnot

2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010
27 kpl	37 kpl	18 kpl	63 kpl	30 kpl	40 kpl	36 kpl

Vuonna 2016 maankäyttö- ja kaavoitusjaosto teki suunnittelutarveratkaisupäätöksiä yhteensä 6 kpl. Poikkeamislupapäätöksiä oli 4 kpl vuonna 2016.

Korjausavustukset

Korjausavustuksia myönnettiin 9 eri kohteeseen vuonna yhteensä 48.926 €. Kuntotutkimus-avustuksia tai energia-avustuksia ei myönnetty.

Investoinnit

Investoinnit toteutuivat pääosin kustannusarvioiden ja aikataulujen mukaisesti. Investointien toteuma on raportoitu erillisellä liitteellä.

Vuonna 2016 investointien bruttomenot olivat -5.640.583,57 € ja investointitulot olivat 669.891,97 €. Investointien nettomeno vuonna 2016 oli -4.970.691,60€.

Tarkastelujaksolla tammi-joulukuu 2016 on tehty seuraavat talousarvion investointiosaa koskevat talousarviomuutokset:

1. Valtuusto 21.06.2016 § 46, määrärahan siirto 20.034,52 euroa Koivu- ja Tähtikodin jäähdytysjärjestelmän suunnitteluun varatusta investointimäärärahasta Laurin ja Matin kodin hälytysjärjestelmän rakentamiseen
2. Valtuusto 31.10.2016 § 73 Kustannuspaikalta 8721 Rakennusten peruskorjaus siirretään 16.000 euroa kustannuspaikalle 8850 Puistot ja maisemanhoitotyöt ja kustannuspaikalta 8810 Kaavateiden rakentaminen siirretään 15.000 euroa kustannuspaikalle 8850 Puistot ja maisemanhoitotyöt. Määrärahasiirrolla 31.000 euroa katettiin torialueen massanvaihto ja kiveystöiden kustannuksia.
3. Valtuusto 31.10.2016 § 70, lisätään investointiosan menopuolelle 174.569,88 euroa (alv 0 %) torin esiintymislavan rakentamiseen ja lisätään hankkeeseen 140.100 € tuloja Oulun Seudun Leader ry:ltä (28 020 euroa) ja Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskuksen päätöksen mukaisesti 112 080 euroa.
4. Valtuusto 31.10.2016 § 71, lisätään investointiosan menopuolelle 59 520,00 €, (alv 0 %) Lemmenpolun kunnostamiseen ja lisätään hankkeeseen 59 520,00 €, tuloja Oulun seudun Leader ry:ltä
5. Valtuusto 31.10.2016 § 72, lisätään investointiosan menopuolelle 17.607 € (ALV 0 %) Tervareitistön pysäköintipaikkojen rakentamiseen ja lisätään hankkeeseen 17.607 € tuloja Oulun seudun Leader ry:ltä.

Uuden Päivärinteeseen päiväkodin rakentamista ja Hyrkin koulun muutostöitä sisältävä KVR – urakan urakkasopimus on saatu solmittu ja työt on aloitettu.

Katu- ja liikennepuolella on jatkettu Päivänpaistenmaan kunnallistekniikan rakentamista Päivärinteellä ja ensimmäisten rakennuspaikkojen luovutus on mahdollista syksyllä 2016. Kadunrakennuksen työohjelma on hyväksytty lautakunnassa ja katujen peruskorjaustöiden suunnitelmat on tehty ja työt ovat pääosin valmistuneet. Viherpuolella on toteutettu yläkoulun ja työväen talon välisen kursun täyttäminen.

Talouden tasapainotussuunnitelma 2017

Muhoksen kunnanvaltuusto on 29.02.2016 § 9 hyväksynyt Muhoksen talouden tasapainotussuunnitelman 2017.

Kohde	Vastuu	Aika- taulu	säästö/tuot to euroa
<p>1. Palvelutuotannon kannalta tarpeettomien rakennuksien myynti /vuokraus</p> <ul style="list-style-type: none"> - Muhostien pvk, ulkoiset kulut 9.000 euroa /vuosi, huom. bänditilana, tulot 3000 euroa/vuosi - Veturitien päiväkotikiinteistö ulkoiset kulut 9.000 euroa /vuosi - Mäntyrannan liikuntasali, 19.000+3000 euroa/vuosi HUOM! palvelutuotannon käytössä - Mäntyrannan vanha koulu, - euroa/vuosi 	Tekn./ Hall	2016-	säästö yhteensä 48.000 euroa/vuosi
<p>Seuranta /tilinpäätös 2016</p> <ul style="list-style-type: none"> - Muhostien päiväkotikiinteistö bänditilana, tontti varattu yksityiseen rakentamiseen 			
<p>2. Elinkaaren lopussa olevien rakennuksien purku/myynti</p> <ul style="list-style-type: none"> - Nuoriso- /voimailutalo ulkoiset kulut 38.000 euroa/vuosi - Ponkilan kioski, 600 euroa /vuosi - Ainolan kiinteistö, 500 euroa/vuosi - Wanha apteekki, 1200 euroa/vuosi - Ukkolan navetta, 600 euroa /vuosi - Kylmälänkylän koulun opettajien asuntola, - euroa/vuosi - Apulan rakennukset, 4000 euroa /vuosi 	Tekninen johtaja/ maanraken- nusmestari /asunto- sihteeri	2016-	säästö yhteensä 45.600 euroa/vuosi
<p>Seuranta /tilinpäätös 2016</p> <ul style="list-style-type: none"> - Nuoriso- ja voimailutalo tyhjiin ja kustannukset ajettu minimiin, tontti varattu yksityiseen rakentamiseen 			
<p>3. Kiinteistöjen energiakustannusten alentaminen.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Huovilan koulun maalämpö, investointikustannus 150.000 euroa - Jäähallin energiatehokkuuden parantaminen - Yläkoulun aurinkopaneelijärjestelmän mahdollinen toteutus 	Tekninen johtaja / Asennus mestari	2016 - 2017	säästö 20.000 euroa/vuosi säästö 30.000 - 40.000 euroa/vuosi

Seuranta / tilinpäätös 2016 - Huovilan koulun lämmitysjärjestelmän muutoksen kilpailutus ESCO –hankkeena käynnistetty - jäähallin energiatehokkuuden parannustoimenpiteitä on kartoitettu - liikuntahallin aurinkovoimala toteutettu			
4. Palvelutuotannon mitoitus ja toimintamallien kehittäminen - Varikon toimipisteen siirto Nuorisotielle, varikon myyntituloarvio 200.000 euroa, muutostyöt investointikustannusarvio 300.000 euroa	Tekninen johtaja, rakennusmestari	2016 -	säästö 45.000 euroa/vuosi
Seuranta /tilinpäätös 2016 - varikon siirrosta kankaanseläntien varteen laadittu hanke-suunnitelma			
5. Konekeskuksen kaluston täydentäminen - yhden huoltoauton hankinta investointikustannus 60.000 euroa	Tekninen johtaja/ maanrakennusmestari	2017	12.000 euroa /vuosi
Seuranta /tilinpäätös 2016 - ei toimenpiteitä			
7. Henkilöstön sairauspoissaolojen vähentäminen ja työtyytyväisyyden parantaminen	Tekninen johtaja, esimiehet	2016-2017	
Seuranta /tilinpäätös 2016 - henkilöstön sairauspoissaolot lisääntyivät 2016, työtyytyväisyyttä ei mitattu vuonna 2016 - henkilöstökulut kasvoivat 4,1 %			
8. Pienten metsäkiinteistöjen ja määräalojen myynti	Maanmittaus-tekniikko	2016-2017	
Seuranta /tilinpäätös 2016 - ei toimenpiteitä 2016			

Strategian toteutuminen / Tekniset palvelut

Vaikuttavuus

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit	Tavoitetasot	Toimenpiteet	Vastuhenkilöt	Tilinpäätös 2016
Peruspalvelujen toimivuus	Kuntalaisten palaute	Palvelut kaikkien saatavilla Laadukasta ja ajanmukaista palvelua	Yhteistyön ja tiedonkulun kehittäminen Kustannustehokkuus Kuntalaispalaute (Selkeyttää palautteen kohdentamista oikealle toimijalle)	Tekninen johtaja	peruspalvelut kunnossa, teiden ja katujen huonosta kunnosta ja valaistuksen puutteista saatu palautetta, yhteistyöhön ja tiedonkulkuun kiinnitetty huomiota
Viihtyisä ja turvallinen asuin ympäristö	Asiakaspalautteet ja niihin reagointi Toimielinten jalkauttaminen väh. 1 kerran vuodessa (katselmus)	Kunta on ja koetaan turvalliseksi ja viihtyisäksi Kunta on houkuttelevan näköinen (rakennusten ulkonäkö ja muoto)	Maastopyöräilyreittien kehittäminen Roska-astioiden lisääminen Näkemäesteiden poistaminen Urheiluseurat ja järjestöt mukaan	Tekninen johtaja, puutarhuri, maanmittausteknikko	vt22:n taajamaosuudelle laadittu ELY:n toimesta maisemanhoitosuunnitelma, näkemäesteiden poisto tehdään vaiheittain ja aloitetaan kesällä 2016. Viheralueiden hoidosta saatu positiivista palautetta. torille rakennettu uusi esiintymislava
Hyvät liikenneyhetydet	Kuntalaisilta tuleva palaute Käytön mittaaminen	Liikenneyhteyksien parantaminen	Joukkoliikenteen olosuhteiden parantaminen Vt22 kuntoon (edunvalvonta)	Tekninen johtaja, maarakennusmestari	vt22 parannustyöt Muhoksella käynnistyneet kesällä 2016

Resurssit

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit	Tavoitetasot	Toimenpiteet	Vastuhenkilöt	Tilinpäätös 2016
Talouden tasapaino	Vuosikate Investointitaso	Investoinneissa ei suunniteltavia avauksia	Toiminnan tehostaminen Investointiohjelman noudattaminen	Pv-alueet Tekninen johtaja	Teknisten palveluiden investoinneissa ei suunniteltavia avauksia ja investointiohjelman noudatettu, ei lisärahoitustarpeita. Tulevaisuuden investointipaineita on rakennusten sisäilmaan liittyvien korjausten ja perusparannusten osalta.
Käyttömenojen kasvun hillintä	Toimintakulujen %-muutos Henkilöstömenot	Max 1 % (huomioiden palvelutarpeen muutos/mitoitus) Max 0,5 %	Henkilöstösuunnitelman laadinta Henkilöstön taloustiedon lisääminen	Tekninen johtaja Esimiehet	henkilöstösuunnitelma laadittu, teknisten palveluiden toimintakulut pienentyneet - 8,0 % edellisen vuoteen verrattuna Henkilöstön taloustietoa lisätty. Henkilöstömenoissa kasvua 4 %
Hallittu velkaantuminen	Velan määrä €/asukas	Kunnan velan määrä/as vertailukuntien keskiarvon alapuolella	Investointiohjelman ja –suunnitelman noudattaminen	Tekninen johtaja Esimiehet	teknisten palveluiden vastuulla olevat investoinnit toteutuivat pääosin suunnitellusti. Esiintymislavalle tarvittiin lisätalousarvio

