

KRUUNUPYYN KUNTA



TILINPÄÄTÖS 2016

Hyväksytty kunnanvaltuustossa 22.5.2017 § 19

SISÄLLYSLUETTELO

TOIMINTAKERTOMUS

Yleisiä tietoja kunnasta	3
Kunnanjohtajan katsaus	4
Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen ..	
vaikuttavista seikoista	5
Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä.....	5
Kunnanhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä	6
Strategiasuunnitelman toteuttaminen kunnan toiminnassa	7
Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	8
Tuloslaskelma ja tunnusluvut	9
Rahoituslaskelma ja tunnusluvut.....	10
Tase ja tunnusluvut.....	11
Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä.....	13
Konsernikuva	14
Konsernin toiminnan ohjaus.....	15
Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	15
Konsernin tuloslaskelma ja tunnusluvut.....	16
Konsernin rahoituslaskelma ja tunnusluvut	17
Konsernitase ja tunnusluvut	18

TALOUSARVION TOTEUTUMISVERTAILU

Selonteko tavoitteiden toteutumisesta.....	21
--	----

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

Käyttötalouden toteutuminen.....	57
Kuvio käyttömenojen toteutumisesta lautakunnittain nettotasolla	58
Tuloslaskelmaosan toteutuminen	59
Verotulojen erittely	60
Valtionosuuksien erittely.....	60
Investointiosan toteutuminen.....	61
Rahoitusosan toteutuminen	63
Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta.....	64
Yhteinen ulkoinen tuloslaskelma	65

LIITETIEDOT

Sovelletut tilinpäätösperiaatteet.....	69
Tuloslaskelman liitetiedot	70
Taseen vastaavia koskevat liitetiedot.....	73
Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	79
Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	81

HENKILÖSTÖRAPORTTI

Henkilöstöraportti	85
--------------------------	----

LUETTELO JA SELVITYKSET

Luettelo kirjanpito- ja tositelajeista	95
Selonteko kirjanpidon säilytystavasta	95
Avainlukujen laskentakaavat tuloslaskelmassa	96

ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä	99
---	----

Yleistä tietoa kunnasta

Perustamisvuosi	1969	
Asukasmäärä	Henkikirjoitettu väestö 31.12.2016 = 6 606 Vastaava luku 31.12.2015 = 6 682	
Tuloveroprosentti	2016 = 20,75 %	
Lainanotto euro/asukas	3 165	
Kunnanvaltuusto	RKP 20, Keskusta 2, Sosiaalidemokraatit 3, Kristillisdemokraatit 2	
Työttömyysaste	5,1 % joulukuussa 2016	
Elinkeinorakenne	Maa- ja metsätalous	14,6 %
	Teollisuus	37,0 %
	Palvelut	47,7 %
Kunnan pinta-ala	Yhteispinta-ala 750,7 km ²	
	* maapinta-ala	712,4 km ²
	* vesialueet	38,3 km ²
Lääni	Länsi-Suomen lääni	

Kunnanjohtajan katsaus

Maakunta- ja soteuudistus on käsite, joka on ollut useimpien huulilla vuonna 2016. Tämä pätee niin kansallisella kuin paikallisella tasolla. Maakunta- ja soteuudistus on suurin hallintouudistus, mitä Suomessa on nähty kohta sadan vuoden aikana. Uudistuksen yhteydessä luodaan aivan uusi hallinnon välitaso. Maakunnan päättäjät valitaan suoralla vaalilla ja maakunta on itsehallinnollinen. Silti maakunnilla ei ole, ainakaan vielä, verotusoikeutta tai omaa mahdollisuutta ottaa lainaa. Tosiasia, että valtio ohjaa maakunnan taloutta näinkin lujasti aiheuttaa sen, että voi kyseenalaista, jos he ovat itsehallinnollisia käytännössä. Tämä keskustelu käydään eduskunnan perustuslakivaliokunnassa keväällä, kun lakiluonnosta käsitellään siellä.