Toimintatavat, prosessit ja rakenteet

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit	Tavoitetasot	Toimenpiteet	Vastuhenkilöt	Tilinpäätös 2016
Hallintokuntien välinen yhteistyö	Arviointikertomus	Saumaton yhteistyö Tiedonkulun häiritsevien poistaminen	Arviointikertomuksen jatkotoimenpiteet Teema-/kehittämiskeskustelut	Tekninen johtaja Esimiehet	yhteistyö toimii, arviointikertomus käsitelty
Palvelurakenteen tehokkuus ja kilpailukyky	Sote-ratkaisun jälkeinen palvelujen määrä Asiakastyytyväisyys	Palvelurakenteen monipuolistaminen Pienyrittäjyyden tukeminen	Jokaisen työntekijän vastuullistaminen palvelurakenteen kehittämisessä. Elinkeinopalvelujen jalkauttaminen	Kaikki	ei toimenpiteitä tarkastelujaksolla Varikon siirtoa valmisteltu, mahdollistaa LUOVIN toiminnan kehittämisen Muhoksella
Kaavoitus ja maankäyttö	Vetovoimaisuus	Kunnan tasapuolinen kehittäminen	Tarjotaan erilaisia rakennuspaikkoja, tontteja ja alueita	Tekninen johtaja, maanmittausteknikko	uudet okt –tontit haettavana, Puhakka, kirkkosaari, Päivärinne, uusi rivitalotontti kaavoitettu Kummuntien varteen Kirkonkylän yleiskaavatyö edennyt

Osaaminen, uudistuminen ja työkyky

Kriittiset menestystekijät	Arviointikriteerit	Tavoitteet	Toimenpiteet	Vastuhenkilöt	Tilinpäätös 2016
Esimiestyön ja alaistaitojen toimivuus	Asetettujen kehittämistavoitteiden saavuttaminen	Henkilöstökeskustelujen toteuttaminen Kehittämiskeskustelut käyty 100 %	Henkilöstökeskustelut (yht. yksinkertainen) + palautteet Henkilöstöraportti Kehittämiskeskustelut	Tekninen johtaja Esimiehet	esimiesten kehittämiskeskustelut käyty ja tavoitteet sovittu vuodelle 2016.
Työyhteisön houkuttelevuus	Työntekijöiden vaihtuvuus/pysyvyys Hakijoiden määrä	Henkilöstö- ja koulutussuunnitelman koulutuspäivien toteutus Tasolla hyvä	Koulutus Perehdyttämisen Kehittämiset huomioon kaikissa työyksiköissä	Tekninen johtaja Esimiehet Työntekijät	osa teknisten palveluiden henkilöstöstä osallistunut ensiapukoulutukseen, vakituisiin työpaikkoihin on hyvin hakijoita, määräaikaisten työntekijöiden rekrytointiin pyritään järjestämään ns. sijaispankki. Tehtävänimikkeitä ja tehtävänkuvia tarkastettu
Työhyvinvointi	Sairauspoissaolot Työtapaturmien määrä	Sairauspoissaolojen väheneminen 2 pvä/työntekijä vuodessa Työturvallisuus tasolla 100 %	Työterveyshuolto (työterv. suunnitelma) Työtehtävien kierrättäminen Työkysetelit Työkytoiminnan kehittäminen	Tekninen johtaja Esimiehet Työntekijät	tarkastelujaksolla sattunut kaksi työtapaturmaa joista aiheutui 14 työpäivän poissaolon. Sairauspoissaolot kasvaneet noin 24 % edelliseen vuoteen verrattuna. Siivoustyössä ja ruokahuollossa toteutettu työkiertoa.

10.3.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Tuloslaskelmaosan toteutuminen ulkoinen/sisäinen	Budjetti 2016	Bu-muutos 2016	Budjetti + muutos	Toteutuma 2016 01-12	Alitus-/ Ylitys	Käyttö %
TOIMINTATUOTOT						
MYYNTITUOTOT	11 544 669	73 135	11 617 804	11 376 109,92	241 694,08	97,9
MAKSUTUOTOT	3 264 895	5 370	3 270 265	3 302 573,13	-32 308,13	101
TUET JA AVUSTUKSET	790 930	20 730	811 660	731 575,68	80 084,32	90,1
VUOKRATUOTOT	4 319 730		4 319 730	4 368 250,89	-48 520,89	101,1
MUUT TOIMINTATUOTOT	199 900		199 900	182 224,30	17 675,70	91,2
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN				108 789,88	-108 789,88	-100
TOIMINTATUOTOT	20 120 124	99 235	20 219 359	20 069 523,80	149 835,20	99,3
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-31 798 138	-180 528	-31 978 666	-31 013 026,24	-965 639,76	97
PALVELUJEN OSTOT	-27 425 792	-78 235	-27 504 027	-27 629 526,67	125 499,67	100,5
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-3 310 488	-5 522	-3 316 010	-3 394 314,73	78 304,73	102,4
AVUSTUKSET	-4 937 350	351 600	-4 585 750	-4 406 360,43	-179 389,57	96,1
VUOKRAT	-3 307 704		-3 307 704	-3 343 358,01	35 654,01	101,1
MUUT TOIMINTAKULUT	-167 310		-167 310	-230 025,41	62 715,41	137,5
TOIMINTAKULUT	-70 946 782	87 315	-70 859 467	-70 016 611,49	-842 855,51	98,8
TOIMINTAKATE	-50 826 658	186 550	-50 640 108	-49 947 087,69	-693 020,31	98,6
VEROTULOT	29 100 000		29 100 000	29 670 833,54	-570 833,54	102
VALTIONOSUUDET						
KUNNAN PERUSPALV VALT OS, ML TASAUKSET	26 035 929	67 398	26 103 327	26 126 911,00	-23 584,00	100,1
OPETUS- JA KULTTUURITOIMEN MUUT VALT OS	-700 064		-700 064	-512 185,00	-187 879,00	73,2
VALTIONOSUUDET*	25 064 637	67 398	25 132 035	25 361 074,00	-229 039,00	100,9
RAHOITUSTUOTOT JA KULUT						
KORKOTUOTOT	123 300		123 300	122 980,99	319,01	99,7
MUUT RAHOITUSTUOTOT	5 000		5 000	8 419,50	-3 419,50	168,4
KORKOKULUT	-547 800		-547 800	-460 620,30	-87 179,70	84,1
MUUT RAHOITUSKULUT	-500		-500	-179,74	-320,26	35,9
RAHOITUSTUOTOT JA KULUT	-420 000		-420 000	-329 399,55	-90 600,45	78,4
VUOSIKATE	2 917 979	253 948	3 171 927	4 755 420,30	-1 583 493,30	149,9
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-2 870 890		-2 870 890	-3 040 735,94	169 845,94	105,9
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-2 870 890		-2 870 890	-3 040 735,94	169 845,94	105,9
TILIKAUDEN TULOS	47 089	253 948	301 037	1 714 684,36	-1 413 647,36	569,6
POISTOERON LISÄYS/VÄHENNYS				27 406,36	-27 406,36	-100
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	47 089	253 948	301 037	1 742 090,72	-1 441 053,72	578,7

*)Valtionosuudet yhteensä sisältää 253.652,00 €:n vähennyksen, mikä on sisäisellä tilillä kirjattu Opistolle tuloksi.

Verotulojen erittely

Verotuloista esitetään verotulot eriteltynä tuloveroon, osuuteen yhteisöveron tuotosta, kiinteistöveroon ja muihin verotuloihin.

Verotulojen erittely	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 2016 01-12	Poikkeama
Kunnallisvero	24 500 000		24 500 000	24 866 798	-366 798
Kiinteistövero	3 600 000		3 600 000	3 595 491	4 509
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 000 000		1 000 000	1 208 544	-208 544
Verotulot yhteensä	29 100 000	0	29 100 000	29 670 834	-570 834

Kiinteistöveroprosentit 2016	Vero-%
Asuinrakennukset	0,45 %
Muut rakennukset	1,00 %
Yleinen kiinteistövero	0,90 %
Voimalaitosvero	3,10 %
Yleishyödyllisen yhteisön omistamat kiinteistöt	0,80 %
Rakentamattomat tontit	4,00 %

Verotulot ylittyivät noin 0,6 milj. euroa.

Valtionosuuksien erittely

Käyttötalouden valtionosuuksista esitetään erittely kunnan peruspalvelujen valtionosuuteen, opetus- ja kulttuuritoimen muuhun valtionosuuteen ja harkinnanvaraiseen valtionosuuden korotukseen.

Valtionosuuksien erittely	Alkuper. TA	Ta-muut.	Talousarvio muutosten jälkeen	Tot. 2016	Poikkeama
Kunnan peruspalv valt.os. ml tasauks	26 035 929	67 398	26 103 327	26 126 911	-23 584
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valt	-700 064		-700 064	-512 185	-187 879
Valtionosuudet yhteensä	25 335 865	67 398	25 403 263	25 614 726	-211 463

Kunnan peruspalvelujen valtionosuus muodostuu 2016 seuraavista määräytymisperusteista ja kustannuksista:

- Yleisen osan määräytymisperusteet (yleinen valtionosuus)

- Sosiaali- ja terveydenhuollon laskennalliset kustannukset
- Esi- ja perusopetuksen sekä yleisen kulttuuritoimen määräytymisperusteet
- Taiteen perusopetuksen ja yleisen kulttuuritoimen määräytymisperusteet
- Erityisen harvan asutuksen, saaristolaiskuntien ja saamelaiden osuuden mukaan lisätyn valtionosuuden määräytymisperusteet (ei Muhokselle)

Lisäksi järjestelmään sisältyy verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus, joka Muhoksen osalta lisää kunnalle myönnettävää valtionosuutta. Esi- ja perusopetuksen kotikuntakorvaukset kirjataan toimintatuottoihin ja –menoihin, joten ne eivät sisälly edellä mainittuun erään kunnan peruspalvelujen valtionosuus.

Ylläpitäjäjärjestelmän mukainen valtionosuus koskee lukiota, liikunta, nuorisotyö, kansalaisopisto, taiteen perusopetuksen (tuntiperusteinen), aamu- ja iltapäivätoiminta.

10.3.3 Investointiosan toteutuminen

INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN 31.12.2016									
EUR	Kustannus- arvio	Ed. vuosien käyttö	Budjetti 2016	Bu-muutos 2016	Budjetti + muutos	Toteutuma 2016 01-12	Alitus-/ Ylitys	Käyttö %	Tot yhteensä 2016
008110 Inv/Kiinteä omaisuus									
7010 INVESTOINTIMENOT			-100 000	-200 000	-300 000	-673 491,33	373 491,33	224,5	
7020 INVESTOINTITULOT			100 000		100 000	220 987,92	-120 987,92	221,0	
7030 NETTOMENO			0	-200 000	-200 000	-452 503,41	252 503,41	226,3	
Määräraha varattu kaavoitetun raakamaan ja muun kiinteän omaisuuden hankintaan. Määrärahan käytöstä vastaa kunnanhallitus. Hankittu tila Lisäpelto Anttilan alueelta ja lunastettu kevyenliikenteenväylän maa-alueet välillä Riihikyläntie-Romppaisentie. Lisäksi valtuuston erillispäätöksillä hankittu Mäntylä-niminen kiinteistö Kankaanseläntieltä ja Lääkärintalo Päivärinteeltä.									
Tulot muodostuvat rakennustonttien ja omaisuuden myynnistä. Myyty neljä omakotitalontonttia, yksi teollisuusalueen tontti ja luovutettu vuokra-/lunastussopimuksella Mäntylä-niminen kiinteistö.									
EUR	Kustannus- arvio	Ed. vuosien käyttö	Budjetti 2016	Bu-muutos 2016	Budjetti + muutos	Toteutuma 2016 01-12	Alitus-/ Ylitys	Käyttö %	Tot yhteensä 2016
008130 Inv/ATK-laitteisto ja ohjelmat									
7010 INVESTOINTIMENOT			-250 000		-250 000	-242 060,46	-7 939,54	96,8	
7030 NETTOMENO			-250 000	0	-250 000	-242 060,46	-7 939,54	96,8	
Määrärahalla hankittu kunnan tietotekniikkajärjestelmien vaatimia laitteita 145.567,77 eurolla ja ohjelmistoja 96.492,69 eurolla. Hallintokuntien hankinnat sisältyvät tähän määrärahaan. Määrärahan käytöstä vastaa hallinto- ja talousjohtaja ICT-työryhmää kuultuaan.									
EUR	Kustannus- arvio	Ed. vuosien käyttö	Budjetti 2016	Bu-muutos 2016	Budjetti + muutos	Toteutuma 2016 01-12	Alitus-/ Ylitys	Käyttö %	Tot yhteensä 2016
008201 Inv/Arvopaperit									
7010 INVESTOINTIMENOT			-10 000		-10 000	-1 488,46	-8 511,54	14,9	
7030 NETTOMENO			-10 000	0	-10 000	-1 488,46	-8 511,54	14,9	
Määrärahalla hankittu Monetra Oy:n osake, khall 20.6.2016 § 247 ja Koha-Suomi Oy:n osakkeita (kirjastojärjestelmä), khall 13.6.2016 § 220 . Määrärahan käytöstä vastaa kunnanhallitus.									
EUR	Kustannus- arvio	Ed. vuosien käyttö	Budjetti 2016	Bu-muutos 2016	Budjetti + muutos	Toteutuma 2016 01-12	Alitus-/ Ylitys	Käyttö %	Tot yhteensä 2016
008127 Inv/ Kunnanviraston peruskorj/suunnittelu									
7010 INVESTOINTIMENOT			-50 000		-50 000	-33 430,84	-16 569,16	66,9	
7030 NETTOMENO			-50 000		-50 000	-33 430,84	-16 569,16	66,9	
Määräraha varattu kunnanviraston ilmanvaihdon peruskorjauksen suunnitteluun. Määrärahana käytöstä vastaa tekninen lautakunta. Määrärahalla laadittu hankesuunnitelma hyväksytty khall 29.11.2016, §391									
EUR	Kustannus- arvio	Ed. vuosien käyttö	Budjetti 2016	Bu-muutos 2016	Budjetti + muutos	Toteutuma 2016 01-12	Alitus-/ Ylitys	Käyttö %	Tot yhteensä 2016
008349 Inv/Yläkoulun aurinkoenergiahanke									
7010 INVESTOINTIMENOT				-60 000	-60 000	-55 945,50	-4 054,50	93,2	
7020 INVESTOINTITULOT				15 000	15 000	13 875,00	1 125,00	92,5	
7030 NETTOMENO				-45 000	-45 000	-42 070,50	-2 929,50	93,5	
Lisämääräraha yläkoulun ja liikuntahallin aurinkosähkövoimalan rakentamiseen. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen lautakunta. Tulona ELY-keskuksen myöntämä energiatuki.									
EUR	Kustannus- arvio	Ed. vuosien käyttö	Budjetti 2016	Bu-muutos 2016	Budjetti + muutos	Toteutuma 2016 01-12	Alitus-/ Ylitys	Käyttö %	Tot yhteensä 2016
008350 Inv/ Päivärinteen päiväkodin uudisrak. ja Hyrkin koulun muutos ja laajennus									
7010 INVESTOINTIMENOT			-600 000		-600 000	-983 884,34	383 884,34	164,0	-983 884,34
7030 NETTOMENO			-600 000		-600 000	-983 884,34	383 884,34	164,0	-983 884,34
Määräraha Päivärinteen päiväkodin rakentamiseen Hyrkin koulun yhteyteen ja Hyrkin koulun laajennus. Päivärinteen päiväkodin hankesuunnitelma hyväksytty khall 27.10.2015, §367, kustannusarvio toimintavarustusta on 2.387.000 euroa. Hyrkin koulun laajennuksen hankesuunnitelma hyväksytty khall 15.3.2016, §80, kustannusarvio toimintavarusteineen on 1.295.000 euroa. Hankepari on yhdistetty yhdeksi hankkeeksi, jonka kokonaiskustannusarvio 3.682.000 euroa. Rakennustyöt on käynnistetty syyskuussa 2016 ja hanke valmistuu elokuussa 2017.									

EUR	Kustannus- arvio	Ed. vuosien käyttö	Budjetti 2016	Bu-muutos 2016	Budjetti + muutos	Toteutuma 2016 01-12	Alitus-/ Ylitys	Käyttö %	Tot yhteensä
008370 Inv/ Lukion julkisivun kunnostus									
7010 INVESTOINTIMENOT			-200 000		-200 000	-136 686,95	-63 313,05	68,3	
7030 NETTOMENO			-200 000		-200 000	-136 686,95	-63 313,05	68,3	
Määrärahalla kunnostettu lukiorakennuksen julkisivu. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen lautakunta.									
EUR	Kustannus- arvio	Ed. vuosien käyttö	Budjetti 2016	Bu-muutos 2016	Budjetti + muutos	Toteutuma 2016 01-12	Alitus-/ Ylitys	Käyttö %	Tot yhteensä 2013-2016
008386 Inv/Yläkoulun laajennus									
7010 INVESTOINTIMENOT	13 982 122	-12 299 101,61	-1 650 000		-1 650 000	-1 652 232,15	2 232,15	100,1	-13 951 333,76
7020 INVESTOINTITULOT		1 466 000,00	164 000		164 000	198 500,00	-34 500,00	121,0	1 664 500,00
7030 NETTOMENO yhteensä		-10 833 101,61	-1 486 000	0	-1 486 000	-1 453 732,15	-32 267,85	97,8	-12 286 833,76
Muhoksen yläkoulun, nuorisotilan, liikuntahallin, kuntosalin ja painisalin sekä lähiliikuntapaikan (skeittiparkki, parkour-alue ja kuntoiluväli) loppuunsaattaminen. Hankesuunnitelma hyväksytty Khall 27.05.2014 § 238 ja hankkeen kokonaistilaisuusvaltuus 13.982.122 euroa on vahvistettu valtuustossa 16.12.2014, §96.									
Hanke on kokonaisuudessaan valmis ja toteutuneet kustannukset ovat yhteensä 13.951.334 euroa, josta yläkoulun osuus 10.017.604 euroa, liikuntahalli aputiloinen 3.163.454 euroa, toimintavarusteet 396.635 euroa, liittymismaksut 44.125 euroa ja lähiliikuntapaikan rakentamiskustannukset 329.516 euroa. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen lautakunta.									
Hankkeelle on myönnetty valtionavustusta oppilaitosten ja päiväkotien sisäilma- ja kosteusvauriohankkeisiin varatusta rahasta yhteensä 1.010.000 euroa. Liikuntahallin toteuttamiseen on saatu valtionosuutta 570.000 euroa ja lähiliikuntapaikan toteuttamiseen on saatu 85.000 euron valtionavustus. V. 2016 tulona 114.000 euroa liikuntahallin avustuksen loppuerä ja 84.500 euroa lähiliikuntapaikan avustus.									
EUR	Kustannus- arvio	Ed. vuosien käyttö	Budjetti 2016	Bu-muutos 2016	Budjetti + muutos	Toteutuma 2016 01-12	Alitus-/ Ylitys	Käyttö %	Tot yhteensä 2016
008395 Inv/ Koulujen ja päiväkotien irtaimisto									
7010 INVESTOINTIMENOT			-10 000	0	-10 000	-9 942,06	-57,94	99,40	
7030 NETTOMENO			-10 000	0	-10 000	-9 942,06	-57,94	99,40	
Määrärahalla on hankittu koulujen ja päiväkotien irtaimistoa. Määrärahan käytöstä vastaa opetuspalveluiden päävastuualueenjohtaja.									
EUR	Kustannus- arvio	Ed. vuosien käyttö	Budjetti 2016	Bu-muutos 2016	Budjetti + muutos	Toteutuma 2016 01-12	Alitus-/ Ylitys	Käyttö %	Tot yhteensä
008413 Inv/ Jäähallin peruskorjaus									
7010 INVESTOINTIMENOT			-40 000		-40 000	0,00	-40 000,00		
008412 Inv/ Ponkilan urheilualueen yleissuunnitelma									
7010 INVESTOINTIMENOT						-9 469,48	9 469,48		
7030 NETTOMENO			-40 000	0	-40 000	-9 469,48	-30 530,52	23,7	
Määräraha varattu jäähallin peruskorjauksen suunnitteluun enintään 30.000 € ja 10.000 euroa Ponkilan urheilualueen kokonaisuunnitteluun, jossa huomioidaan yleinen liikennöinti, pysäköinti ym. käytännön vaatimat järjestelyt. Määrärahoista vastaa tekninen lautakunta. Määrärahalla toteutettu Ponkilan urheilualueen yleissuunnitelma. Jäähallin peruskorjauksen suunnittelua ei aloitettu									
EUR	Kustannus- arvio	Ed. vuosien käyttö	Budjetti 2016	Bu-muutos 2016	Budjetti + muutos	Toteutuma 2016 01-12	Alitus-/ Ylitys	Käyttö %	Tot yhteensä
008419 Inv/ Kuvataidekoulun tilat									
7010 INVESTOINTIMENOT			-20 000		-20 000	-28 484,37	8 484,37	142,4	
7030 NETTOMENO			-20 000		-20 000	-28 484,37	8 484,37	142,4	
Määrärahalla on toteutettu Oulujoki-Opiston kuvataidekoulun tilojen kunnostuksen loppuunsaattaminen uimahallirakennukseen. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen lautakunta.									
EUR	Kustannus- arvio	Ed. vuosien käyttö	Budjetti 2016	Bu-muutos 2016	Budjetti + muutos	Toteutuma 2016 01-12	Alitus-/ Ylitys	Käyttö %	Tot yhteensä 2016
008417 Inv/Ponkilan tenniskentän tekonurmi									
7010 INVESTOINTIMENOT			-35 000	0	-35 000	-39 000,00	4 000,00	111,4	
7030 NETTOMENO			-35 000	0	-35 000	-39 000,00	4 000,00	111,4	
Määrärahalla on toteutettu Ponkilan tenniskenttien pinnoitus hiekkatekonurmeksi. Kolmen kentän pinnoitus ja viimeistely 2000 m2 (pohjatyöt ja vedenpoisto valmiit) tekonurmen hankintaan. Määrärahan käytöstä vastaa vapaa-aikapalvelut.									