Myös Kruunupyssä on vuoden aikana käyty paljon keskustelua maakunta- ja soteuudistuksesta. Meilläpäin suurin huomio ei ole kohdistunut uudistuksen suuriin linjanvetoihin. Maakuntaan kuulumisen on sen sijaan herättänyt vilkasta keskustelua. Kysymystä Kruunupyyn kuulumisesta Pohjanmaahan, kuten tällä hetkellä, vai Keski-Pohjanmaahan, joka huolehtii mm. hoitoyhteistyöstä, on käsitelty kaksi kertaa valtuustossa valtiovallalle annettavien lausuntojen yhteydessä. Molemmissa käsittelyissä valtuusto on päättänyt kuulua Pohjanmaahan mutta painottanut hyvän yhteistyön merkitystä Keski-Pohjanmaan kanssa mm. terveyden- ja sairaanhoidon sekä palo- ja pelastustoimen osalta.

Valtakunnallisen uudistuksen lisäksi Soite on vuoden aikana aloittanut toimintansa toden teolla, vaikka yhteistyö alkaakin virallisesti vasta tammikuussa 2017. Samalla lääkäri- ja sairaanhoitajapalveluiden ostopalvelusopimus on päättynyt ja vuoden 2017 alusta lähtien Soite harjoittaa toimintaa suurimmalta osin omatoimisesti. Sosiaali- ja terveydenhuolto on ollut runsaan keskustelun aiheena, osittain suuren budjettiylityksen takia vuonna 2016, osittain myös toiminnan muuttumisen seurauksena esim. Teerijärven hoitokeskuksessa.

On erittäin huolestuttavaa, että kunta tekee miinustuloksen seitsemättä vuotta peräkkäin. Tähän meidän on saatava järjestys mahdollisimman pian. Toimikunta on kuluneen vuoden aikana työstänyt ehdotuksia talouden tasapainottamiseksi. Työtä on tehostettava myös tulevan valtuustokauden aikana. Valtuusto ja eri lautakunnat ovat panneet täytäntöön suuren osan taloustoimikunnan ehdottamista toimenpiteistä, mutta joidenkin toimenpiteiden vaikutukset näkyvät vasta vuonna 2017 ja joidenkin vielä myöhemmin. Rakenteellisten muutosten tekeminen on myös tärkeää sen sijaan, että otetaan pala sieltä ja pala täältä juustohöylällä. Ylimääräinen on nimittäin karsittu pois ja kauan sitten.

Kun onnistumme tekemään muutoksia, jotka johtavat tasapainotettuun talouteen, tulevaisuus näyttää valoisalta. Meidän kunnassa palvelutaso on ennestään hyvä, välimatka päättäjiin on lyhyt ja kunnan yhdistys-, urheilu ja kulttuurielämä on rikasta. Hyvinvointi on kunnan tärkeimpiä tehtäviä tulevaisuudessa - siksi uskon, että Kruunupyyn kunnalla on kaikki edellytykset onnistua erittäin hyvin. Tärkeää on myös, että olemme ulkona ihmisten parissa ja kerromme itsestämme ja siitä, miten meidän onkaan hyvä asua täällä. Sillä tavalla voimme myös houkutella tänne uusia Kruunupyyläisiä.

Malin Brännkärr
vt. kunnanjohtaja

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista

Kunnallisessa palvelutuotannossa on muun tuotannon tavoin erilaiset riskit kuten tapaturmat, henkilökohtaiset erehdykset, sairauspoissaolot ym. Henkilökunta voi työpanoksensa kautta aiheuttaa haittaa asiakkaalle tai kolmannelle osapuolelle. Kunta on ottanut vastuuvakuutuksen henkilökunnalleen, jonka omavastuu on aika korkea, joka peittää mahdolliset suuret vahingot. Epävarmuustekijä, joka tulevaisuudessa tulee vaatimaan enemmän huomiota, on pätevän henkilökunnan rekrytointi.