EUR	Kustannus- arvio	Ed. vuosien käyttö	Budjetti 2016	Bu-muutos 2016	Budjetti + muutos	Toteutuma 2016 01-12	Alitus-/ Ylitys	Käyttö %	Tot yhteensä
008418 Inv/ Pesäpallokentän tulostaulu									
7010 INVESTOINTIMENOT			-10 000	0	-10 000	-8 881,06	-1 118,94	88,8	
7030 NETTOMENO			-10 000	0	-10 000	-8 881,06	-1 118,94	88,8	
Määrärahalla on uudistettu Ponkilan alueen pesäpallokentän tulostaulu. Määrärahan käytöstä vastaa vapaa-aikalautakunta.									
EUR	Kustannus- arvio	Ed. vuosien käyttö	Budjetti 2016	Bu-muutos 2016	Budjetti + muutos	Toteutuma 2016 01-12	Alitus-/ Ylitys	Käyttö %	Tot yhteensä 2016
008503 Inv/ Koivu- ja Tähtikodin jäähdytys/ suunnittelu									
7010 INVESTOINTIMENOT			-25 000	20035	-4 965	-2 600,00	-2 365,00	52,4	
7030 NETTOMENO			-25 000	20035	-4 965	-2 600,00	-2 365,00	52,4	
Koivu- ja Tähti-kodin jäähdytysjärjestelmä, asennettu ilmalämpöpumppu. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen lautakunta.									
EUR	Kustannus- arvio	Ed. vuosien käyttö	Budjetti 2016	Bu-muutos 2016	Budjetti + muutos	Toteutuma 2016 01-12	Alitus-/ Ylitys	Käyttö %	Tot yhteensä 2016
008507 Inv/ Avosairaanhoitotilojen peruskorjaus/ fysioterapia									
7010 INVESTOINTIMENOT			-90 000		-90 000	-2 811,50	-87 188,50	3,1	
7030 NETTOMENO			-90 000		-90 000	-2 811,50	-87 188,50	3,1	
Hanke käsittää Terveyskeskuksen fysioterapiatilojen muutokset hankesuunnitelman 24.1.2011 mukaisesti (tekn ltk, §65, 10.05.2011). Hankkeen kokonaiskustannusarvio on 90 000. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen lautakunta. Fysioterapiatilojen osalta teetetty kuntotutkimus. Muutostöitä ei ole aloitettu.									
EUR	Kustannus- arvio	Ed. vuosien käyttö	Budjetti 2016	Bu-muutos 2016	Budjetti + muutos	Toteutuma 2016 01-12	Alitus-/ Ylitys	Käyttö %	Tot yhteensä 2015
008521 Inv/Tk:n irtaimistohankinnat									
7010 INVESTOINTIMENOT			-30 000		-30 000	0,00	-30 000,00		
7030 NETTOMENO			-30 000	0	-30 000	0,00	-30 000,00		
Terveyskeskuksen laitteistohankinta. Määrärahan käytöstä vastaa sosiaali- ja terveystalouden päävastuunjohtaja.									
EUR	Kustannus- arvio	Ed. vuosien käyttö	Budjetti 2016	Bu-muutos 2016	Budjetti + muutos	Toteutuma 2016 01-12	Alitus-/ Ylitys	Käyttö %	Tot yhteensä 2015
008522 Inv/Laurin ja Matin kodin hälytysjärjestelmä									
7010 INVESTOINTIMENOT				-20 035	-20 035	-20 034,52	-0,48	100,0	
7030 NETTOMENO				-20 035	-20 035	-20 034,52	-0,48	100,0	
Valtuusto 21.6.2016 § 46 määräraha Laurin ja Matin kodin hälytysjärjestelmän laajennuksen ja käyttöönottoon. Määrärahan käytöstä vastaa sosiaali- ja terveystalouden päävastuunjohtaja.									
EUR	Kustannus- arvio	Ed. vuosien käyttö	Budjetti 2016	Bu-muutos 2016	Budjetti + muutos	Toteutuma 2016 01-12	Alitus-/ Ylitys	Käyttö %	Tot yhteensä 2015
008711 Inv/Lääkärintalo, Päivärinne									
7010 INVESTOINTIMENOT				-100 000	-100 000	-143 769,04	43 769,04	143,8	
7030 NETTOMENO				-100 000	-100 000	-143 769,04	43 769,04	143,8	
Valtuusto 21.6.2016 § 45 määräraha Lääkärintalon peruskorjaukseen. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen lautakunta.									

EUR	Kustannus- arvio	Ed. vuosien käyttö	Budjetti 2016	Bu-muutos 2016	Budjetti + muutos	Toteutuma 2016 01-12	Alitus-/ Ylitys	Käyttö %	Tot yhteensä
008721 Inv/Peruskorjaukset (jakamaton)									
7010	INVESTOINTIMENOT		-200 000	16 000	-184 000		-184 000,00		
008367 Inv/ Huovilan koulun sisäpiha (mr 8721)									
7010	INVESTOINTIMENOT					-3 373,83	3 373,83	-100,0	
008379 Inv/Kirkonkylän koulun sadevesiviemäri (mr 8721)									
7010	INVESTOINTIMENOT					-17 012,52	17 012,52	-100,0	
008381 Inv/ Jäähallin kylmälaiteiden peruskorj. (mr 8721)									
7010	INVESTOINTIMENOT					-10 150,29	10 150,29	-100,0	
008501 Inv/ Koivu- ja Tähtikoti (Töllintien palv.as), lukituksen päivitys (mr 8721)									
7010	INVESTOINTIMENOT					-6 614,01	6 614,01	-100,0	
008509 Inv/Terveyskeskuksen peruskorj., keittiösiiven pohjaviemärin sukitus (mr 8721)									
7010	INVESTOINTIMENOT					-2 400,00	2 400,00	-100,0	
008512 Inv/ Kiinteistöjen rakennusautomaation modernisointi (mr 8721)									
7010	INVESTOINTIMENOT					-27 015,00	27 015,00	-100,0	
008515 Inv/ Hammashoitolan P-alue (mr 8721)									
7010	INVESTOINTIMENOT					-29 931,35	29 931,35	-100,0	
008517 Inv/ Kiinteistöjen ulko-valaistuksen korjaus ja uusiminen (mr 8721)									
7010	INVESTOINTIMENOT					-8 617,03	8 617,03	-100,0	
008720 Inv/Jussilantie 4 kerrostalo-vuokratalo, kuntoarvio, kuntotutkimus jne.									
7010	INVESTOINTIMENOT					-4 136,24	4 136,24	-100,0	
008732 Inv/ Paloaseman peruskorj. hankesuunnitelma									
7010	INVESTOINTIMENOT					-16 943,07	16 943,07	-100,0	
7030	NETTOMENO YHTEENSÄ		-200 000	16 000	-184 000	-126 193,34	-57 806,66	68,6	
Määräraha kunnan omistamien rakennusten ennakoilta suunnittele mattomiin korjaus- ja muutostöihin. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen lautakunta.									
EUR	Kustannus- arvio	Ed. vuosien käyttö	Budjetti 2016	Bu-muutos 2016	Budjetti + muutos	Toteutuma 2016 01-12	Alitus-/ Ylitys	Käyttö %	Tot yhteensä
008739 Inv/ Keittiöiden laitehankinnat									
7010	INVESTOINTIMENOT		-30 000		-30 000	0,00	-30 000,00		
7030	NETTOMENO		-30 000	0	-30 000	0,00	-30 000,00		
Määräraha varataan keittiöiden kalustohankintoihin. Määrärahan käytöstä vastaa ruoka- ja siivouspalvelujohtaja.									
EUR	Kustannus- arvio	Ed. vuosien käyttö	Budjetti 2016	Bu-muutos 2016	Budjetti + muutos	Toteutuma 2016 01-12	Alitus-/ Ylitys	Käyttö %	Tot yhteensä
008743 Varikon kaluston täydentäminen									
7010	INVESTOINTIMENOT		-25 000		-25 000	-25 009,00	9,00	100,0	
7030	NETTOMENO		-25 000	0	-25 000	-25 009,00	9,00	100,0	
Määräraha varattu varikon kalustohankintaan. Hankittu pyörösaha ja varastohyllyjä. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen johtaja.									

EUR	Kustannus- arvio	Ed. vuosien käyttö	Budjetti 2016	Bu-muutos 2016	Budjetti + muutos	Toteutuma 2016 01-12	Alitus-/ Ylitys	Käyttö %	Tot yhteensä
008810 Inv/Rakenn.kaavateiden rakentaminen, korj									
7010	INVESTOINTIMENOT		-370 000	15 000	-355 000	-137,60	-354 862,40	0,0	
008811 Inv/Tomminkujan rakentaminen									
7010	INVESTOINTIMENOT					-27 363,51	27 363,51	-100,0	
008819 Inv/ Asfaltointi									
7010	INVESTOINTIMENOT					-126 147,94	126 147,94	100,0	
008815 Inv/ Keinäsenmutka									
7010	INVESTOINTIMENOT					-106 231,10	106 231,10	-100,0	
008816 Inv/ Jussilantien svv									
7010	INVESTOINTIMENOT					-2 195,99	2 195,99	-100,0	
008822 Inv/ Yhdyskujan rakentaminen									
7010	INVESTOINTIMENOT					-1 982,42	1 982,42	-100,0	
008824 Inv/ Hoitokujan peruskorjaus									
7010	INVESTOINTIMENOT					-63 168,54	63 168,54	-100,0	
008836 Inv/ Nahkurinpolun rakentaminen									
7010	INVESTOINTIMENOT					-23 343,93	23 343,93	-100,0	
008847 Inv/ Jussilankujan peruskorjaus									
7010	INVESTOINTIMENOT					-19 609,57	19 609,57	-100,0	
7030	NETTOMENO yhteensä		-370 000	15 000	-355 000	-370 180,60	15 180,60	104,3	
Määräraha varattu katujen rakentamiseen, peruskorjaukseen ja kuivatukseen. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen lautakunta. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen lautakunta.									
EUR	Kustannus- arvio	Ed. vuosien käyttö	Budjetti 2016	Bu-muutos 2016	Budjetti + muutos	Toteutuma 2016 01-12	Alitus-/ Ylitys	Käyttö %	Tot yhteensä 2014-2016
008813 Inv/Päivänpaisteenmaan kunnallistekniikka									
7010	INVESTOINTIMENOT	-278 595,46	-530 000		-530 000	-526 666,13	-3 333,87	99,4	-805 261,59
7030	NETTOMENO	-278 595,46	-530 000		-530 000	-526 666,13	-3 333,87	99,4	-805 261,59
Määräraha Päivärinteen asemakaava-alueen laajennuksen ns. Päivänpaisteenmaan 1. vaiheen kunnallistekniikan loppuun rakentamiseen. Ensimmäisen vaiheen rakennustyöt on aloitettu vuonna 2015. Ensimmäisessä vaiheessa on rakennettu uusi kokoajakatu maantielle 8300 ja mahdollistetaan Mettäperäntien varren nykyisen rakennuskannan liittäminen kunnallisteknisiin järjestelmiin. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen lautakunta. I -vaiheessa alueelle on valmistunut 6 kunnan omistamaa luovutuskuuntoista tonttia.									
EUR	Kustannus- arvio	Ed. vuosien käyttö	Budjetti 2016	Bu-muutos 2016	Budjetti + muutos	Toteutuma 2016 01-12	Alitus-/ Ylitys	Käyttö %	Tot yhteensä
008849 Inv/Katuvalaistuksen uusiminen									
7010	INVESTOINTIMENOT		-50 000		-50 000	-56 283,02	6 283,02	112,6	
7030	NETTOMENO		-50 000	0	-50 000	-56 283,02	6 283,02	112,6	
Määräraha katuvalaistuksen uudistamiseen. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen lautakunta. Määrärahalla uusittu Muhoksen Kirkonkylän taajaman vanhoja valaisimia Led -valaisimiksi, mm. Anttilan alueella ja Veturien varressa.									
EUR	Kustannus- arvio	Ed. vuosien käyttö	Budjetti 2016	Bu-muutos 2016	Budjetti + muutos	Toteutuma 2016 01-12	Alitus-/ Ylitys	Käyttö %	Tot yhteensä
008850 Inv/Puistot ja maisemanhoitotyöt									
7010	INVESTOINTIMENOT		-50 000	-31 000	-81 000	-80 896,08	-103,92	99,9	
7030	NETTOMENO		-50 000	-31 000	-81 000	-80 896,08	-103,92	99,9	
Määräraha varattu nykyisten puistojen, leikkikenttien ja yleisten alueiden ylläpitoinvestointeihin. V. 2016 toteutettu Yläkoulun ja Työväentalon välisen viheralueen rakentaminen (kursun osittainen täyttämisen) 56.044,61 euroa ja torialueen kunnostusta 24.851,47 euroa. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen lautakunta.									

EUR	Kustannus- arvio	Ed. vuosien käyttö	Budjetti 2016	Bu-muutos 2016	Budjetti + muutos	Toteutuma 2016 01-12	Alitus-/ Ylitys	Käyttö %	Tot yhteensä
008860 Inv/Oulujoen moninaiskäyttö									
7010 INVESTOINTIMENOT			-130 000		-130 000	-136 670,01	6 670,01	105,1	
7020 INVESTOINTITULOT			0		0	25 115,40	-25 115,40	-100,0	
7030 NETTOMENO			-130 000	0	-130 000	-111 554,61	-18 445,39	85,8	

Määräraha Oulujoen vesistön puitesopimuksen hankkeiden toteutukseen. Hankkeet päätetään vuosittain yhteistyössä Pohjois-Pohjanmaan ympäristökeskuksen ja Fortum Power and Heat Oy:n kanssa. Ohjelmaan kuuluvilla hankkeilla vähennetään Oulujoen säännöstelystä aiheutuvia haittoja. Maksuosuudet: Oulujoen vesistöalueen kunnat 10-50 %, Ely-keskus/valtio 0-50 % ja Fortum Yhtiöt 10-50 %. V. 2016 Fortum rakentaa Monttaan kalojen kiinniottolaitteen (n. 2,65 m€), josta Fortum maksaa 70% ja Oulujokivarren kunnat ja valtio yhteensä 30%. V. 2016 hankkeita: Telemetriaseuranta 2016-2017, Oulujoen esittelyaineisto, kalastuslaiturit, virkistyskalastus, lohien yliiirto, lohenoikasten istutus sekä Montan kalojen kiinniottolaitteet ja yliiirto. Määrärahan käytöstä vastaa hallintopalvelut. Tulona v. 2015 ELY-keskuksen maksamat osuudet 17. 915,40 euroa ja v. 2016 Fortum Power and Heat Oy:n osuus 7.200 euroa.

EUR	Kustannus- arvio	Ed. vuosien käyttö	Budjetti 2016	Bu-muutos 2016	Budjetti + muutos	Toteutuma 2016 01-12	Alitus-/ Ylitys	Käyttö %	Tot yhteensä
008865 Inv/ Sanginjoen katuvalot									
7010 INVESTOINTIMENOT			-29 000		-29 000	-28 225,00	-775,00	97,3	
7030 NETTOMENO			-29 000		-29 000	-28 225,00	-775,00	97,3	

Määrärahalla on toteutettu katuvalaistus Sanginjoelle maantielle 834. ELY-keskus rakensi ja rahoitti hankkeen ja on luovuttanut valot Muhoksen kunnan omistukseen ja hoitoon. Valaistuksen rakentamisesta on laadittu rakennussuunnitelma ja valaistuksen kokonaiskustannusarvio on 58 000 euroa. Valaistuhanke toteutettiin yhdessä ELY –keskuksen kanssa, ehdolla, että ELY–keskus hyväksyy esitetyn kustannusjaon. Kustannukset jaettu 50/50 %, toteumassa kunnan netto-osuus. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen lautakunta.

EUR	Kustannus- arvio	Ed. vuosien käyttö	Budjetti 2016	Bu-muutos 2016	Budjetti + muutos	Toteutuma 2016 01-12	Alitus-/ Ylitys	Käyttö %	Tot yhteensä
008858 Inv/Tervareitistön pysäköintipaikat (Leader-hanke)									
7010 INVESTOINTIMENOT			0	-17 607	-17 607	-14 887,04	-2 719,96	84,6	
7020 INVESTOINTITULOT			0	17 607	17 607	14 887,04	2 719,96	84,6	
7030 NETTOMENO			0		0	0,00	0,00	0,0	

Oulujokivarren Tervareitistön pysäköintialueiden lisääminen Ylikimintien, Leppiniementien ja Pällissä Repokankaantien varrelle. Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskuksen tukipäätös 20.10.2016.

EUR	Kustannus- arvio	Ed. vuosien käyttö	Budjetti 2016	Bu-muutos 2016	Budjetti + muutos	Toteutuma 2016 01-12	Alitus-/ Ylitys	Käyttö %	Tot yhteensä
008854 Inv/ Muhoksen torin esiintymislava (Leader-hanke)									
7010 INVESTOINTIMENOT			0	-174 570	-174 570	-174 934,68	364,68	100,2	
7020 INVESTOINTITULOT			0	140 100	140 100	140 100,00	0,00	100,0	
7030 NETTOMENO			0	-34 470	-34 470	-34 834,68	364,68	101,1	

ELY-keskuksen tukipäätös 24.8.2016.

EUR	Kustannus- arvio	Ed. vuosien käyttö	Budjetti 2016	Bu-muutos 2016	Budjetti + muutos	Toteutuma 2016 01-12	Alitus-/ Ylitys	Käyttö %	Tot yhteensä
008859 Inv/ Lemmenpolku II (Leader-hanke)									
7010 INVESTOINTIMENOT			0	-59 520	-59 520	-56 426,61	-3 093,39	94,8	
7020 INVESTOINTITULOT			0	59 520	59 520	56 426,61	3 093,39	94,8	
7030 NETTOMENO			0	0	0	0,00	0,00	0,0	

Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskuksen tukipäätös 25.8.2016.

EUR	Kustannus- arvio	Ed. vuosien käyttö	Budjetti 2016	Bu-muutos 2016	Budjetti + muutos	Toteutuma 2016 01-12	Alitus-/ Ylitys	Käyttö %	Tot yhteensä
7010 INVESTOINTIMENOT			-4 534 000	-611 697	-5 145 697	-5 640 583,57	494 886,57	109,6	
7020 INVESTOINTITULOT			264 000	232 227	496 227,00	669 891,97	-173 664,97	135,0	
7030 NETTOMENO			-4 270 000	-379 470	-4 649 470	-4 970 691,60	321 221,60	106,9	

10.3.4 Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutuminen	BUDJ	BUDJ MUUT	BUDJ YHT	TOTEUMA	EROTUS
	2016	2016	2016	2016	
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
<i>TOIMINNAN RAHAVIRTA</i>					
VUOSIKATE	2 917 979,00	253 948,00	3 171 927,00	4 755 420	-1 583 493
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT					
PAKOLLISET VARAUKSET				-154 575	154 575
MUUT OIKAISUT	-90 000,00		-90 000,00	-57 848	-32 152
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-90 000,00		-90 000,00	-212 423	122 423
<i>TOIMINNAN RAHAVIRTA</i>	2 827 979,00	253 948,00	3 081 927,00	4 542 998	-1 461 071
<i>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</i>					
INVESTOINTIMENOT	-4 534 000,00	-611 697,00	-5 145 697,00	-5 640 584	494 887
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN	164 000,00	232 227,00	396 227,00	448 904	-52 677
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKK LUOV TULOT					
PYSYVIEN VAST HYÖDYKK VARS LUOVUTUSTULOT	100 000,00		100 000,00	220 988	-120 988
PYSYVIEN VAST HYÖDYKK MYYNTIV /-TAPPIOT	90 000,00		90 000,00	57 848	32 152
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKK LUOV TULOT	190 000,00		190 000,00	278 836	-88 836
<i>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</i>	-4 180 000,00	-379 470,00	-4 559 470,00	-4 912 843	353 373
TOIMINTA JA INVESTOINNIT NETTO	-1 352 021,00	-125 522,00	-1 477 543,00	-369 846	-1 107 697
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET					
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET				-56 469	56 469
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET				-56 469	56 469
LAINAKANNAN MUUTOKSET					
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	8 500 000,00	8 551 585,00	17 051 585,00	8 500 000	8 551 585
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-6 000 000,00		-6 000 000,00	-6 393 826	393 826
LAINAKANNAN MUUTOKSET	2 500 000,00	8 551 585,00	11 051 585,00	2 106 174	8 945 411
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET					
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUT				-3 486	3 486
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS				-7 616	7 616
SAAMISTEN MUUTOS				-162 072	162 072
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS				-908 733	908 733
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				-1 081 907	1 081 907
RAHOITUS	2 500 000,00	8 551 585,00	11 051 585,00	967 799	10 083 786
RAHAVAROJEN MUUTOS	1 147 979,00	8 426 063,00	9 574 042,00	597 953	8 976 089
RAHAVARAT 31 12				997 283	-997 283
RAHAVARAT 1 1				399 330	-399 330
RAHAVAROJEN MUUTOS	0	0		597 953	-597 953

10.3.5 Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Talousarvion sitovista määrärahoista ja tuloarvioista esitetään yhteenvetotaulukko, johon on koottu kaikki valtuusto nähden sitovat erät (seuraavalla sivulla).

YHTEENVETO VALTUUSTON HYVÄKSYMIEH MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA

Talousarvion sitovista määrärahoista ja tuloarvioista esitetään yhteenvetotaulukko, johon on koottu kaikki valtuustoon nähden sitovat erät.

	Sito- vuus N B	Määrärahat				Tuloarviot					
		Alkup. talous- arvio	TA:n muutok- set	TA muut:n jälkeen	Toteu- tuma	Poik- keama	Alkup. talous- arvio	TA:n muutok- set	TA muut:n jälkeen	Toteu- tuma	Poik- keama
KÄYTTÖTALOUSOSA											
Hallintopalvelut											
Strateginen johto	B	-1 474 818	325 000	-1 149 818	-981 859	-167 959	90 900		90 900	58 251	32 649
Maan käyttö ja kaavoitus	B	-102 759		-102 759	-79 412	-23 347	14 000		14 000	81 800	-67 800
Vaalit	B			0	-1	1			0		0
Tarkastuslautakunta	B	-39 158		-39 158	-20 399	-18 759			0		0
Hallintopalvelut/Toimistot	B	-2 313 207		-2 313 207	-2 258 601	-54 606	485 521		485 521	463 544	21 977
Lomituspalvelut	B	-6 891 175		-6 891 175	-5 936 585	-954 590	6 981 535		6 981 535	6 157 563	823 972
Maaseutu toimi	B	-53 730		-53 730	-39 311	-14 419			0		0
Palo- ja pelastustoimi	B	-558 543		-558 543	-558 543	0			0		0
Ympäristötoimi	B	-276016		-276016	-156 329	-119 687			0		0
Opetuspalvelut				0	0	0			0		0
Hallinto	B	-293 062		-293 062	-272 946	-20 116	47 400		47 400	30 323	17 077
Kirkonkylän koulu	B	-2 552 289		-2 552 289	-2 663 389	111 100	881		881	187	694
Muu perusopetus	B	-3 476 390	-64 187	-3 540 577	-3 537 672	-2 905	94 310	5370	99 680	84 784	14 896
Erytisopetus/laitoskoulut	B	-1 361 851	-29 180	-1 391 031	-1 427 117	36 086	123 580	11530	135 110	140 871	-5 761
Yläkoulu	B	-3 348 038	-110918	-3 458 956	-3 472 817	13 861	375 435	9200	384 635	371 770	12 865
Lukio	B	-1 095 457		-1 095 457	-1 083 763	-11 694	1 551		1 551	125	1 426
Varhaiskasvatus	B	-5 450 332	21 600	-5 428 732	-4 988 741	-439 991	536 350		536 350	569 035	-32 685
Vapaa-aikapalvelut				0	0	0			0		0
Hallinto	B	-65 423		-65 423	-56 049	-9 374	32 640		32 640	31 188	1 452
Kirjasto	B	-540 860		-540 860	-500 805	-40 055	18 400		18 400	17 696	704
Kulttuuri	B	-123 594		-123 594	-121 971	-1 623	6 000		6 000	11 364	-5 364
Oulujoiki-opisto	N	-503 260		-503 260	-530 580	27 320	429 586		429 586	409 825	19 761
Nuorisio	B	-112 065		-112 065	-96 287	-15 778	9 000		9 000	4 926	4 074
Liikuntapalvelut	B	-516 781		-516 781	-525 775	8 994	95 700		95 700	84 684	11 016
Jäähalli	B	-158 717		-158 717	-159 276	559	100 780		100 780	98 751	2 029
Ulkoliikuntapaikat	B	-165 742		-165 742	-177 386	11 644			0		0
Sosiaali- ja terveystoimi				0	0	0			0		0
Hallinto	B	-269 869		-269 869	-254 377	-15 492	2 319		2 319	2 264	55
Sosiaalityö	B	-3 068 730	-55 000	-3 123 730	-3 006 277	-117 453	476 200	55000	531 200	467 424	63 776
Vammaispalvelu	B	-4 145 589		-4 145 589	-4 350 443	204 854	410 700		410 700	390 403	20 297
Vanhustyö	B	-6 399 685		-6 399 685	-6 757 947	358 262	966 100		966 100	1 117 477	-151 377
Sairaanhoito	B	-3 022 255		-3 022 255	-3 188 811	166 556	375 700		375 700	527 577	-151 877
Neuvola	B	-603 510		-603 510	-655 034	51 524	10 600		10 600	31 359	-20 759
Työterveyshuolto	N	-292 653		-292 653	-279 087	-13 566	320 500		320 500	307 134	13 366
Hammashuolto	B	-848 558		-848 558	-945 451	96 893	215 300		215 300	283 940	-68 640
Terveyskeskussairaala	B	-2 856 585		-2 856 585	-2 780 600	-75 985	478 200		478 200	466 247	11 953
Erkoissairaanhoito	B	-10 677 695		-10 677 695	-10 594 764	-82 931			0		0
Tekniset palvelut				0	0	0			0		0
Hallinto	B	-356 011		-356 011	-360 176	4 165	12 800		12 800	12 100	700
Ruoka- ja siivouspalvelut	N	-2 870 901		-2 870 901	-2 788 053	-82 848	3 003 369	18135	3 021 504	3 153 699	-132 195
Rakennukset	B	-2 800 915		-2 800 915	-3 035 499	234 584	3 932 767		3 932 767	4 021 278	-88 511
Maarakentaminen	B	-890 450		-890 450	-993 372	102 922	72 200		72 200	209 873	-137 673
Kaavoitus ja mittaus	B	-276 066		-276 066	-296 109	20 043	369 800		369 800	422 308	-52 508
Rakennusvalvonta	B	-94 043		-94 043	-85 002	-9 041	30 000		30 000	39 754	-9 754
TULOSLASKELMAOSA				0	0	0			0		0
Verotulot	B			0	0	0	29 100 000		29 100 000	29 670 834	-570 834
Valtionosuudet	B			0	0	0	25 064 637	67 398	25 132 035	25 361 074	-229 039
Korkotuotot	B			0	0	0	123 300		123 300	122 981	319
Muut rahoitustulot	B			0	0	0	5 000		5 000	8 420	-3 420
Korkomenot	B	-547 800		-547 800	-460 620	-87 180			0		0
Muut rahoitusmenot	B	-500		-500	-180	-320			0		0
INVESTOINTIOSA				0	0	0			0		0
Hallintopalvelut				0	0	0			0		0
Kiinteä omaisuus	B	-100 000	-200 000	-300 000	-673 491	373 491	100 000		100 000	220 988	-120 988
Talonrakennus	B	-50 000		-50 000	-33 431	-16 569			0		0
Irtain omaisuus	B	-250 000		-250 000	-242 060	-7 940			0		0
Aineeton käyttöomaisuus	B	-10 000		-10 000	-1 488	-8 512			0		0
Opetus- ja varhaiskasvatus				0	0	0			0		0
Talonrakennus	B	-2 450 000	-60 000	-2 510 000	-2 849 135	339 135	164 000	15 000	179 000	212 375	-33 375
Irtain omaisuus	B	-10 000		-10 000	-9 942	-58			0		0
Vapaa-aikapalvelut				0	0	0			0		0
Talonrakennus	B	-60 000		-60 000	-38 635	-21 365			0		0
Irtain omaisuus	B			0	0	0			0		0
Muu rakentaminen	B	-45 000		-45 000	-57 351	12 351			0		0
Sosiaali- ja terveystoimi				0	0	0			0		0
Talonrakennus,sos.toimi	B	-25 000	20 035	-4 965	-9 214	4 249			0		0
Talonrakennus, terveyst.	B	-90 000		-90 000	-62 158	-27 842			0		0
Irtain omaisuus	B	-30 000	-20 035	-50 035	-20 035	-30 000			0		0
Tekniset palvelut				0	0	0			0		0
Talonrakennus	B	-200 000	-258 570	-458 570	-348 400	-110 170		140 100	140 100	140 100	0
Irtain omaisuus	B	-55 000		-55 000	-25 009	-29 991			0		0
Maarakentaminen	B	-1 159 000	-93 127	-1 252 127	-1 270 234	18 107		77 127	77 127	96 429	-19 302
RAHOITUSOSA				0	0	0			0		0
Antolainauksen muutokset				0	0	0			0		0
Antolainasaamisten lis.				0	-56 469	56 469					0
Antolainasaamisten väh.				0						0	0
Lainakannan muutokset				0	0	0			0		0
Pitkäaik.lainojen lisäys	B			0			8 500 000	8 551 585	17 051 585	8 500 000	8 551 585
Pitkäaik.lainojen väh.	B	-6 000 000		-6 000 000	-6 393 826	393 826					0
Valiutus maksuvalmiuteen										-1 081 907	1 081 907
YHTEENSÄ		-82 029 082	-524 382	-82 553 464	-82 568 289	14 825	83 177 061	8 950 445	92 127 506	83 320 816	8 806 690

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA JA ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

1.1 Kunnan tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

1) Arvostusperiaatteet ja –menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja –menetelmät

Jaksotusperiaatteet

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

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien arvostus

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

Sijoitusten arvostus

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

Vaihto-omaisuus

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen käyttäen keskihintaa.

Rahoitusomaisuus

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Avustusten käsittely

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

1.2 Kunnan tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

2) Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat oikaisut

Osuus Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin taseessa 31.12.2014 olleesta ,kumulatiivisesta alijäämästä vähennettynä investointivarauksella ja poistoerolla, kirjattiin vuoden 2015 konsernitilinpäätökseen pakolliseksi varaukseksi edellisten tilikausien ylijäämää vastaan. Vaikutus -174 564€.

Vuoden 2016 tilinpäätökseen tuota varausta on purettu sairaanhoitopiirin vuoden 2015 tilinpäätöksen ylijäämän (huomioitu investointivaraus ja poistoero) perusteella 152 461,62€.
Purku kirjattu toimintakulujen vähennykseksi.

3) Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Koska vuonna 2016 kertyneet lomarahat maksetaan pääsääntöisesti vuoden 2017 kesällä 30 %:lla vähennettynä, on tämä huomioitu jo vuoden 2016 tilinpäätöksessä lomapalkkavarauksen ja sivukulujen laskennassa.

1.3 Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty tytäryhteisöt sekä kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

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

ottamatta. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty.

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

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

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymien keskinäinen omistus on eliminoitu.

Vähemmistöosuudet

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

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Tytäryhteisön (Muhoksen Vesihuolto Oy) aineellisten hyödykkeiden poistoja ei enää oikaista, koska yhtiö tekee suunnitelman mukaiset poistot. Aikaisemmille tilikausille kertynyt poistojen ero kirjataan konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.

Toisen tyttären (Koy Muhoskylmä) poistoja ei ole oikaistu, koska tietoja ei saatu.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

1.4 Konsernitilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Oikaisu edellisen tilikauden tietoihin

Edellisen tilikauden taseeseen on tehty korjaus pysyvien vastaavien rakennusten saldoon sekä edellisten tilikausien yli-/ alijäämätilin saldoon.

Perusteluna korjaukselle on vuonna 2013 tapahtunut Oulun seudun koulutuskuntayhtymän omistusosuuden muutos, ja siitä aiheutunut kirjauksen eliminointiero.

2 TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

4) Toimintatuotot kunnan määrittelemänä tehtäväkokonaisuuksina

Toimintatuotot tehtäväalueittain	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
ulkoinen				
Hallintopalvelut	6 710 131	7 834 459	6 593 166	7 763 752
Opetus- ja varhaiskasvatuspalvelut	4 534 057	4 786 816	1 196 865	1 376 945
Vapaa-aikapalvelut	335 498	317 852	335 498	317 852
Sosiaali- ja terveystyöpalvelut	19 733 058	18 858 317	3 261 431	3 070 136
Tekniset palvelut	3 158 630	3 061 228	1 503 215	1 385 317
Yhteensä	34 471 374	34 858 673	12 890 175	13 914 003

5) Verotulot eriteltyinä

Verotulojen erittely		
	2016	2015
Kunnan tulovero	24 866 798	24 169 304
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 208 544	1 243 421
Kiinteistövero	3 595 491	3 362 633
Muut verotulot		
Verotulot yhteensä	29 670 834	28 775 358

6) Valtionosuudet eriteltyinä

Valtionosuuksien erittely		
	2016	2015
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	26 126 911	24 568 775
<i>Siitä:</i> Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	6 662 664	5 874 276
Opetus- ja kulttuuritoimen muu valtionosuus	- 512 185	- 803 134
Harkinnanvarainen valtionosuus		
Valtionosuudet yhteensä	25 614 726	23 765 641

Opetus- ja kulttuuriministeriö on 10.2.2017 saapuneella kirjeellään oikaissut vuoden 2016 opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuutta. Kokonaisrahoitus olisi ollut - 451.493 euroa. Erotus, 60.692€ kirjataan vuoden 2017 tuloksi.

7) Palvelujen ostot eriteltyinä

Palvelujen ostot eriteltyinä

	Kunta	
	2016	2015
Asiakaspalvelujen ostot	17 560 342	17 321 145
Muiden palvelujen ostot	6 479 328	6 871 084
<i>Kunnan palvelujen ostot yhteensä</i>	24 039 670	24 192 229

8) Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista kunnan tilinpäätöksessä

Käyttöomaisuuden poistojen määrittämisessä on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu käyttöomaisuuden hankintamenoista arvioidun taloudellisen pitoajan mukaan. Kunnanvaltuusto on tarkastanut poistosuunnitelman 26.11.2012 § 107. Kunnanhallitus on 29.10.13 § 465 ja 25.2.14 § 8 vahvistanut kohteet, joissa on poikettu alarajasta.

Arvioidut poisto ajat sekä poistomenetelmät ovat:

	Tasapoisto
Aineettomat hyödykkeet	
Kehittämismenot	2-5 vuotta*
Aineettomat oikeudet	5-20 vuotta*
Liikearvo	2-5 vuotta *
Muut pitkävaikutteiset meno	
Atk-ohjelmistot	2-5 vuotta *
Muut	2-5 vuotta *
*) erityisestä syystä voi olla enintään 20 vuotta	
Aineelliset hyödykkeet	
Maa- ja vesialueet	ei poistoaikaa
Rakennukset ja rakennelmat	
Hallinto- ja laitosrakennukset	20-50 vuotta
Tehdas- ja tuotantorakennukset	20-30 vuotta
Talousrakennukset	10-20 vuotta
Vapaa-ajan rakennukset	20-30 vuotta
Asuinrakennukset	30-50 vuotta
Kiinteät rakennukset ja laitteet	
Kadut, tiet, tori ja puistot	15 vuotta
Sillat, laiturit ja uimalat	10 vuotta
Muut maa- ja vesirakenteet	15 vuotta
Vedenjakeluverkosto	30 vuotta
Viemäriverkko	30 vuotta
Kaukolämpöverkko	20 vuotta
Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaisuslaitteet	15 vuotta
Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset	10 vuotta
Maakaasuverkko	20 vuotta
Muut putki- ja kaapeliverkot	15 vuotta
Sähkö, vesi ym. Laitosten laitoskoneet ja laitteet	10 vuotta
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	15 vuotta
Liikenteen ohjauslaitteet	10 vuotta
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10 vuotta
Koneet ja kalusto	
Rautaiset alukset	15 vuotta
Puiset alukset ja muut uivat työkoneet	8 vuotta
Muut kuljetusvälineet	4 vuotta
Muut liikkuvat työkoneet	5 vuotta
Muut raskaat koneet	10 vuotta
Muut kevyet koneet	5 vuotta
Sairaala-, terveydenhuolto- yms laitteet (koulujen ensikertainen kalustaminen)	5 vuotta
Atk-laitteet	3 vuotta
Muut laitteet ja kalusteet	3 vuotta
Muut aineelliset hyödykkeet	
Luonnonvarat	Käytön mukainen poisto
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoaikaa
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	ei poistoaikaa
Pysyvien vastaavien sijoitukset	
Osakkeet ja osuudet	ei poistoaikaa

9) Selvitys tuottoihin ja kuluihin sisällyvistä pakollisten varausten muutoksista

Pakollisten varausten muutokset				
	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
Kaatopaikan jälkihoitovaraus 1.1.	80 780	86 166	80 780	86 166
Muutokset tilikaudella	-2 113	-5 387	-2 113	-5 387
Kaatopaikan jälkihoitovaraus 31.12.	78 667	80 780	78 667	80 780
PPSHP:n alijäämän kattaminen			174 564	
Muutokset tilikaudella			-152 462	174 564
PPSHP alijäämän kattamisvaraus 31.12.	0	0	22 102	174 564
Potilasvahinkovakuutusmaksuvaraus 1.1.	645 830	690 928		
Muutokset tilikaudella	218 593	-45 098		
Potilasvahinkovakuutusmaksuvaraus 31.12.	864 423	645 830		

10) Selvitys olennaisista muihin toimintatuottoihin sisällyvistä pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitoista ja olennaisista muihin toimintakuluihin sisällyvistä pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntitappioista

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja -tappiot				
	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
Muut toimintatuotot				
Asunto-osakkeiden myynnistä				
Maa-alueiden myyntivoitot	57 848	271 420	57 848	271 420
Rakennusten myyntivoitot		25 939		
Muut myyntivoitot	3 095			
<i>Myyntivoitot yhteensä</i>	60 943	297 359	57 848	271 420
Muut toimintakulut				
Asunto-osakkeiden myynnistä				
Osakkeista				
Maa-alueista		15 038		15 038
Rakennuksista (PPSHP)	162			
<i>Myyntitappiot yhteensä</i>	162	15 038		15 038

11) Muihin rahoitustuottoihin sisältyvät tuotot, jotka on saatu osuuksista muissa yhteisöissä

Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely		
	2016	2015
Osinkotuotot muista yhteisöistä	6 355	29 072
Oulu ICT Oy pääoman palautus		9 402
Yhteensä	6 355	38 474

3 TASEEN LIITETIEDOT

3.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

12) Pysyvät vastaavat

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Aineettomat hyödykkeet yhteensä
2016			
Poistamaton hankintameno 1.1.	135 015,33	439 935,49	574 950,82
Lisäykset tilikauden aikana	96 492,69	207 983,66	304 476,35
Rahoitusosuudet tilikaudella		-96 429,05	-96 429,05
Vähennykset tilikauden aikana			0,00
Siirrot erien välillä			0,00
Tilikauden poisto	-72 744,84	-68 473,55	-141 218,39
Poistamanton hankintameno 31.12.	158 763,18	483 016,55	641 779,73

	Maa-alueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja keskeneräihankinnat	Aineelliset hyödykkeet yhteensä
2016							
Poistamaton hankintameno 1.1.	9 557 380,64	42 284 766,31	5 531 300,11	1 864 949,03	120 527,86	38 920,98	59 397 844,93
Lisäykset tilikauden aikana	78 961,49	2 568 229,61	1 437 930,14	232 182,34	0	1 017 315,18	5 334 618,76
Rahoitusosuudet tilikaudella		-212 375,00	-140 100,00				-352 475,00
Vähennykset tilikauden aikana	-20 987,92	-200 000,00					-220 987,92
Siirrot erien välillä		210,00				-210,00	0,00
Arvonlennus							0,00
Tilikauden poisto		-1 754 133,01	-593 686,89	-551 697,65			-2 899 517,55
Poistamanton hankintameno 31.12.	9 615 354,21	42 686 697,91	6 235 443,36	1 545 433,72	120 527,86	1 056 026,16	61 259 483,22

Pysyvien vastaavien sijoitukset							
Osakkeet ja osuudet							
	Osakkeet	Osakkeet	Kunta-	Muut	Muut	Muut saamiset	Yhteensä
	konserni-	omistusyht.	yhtymä-	osakkeet	laina-	Pal.kelp.	
	yhtiöt	yhteisöt	osuudet	ja osuudet	saamiset	liitt.maksut	
Hankintameno 1.1.	537 639	143 985	6 397 658	1 977 563		250 616	9 307 461
Lisäykset				1 488	50 000	6 469	57 957
Vähennykset							0
Kirjanpitoarvo 31.12.	537 639	143 985	6 397 658	1 979 051	50 000	257 085	9 365 418

Maa- ja vesialueet erittely

Maa- ja vesialueet erittely				
	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
Maa- ja vesialueet				
Kiinteistöjen liittymismaksut	71 511	66 041	64 607	59 137
Muut maa- ja vesialueet	9 637 416	9 582 942	9 550 747	9 498 243
Yhteensä	9 708 927	9 648 983	9 615 354	9 557 381

13) Omistukset muissa yhteisöissä

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt						
Nimi	Kotipaikka	Kunnan- omistus- osuus	Konsernin omistus- osuus	Kuntakonsernin osuus €		
				omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	tilikauden voitosta/ tappiosta
Tytäryhteisöt						
Muhoksen vesihulsto Oy	Muhos	100 %	100 %	965 266	2 383 508	97 448
Koy Muhoskylmä	Muhos	100 %	100 %	58 959	118 241	-2 751
Mimminetti Oy	Muhos	100 %	100 %	-19 434		-33 993
Kuntayhtymät						
Po-Po liitto	Oulu	2,09 %	2,09 %	22 656	24 916	1 631
Po-Po sairaanhoitopiiri	Oulu	2,57 %	2,57 %	4 015 242	5 563 743	138 223
Oulun seudun koulutusky	Oulu	3,650 %	3,650 %	2 609 938	1 651 962	80 096
Osakkuusyhteisöt						
Hirsijärven Vesi Oy	Tyrnävä	50 %	50 %	270 748	126 093	38 019
Koy Piilorivi	Muhos	50 %	50 %	231 183	122 338	13 593
Humanpolis Oy	Utajärvi	33 %	33 %	-35 614	74 762	-4050
Yhdistelemättömät osakkuusyhteisöt						
Koy Muhoksen vanh.talot	Muhos	23,07 %	23,07 %			
			Yhteensä	8 118 944	10 065 563	328 216

Vaihtuvat vastaavat

14) Pitkä- ja lyhytaikaisten saamisten erittely

Saamisten erittely				
	2016		2015	
	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		7 743		1 896
Lainasaamiset	5 187 500	120 000	5 287 500	120 000
Muut saamiset				
<i>Yhteensä</i>	5 187 500	127 743	5 287 500	121 896
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta jäsenenä				
Myyntisaamiset		50		12
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisöiltä				
Myyntisaamiset				
<i>Saamiset yhteensä</i>	<i>5 187 500</i>	<i>127 793</i>	<i>5 287 500</i>	<i>121 908</i>

15) Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät				
	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
Pitkäaikaiset siirtosaamiset				
Menoennakot	2 499	1 309		
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Muut tulojäämät	870 706	167 864	796 465	107 960
Kelan korvaus työterv.h.	183 392	207 547	146 564	174 790
Eu-tuet ja avustukset	3 143	8 053		
Muut siirtosaamiset	178 294	101 420	72 617	27 594
<i>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yht.</i>	<i>1 235 535</i>	<i>484 885</i>	<i>1 015 646</i>	<i>310 344</i>

3.2 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

16) Oman pääoman erittely

Oman pääoman erittely				
	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
Peruspääoma 1.1.	27 287 120	27 287 120	27 287 120	27 287 120
Lisäykset				
Vähennykset				
Peruspääoma 31.12.	27 287 120	27 287 120	27 287 120	27 287 120
Säätiöiden ja yhd.peruspääomat	4 322	4 322		
Liittymismaksurahasto 1.1.	579 600	579 600		
Lisäykset				
Liittymismaksurahasto 31.12.	579 600	579 600		
Muut omat rahastot 1.1.	192 835	189 243		
Lisäykset	5 126	3 590		
Muut omat rahastot 31.12.	197 961	192 833		
Ed. tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	1 182 397	1 581 452	2 170 027	2 996 045
Korjaukset/siirrot rahastoon				-174 564
Ed.tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	1 182 397	1 581 452	2 170 027	2 821 481
Tilikauden yli-/alijäämä	2 045 084	-399 055	1 742 091	-651 454
<i>Oma pääoma yhteensä</i>	<i>31 296 484</i>	<i>29 246 273</i>	<i>31 199 238</i>	<i>29 457 147</i>

17) Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua

Pitkäaikaiset velat		
	2016	2015
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	5 548 062	9 319 154
Lainat julkisyhteisöiltä	35 107	51 534
<i>Pitkäaikaiset velat yhteensä</i>	<i>5 583 169</i>	<i>9 370 688</i>

18) Pakolliset varaukset

Erittely pakollisista varauksista				
	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
Muut pakolliset varaukset				
Kunta				
Kaatopaikan jälkihoitovaraus	78 667	80 780	78 667	80 780
Ppshp:n alijäämän kattamisvaraus			22 102	174 564
Ppshp ky				
Potilasvahinkovakuutus	864 423	645 830		
Muut pakolliset varaukset yhteensä	943 090	726 610	100 769	255 344

19) Velat tytäryhteisöille ja kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä

Vieras pääoma				
	2016		2015	
	Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen	Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat		8 343		341
Velat kuntayhtymille, joissa kunta jäsenenä				
Ostovelat		704 317		1 067 035
<i>Vieras pääoma yhteensä</i>		<i>712 660</i>		<i>1 067 376</i>

20) Muiden velkojen erittely

Muiden velkojen erittely		
	Konserni	
	2016	2015
Muut velat pa.		
Liittymismaksut	1 892 021	1 836 134
Muut velat	11 414	204 004
<i>Muut velat yht.</i>	<i>1 903 435</i>	<i>2 040 138</i>

21) Olennaiset siirtovelat

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät				
	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot	80 133	58 878		
Menojäämät	4 579			
Palkkojen ja henkilösivuk.jaksotukset	035	5 174 015	3 039 124	3 401 229
Korkojaksotukset	51 844	58 288	50 618	55 807
Lakisääteiset vak.maksut	1 250	11 706		
Eläkevakuutusmaksut	474 496	590 682	466 607	481 214
Potilasvakuutusvelka	110 460	109 090		
Tasausrahastolaskutus	83 909	67 145		
Muut siirtovelat	519 248	315 963		
	5 900			
<i>Siirtovelat yhteensä</i>	375	6 385 767	3 556 349	3 938 249

4 VAKUUKSIA, VASTUUSITOUMUKSIA JA TASEEN ULKOPUOLISIA JÄRJESTELYJÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

22) Velat, joista pantattu, kiinnitetty tai muulla tavalla annettu vakuudeksi omaisuutta

Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin		
	Konserni	
	2016	2015
Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitop		
Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	191 731	212 841
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	352 563	352 563

23) Vakuudet, jotka annettu samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta

Kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta annetut vakuudet		
	Konserni	
	2016	2015
Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri		
Pantatut tonttien vuokraoikeudet	28 890	28 890

Taseeseen sisällyttömät vastuusitoumukset ja vastuut

24) Vuokravastuut

Vuokravastuut				
alv 0%	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
Vuokrasopimusvastuut, PPSHP				
Vuokravastuut yht, voimassa 30.11.2027	49 090	85 430		
- seuraavalla tilik. maksettava osuus	8 857	14 084		
Vuokravastuut yht, voimassa 31.7.2021				
Ppl	40 912	51 989		
- seuraavalla tilik. maksettava osuus	9 092	11 077		
Muut vuokravastuut yht. OSEKK	48 805			
Leasingvastuut yhteensä alv 0%	246 844	181 454	44 520	59 157
- seuraavalla tilik. maksettava osuus	97 666	90 292	23 918	26 027
Yhteensä	385 651	318 873	44 520	59 157

25) Vastuusitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen ja muiden puolesta

Vastuusitoumukset				
	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yht. puolesta				
Alkuperäinen pääoma			300 000	300 000
Jäljellä oleva pääoma			122 796	137 728
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	4 374	4 374	4 374	4 374
Jäljellä oleva pääoma	823	823	823	823
	487 880	808 884	487 880	808 884

Kunnan takaukset muiden puolesta sisältää kunnan takaaman lainan Kunta-Asunnot Oy:lle (Koy Mesimarjan laina)

Lisäksi on täytetakausta Kunta-Asunnot Oy:n lainasta

1.413.180€

kunta	alkup po	jäljellä
piilorivi	281 825	0
vanhustentalot	145 146	23 546
hirsijärven vesi	200 000	115 000
	3 447	
kunta-aravat	852	349 334
	4 074	
	823	487 880
Humanpolis, luotoll.tilin lim.	300 000	0

Kuntien takauskeskuksen takausvastuut

Vastuu kuntien takauskeskuksen takausvastuista

	2016	2015
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	43 701 582	42 853 329
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.	0	0
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	32 620	30 538

26) Muut taloudelliset vastuut

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt				
	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
Sopimusvastuut				
Muut sitoumukset		17 161		
Vammaispalvelulakiin perustuva tuetun asumisen vastuu	299 626	299 377		
<i>Sopimusvastuut yhteensä</i>	299 626	445 577		
Johdannaissopimukset (PPSHP)				
Koronvaihtosopimukset				
Käypä arvo (pankin ilm.)	-21 637	-19 871		
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yht.	978 207	1 270 120		
Johdannaissopimukset (OSEKK)				
Koronvaihtosopimukset				
Käypä arvo	4 613			
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yht.	206 122			
Arvonlisäveron palautusvastuu	7 306 856	4 627 123	6 953 494	4 225 995

4 HENKILÖSTÖÄ, TILINTARKASTAJAN PALKKIOITA JA INTRESSITAHOTAPAHTUMIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

27) Henkilöstön lukumäärä

Henkilöstön lukumäärä 31.12.		
	2016	2015
Hallintopalvelut	138	178
Opetus- ja varhaiskasvatuspalv.	266	273
Vapaa-aikapalvelut	63	53
Sosiaali- ja terveyspalvelut	222	224
Tekniset palvelut	81	84
yhteensä	770	812

28) Tilikauden palkat, palkkiot, eläkekulut ja muut henkilösivukulut

Henkilöstökulut

	2016	2015
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan		
Palkat ja palkkiot	23 704 944	24 362 534
Eläkekulut	5 695 394	5 814 108
Muut henkilösivukulut	1 612 689	1 524 080
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	0	0
<i>Henkilöstökulut yhteensä</i>	<i>31 013 027</i>	<i>31 700 722</i>

29) Luottamushenkilöiden palkkioista perityt ja puolueelle tai puolueyhdistykselle tilitetyt luottamushenkilömaksut

	2 016	2015
Läänin vihreä piirijärjestö	104	98
Sdp Muhoksen paikallisjärj.	1 134	1 361
Muhoksen kokoomus	1 541	1 605
Muhoksen perussuomalaiset	1 594	1 618
Muhoksen vasemmisto	2 082	1 878
Keskustan Muhoksen kunn.järj.	4 738	4 239
Keskusta Utajärvi	21	0
<i>Tilitetyt luottamushenkilömaksut yht.</i>	<i>11 214</i>	<i>10 799</i>

30) Lakisääteistä tilintarkastusta suorittavalle tilintarkastusyhteisölle maksettavat palkkiot

Tilintarkastajan palkkiot		
	2016	2015
BDO Auditor oy		
Tilintarkastuspalkkiot	5 872	5580
Muut tilintarkastajille kuuluvat tehtävät	348	
Tarkastuslautakunnan avustaminen	580	240
Muut palkkiot		
<i>Palkkiot yhteensä</i>	<i>6 800</i>	<i>5820</i>

MUHOKSEN KUNTA				
Arvonlisäveron palautusvastuu tilinpäätöksessä 2016:				
§ 33, kunta alv-vähennyksen/-palautuksen kohteena ollut kiinteistö myydään tai siirretään vähennykelvottomaan käyttöön.				
	Hankinnan Arvonlisäverot *)	Oman käytön veron peruste **)	Oman käytön ALV	ALV-vastuu ***) 2016
V.2008 valmistuneet				
Kirkonkylän koulun pohjaviemäri	392,42			78,48
Kirkonkylän koulu/ PAO	111 762,65			22 352,53
V.2009 valmistuneet				
Huovilan koulun sv- ja jv-linja	3 005,49			901,65
Laitasaaren koulun piharakenteet	2 790,04			837,01
Terveyskeskuksen saneeraus	10 171,98			3 051,59
Korivaaran koulun peruskorjaus	407 641,41			122 292,42
Päivärinteen päiväkodin peruskorj. ja pihan varastorak.	9 558,91			2 867,67
Kirkonkylän koulu/ PAO	15 467,50			4 640,25
v. 2010 valmistuneet				
Kunnanviraston UPS-tila ja lämm.järjest. uusiminen	6 501,58			2 600,63
Uimahallin peruskorjaus	163 203,56			65 281,42
Kirkonkylän päiväkotia, Koivulehto	256 956,20			102 782,48
v. 2011 valmistuneet				
Kunnanviraston lämmitysjärjestelmän uusiminen	2 246,29			1 123,15
Huovilan koulun lähiliikuntapaikka ja piha	28 426,89			14 213,45
Terveyskeskuksen peruskorjaus	105 923,90			52 961,95
Paloaseman peruskorjaus	5 665,58			2 832,79
v. 2012 valmistuneet				
Kirkonkylän koulun laajennus	1 141 544,23			684 926,54
Laitasaaren koulun peruskorjaus	386 018,82			231 611,29
Kunnanviraston yhteispalvelupiste	7 729,64			4 637,78
Jäähallin kylmälaitteiden peruskorjaus	3 300,40			1 980,24
Rokuan mökin peruskorjaus	3 100,18			1 860,11
Montan leirintäalueen sähkö ja viemärinti	4 600,00			2 760,00
Keskuskeittiö	104 842,41			62 905,45
Huovilan koulun th-tila	2 205,95			1 323,57
Terveyskeskuksen peruskorj + keitt jäähd.järjestelmä	4 150,52			2 490,31
v. 2013 valmistuneet				
Kirkonkylän koulun kellarin peruskorjaus 2010-2013	555 878,55			389 114,99
Uimahallin peruskorjaus	19 482,33			13 637,63
Jäähallin kylmälaitteiden peruskorjaus	2 186,71			1 530,70
Paloaseman peruskorjaus	1 167,71			817,40
v. 2014 valmistuneet				
Kirkonkylän alakoulu RV 3	692 967,66			554 374,13
Koivulehdon päiväkotia	403 662,06			322 929,65
PAO kalustehallin peruskorj.	16 563,43			13 250,74
Uimahallin päättyseinä	11 121,46			8 897,17
v. 2015 valmistuneet				
Korivaaran koulun peruskorjaus	7 297,98			6 568,18
Laitasaaren koulun peruskorj, sokkelin korjaus	3 454,33			3 108,90
Kirjaston kahvilan peruskorjaus	3 227,69			2 904,92
Korkalanvaaran hiihtomaja	12 929,20			11 636,28
Terveyskeskuksen A- ja B-osan sprinklaus	11 141,95			10 027,76
Terveyskeskuksen laajennus 2014 -2015	191 786,44			172 607,80
Terveyskesk. peruskorj, C-os. muutos 2012-2015	777 637,27			699 873,54
Koivulehdon päiväkotia 2015	12 708,53			11 437,68
Jussilantien kerrostalon peruskorj., Lomituspalvelut	12 351,25			11 116,13
Puhakantie 14 A, Helminkoti, lämmönjaon automatis.	1 968,00			1 771,20
v. 2016 valmistuneet				
Yläkoulun aurinkoenergia -hanke	13 426,92			13 426,92
Huovilan koulun sisäpiha	809,72			809,72
Lukion julkisivu	32 728,73			32 728,73
Uimahallin kuvataidekoulun tilat	5 348,13			5 348,13
Yläkoulun laajennus 2013-2016	3 237 134,25			3 237 134,25
Koivu- ja Tähtikodin / Töllintien palv.as., keittiön jäähdytys	624,00			624,00
Lääkärintalo Päivärinte	34 504,57			34 504,57
ALV yhteensä 2008 - 2016	8 849 315,42			
Arvonlisäveron palautusvastuu 31.12., kunta		0,00	0,00	6 953 493,86
*) Vähennyksenä tai palautuksena käsitellyt ostoihin sisältyvät arvonlisäverot rakentamisen ajalta				
**) Itse suoritetun rakentamispalvelujen osalta välittömät ja välilliset kustannukset				
***) Sarakkeet Arvonlisäverot ja Oman käytön ALV yhteensä				
Rakennuspalvelu on valmistunut 1.1.2008 jälkeen:				
Tarkistuskausi on 10 vuotta sen kalenterivuoden alkamisesta, jonka aikana rakentamispalvelu on valmistunut.				

Maankäyttösopimukset

MAANKÄYTTÖSOPIMUKSISTA KUNNALLE AIHEUTUVAT VELVOITTEET V. 2016

PUHAKAN ALUEEN ASEMAKAAVA

Asemakaava laadittu, valtuusto hyväksynyt 28.9.2006 § 43

Sopimus asemakaavan toteuttamisesta 4.9.2006

Muhoksen kunta / Pohjola Seppo, Pohjola Pertti
Muhoksen kunta / Keinänen Terttu

Kunnallistekniikan rakentaminen ja kunnossapito

Kadut

Sopimusalueella asemakaavassa osoitettujen katujen suunnittelusta ja rakentamisesta vastaa Muhoksen kunta.

Katualueet on suunniteltu ja rakennettu kunnan hyväksymien suunnitelmien mukaisesti ja kunnan valvonnassa siinä aikataulussa, kuin alueen korttelien rakentaminen edellyttää, kuitenkin viimeistään kahden vuoden aikana (asfaltointi neljän vuoden aikana) siitä, kun sopimusalueen asemakaava on saanut lainvoiman.

Katujen asfaltointi ja katujen viimeistelytyöt ovat tekemättä 31.12.2016.

KONTTILAN ALUEEN ASEMAKAAVA

Asemakaava laadittu, valtuusto hyväksynyt 30.1.2012 § 5

Sopimus asemakaavan toteuttamisesta 2.4.2012

Keinänen Lusua RN:o 494-403-7-91
Muhoksen kunta / Keinänen Terttu

Kunnallistekniikan rakentaminen ja kunnossapito

Kadut

Sopimusalueella asemakaavassa osoitettujen katujen suunnittelusta ja rakentamisesta vastaa Muhoksen kunta.

Katualueen rakentamissuunnitelma hyväksytty, tekninen lautakunta 12.4. § 39. Konttilanmutka –niminen katu rakennettu vuonna 2016, kadun päällystystyöt tekemättä 31.12.2016.

LEPPINIEMEN ALUEEN ASEMAKAAVA

Asemakaava laadittu, valtuusto hyväksynyt 25.11.2013 § 111

Yhdyskuntarakentamisen maankäyttösopimus 20.1.2014, Muhoksen kunta / Ameta Oy

Ma. tilasta Leppiniemi RN:o 494-403-198-1
Ma. tilasta Koskipohjola RN:o 494-403-2-119

Kadut

Sopimusalueella asemakaavassa osoitettujen katujen suunnittelusta ja rakentamisesta vastaa Muhoksen kunta.

Alueen kunnallistekniikka toteutetaan katuosittain erikseen sovittavalla aikataululla. Sopimusvelvoitteet täytettävä viimeistään vuoden 2023 loppuun mennessä.

Korvauksena alueen kunnallistekniikan rakentamisesta maanomistaja Ameta Oy luovuttaa kunnalle sopimuksessa esitetyt asemakaavan mukaiset tontit. Luovutuskirja alueelta 1 on allekirjoitettu 24.6.2016.

Muhos 8.2.2017

Kunnanjohtaja Jukka Syvävirta