Häiriöt sähkö-, vesi- ja viemärihuollossa, jotka voivat johtaa tulojen poisjääntiin tai jopa asiakkaiden vahingonkorvausvaatimuksiin, on vaaratekijä. Vesihuoltolaitoksilla on vastuuvakuutukset tätä varten. Kunnan kiinteistöjen kohdalla on esinevahinkojen, kuten palo- ja vesivahinkojen, vaaraa. Vakuutuksia on olemassa näitä vahinkoja varten.

Korkoriskeiltä kunnan pitkäaikaisten lainojen kohdalla suojaudutaan siten, että melkein koko lainakannalla on kiinteä korko ja vain pienellä osalla liikkuva korko. Tietojärjestelmän toiminnoista huolehtii ATK-vastuuhenkilö, joka tekee yhteistyötä sen atk-yhtiön kanssa, jolta kunta osakkeenomistajana ostaa palveluita.

Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä

Kunnanhallitus vastaa sisäisen valvonnan järjestämisestä. Lisäksi kaikki toimielimet ja viranhaltijat, joilla on toimikelpoisuus käyttää kunnan varoja ja jotka toimivat viranomaisina, huolehtivat sisäisen valvonnan toteuttamisesta.

Kukin sektori suorittaa keskeytymättömästi erilaisia kontrolleja, kuten taloudellisia tarkastuksia, juridisia tarkastuksia ja erilaisia arviointeja. Suuret sektorit kuten sivistyslautakunta ja tekninen lautakunta ovat kirjanneet kuinka sisäinen valvonta toteutetaan. Esimerkkinä voidaan sivistyslautakunnan sisäisen valvonnan osalta mainita, että tulostavastaville yksiköille ja heidän vastuuhenkilöille ilmoitetaan kuukausittain talousarviosta kirjanpitoraportilla. Lautakunnan hankkiessa kalliimpaa irtaimistoa hankinnat tapahtuvat yhdessä esimiehen kanssa ja atk -hankinnat yhteistyössä kunnan atk-vastaavan kanssa. Lautakunta vahvistaa vuosittain, kuten muutkin lautakunnat, luettelon niistä henkilöistä, jotka ovat oikeutettuja hyväksymään laskuja. Teknisen lautakunnan valvonnasta voidaan esimerkiksi mainita, että investointikohteista otetaan raportteja hankevastaavalle tai rakennustoimikunnalle, mikäli sellainen on valittu. Palvelujen hankinnassa tulee valvoa että solmituista sopimuksista pidetään kiinni. Resursseja käytetään asiallisesti ja tehokkaasti. Toimintariskit on oltava hallinnassa, siten että asetetut tulostavoitteet ovat saavutettavissa.

Kunnanhallitus, jolla on kokonaisvaltainen vastuu, saa säännöllisiä talousarvioraportteja taloustoimistosta siitä, miten kunnan talousarvio on toteutunut. Kunnanhallitukselle laadittavissa valmisteluissa noudatetaan lakeja ja hallintosäännön määräyksiä. Kunnan hallintosäännöstä ilmenevät valtuudet ja vastuu. Johtoryhmä pitää säännöllisiä viikkokokouksia, missä otetaan kantaa yhteisiin asioihin. Kunnan talousarvio ja taloussuunnitelma sisältää strategiasuunnitelman, jota noudatetaan.

Esityslistojen ja pöytäkirjojen laatimiseksi käytetään KuntaOffice-ohjelmaa ja pöytäkirjat ovat nähtävillä kunnan kotisivulla, mikä lisää päätöksen valvontaa. Lautakuntien pöytäkirjat toimitetaan aina kunnanhallitukselle toimeenpanoa varten ja kunnanhallituksella on edustajansa eri lautakunnissa, jonka tehtävänä on esitellä kukin lautakunnan tekemiä päätöksiä kunnanhallituksen kokouksissa toimeenpanemisen yhteydessä. Myös tarkastuslautakunnan jäsenet saavat lautakuntien pöytäkirjat jaettuina tarkastuslautakunnan jäsenten kesken. Valtuustojäsenet ja kunnan johtoryhmä saavat kunnanhallituksen esityslistat. Virkamiespäätökset toimitetaan useamman kerran vuodessa sille lautakunnalle tai kunnanhallitukselle, jonka alaisuuteen viranhaltija kuuluu.

Kunnanhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Kuntalain 115 §:n mukaan kunnanhallituksen on toimintakertomuksessaan tai sen antamisen yhteydessä tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelyä sekä talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi.

Tilikauden tulos osoittaa Kruunupyyn kunnan osalta alijäämää 51 966,78 €. Taseen 1.1.2016 kohdassa Edellisten kausien ylijäämä/alijäämä on kertynyt ylijäämää 5 776 923,76 €. Kun vuoden 2016 tulos on huomioitu, kertynyttä ylijäämää on 5 355 415,84 €.

Kunnanhallitus ehdottaa kunnanvaltuustolle, että tilikauden tulos kirjataan taseeseen oman pääoman kohdassa tilikauden ylijäämää/alijäämää.

Strategiasuunnitelman toteuttaminen kunnan toiminnassa

Kruunupyy 2020 – Strategiasuunnitelma hyväksytty kunnanvaltuustossa 3.10.2013 § 82.

TALOUS

Kunnanhallitus on säännöllisesti saanut talousraportteja, jotka mahdollistavat talousarviokurin reaaliaikaisen seurannan ja ryhtymisen tarpeellisiin toimenpiteisiin. Kokkolan kaupungin isäntäkuntayhteistyön seuranta tapahtuu siten, että toiminta seurataan graafisesti, kun edellytykset ryhtyä tarvittaviin toimiin talousarviopoikkeamien suhteen rajataan isäntäkuntasopimuksessa. Tilastollisia vertailuja vastaaviin kuntiin kansallisella tasolla tehdään säännöllisesti sektoreittain virkamiestasolla.

ASUKKAAT

Pienempiä asukaskyselyjä (esim. ruokapalveluista) ja oppilaiden kouluviihtyvyysskyselyjä tehdään säännöllisesti ja laajempi kysely kunnan palvelutarjonnasta tehdään kerran valtuustokauden aikana. Vanhusneuvosto ja erilaiset toimielimet oppilaille ja vanhemmille antavat säännöllisesti palautetta tarjotusta palvelusta.

HENKILÖKUNTA

Henkilöstötilinpäätös antaa havainnollisen kuvan siitä, miten henkilöstöpolitiikkaa ja henkilökunnan viihtymisen seurantaa on kehitetty. Kunnan omien työntekijöiden kesken tehdään kyselyjä säännöllisin välein. Isäntäkunnassa on tehty vastaavia selvityksiä hoitoalan henkilökunnan osalta.

ELINKEINOPOLITIikka

Panostus Kruunupyynt lentoaseman kehittämiseen on edelleen vuonna 2016 ollut tärkeä prioriteetti yhteistyössä alueiden kanssa. Alueellinen yhteistyö on vahvistunut elinkeino- ja kehitysyhtiöiden lisääntyneen yhteistyön myötä ja työssäkäyntitilastot osoittavat, että työvoiman liikkuvuus lisääntyy ja että asuminen ja työssäkäynti kattavat yhä laajempia maantieteellisiä alueita. Pietarsaaren seudulla nk. MAL -hankkeen suunnittelutyö jatkuu, eli maankäytön, asumisen ja liikenteen suunnittelua ja Elämänlaatu 2040 -julkaisu kertoo prosesseista.

STRATEGIATYÖ

Vuonna 2016 kunnanvaltuusto on toiminut Strategia 2020 suunnitelman mukaisesti.

Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Vuoden 2016 tulos on huonompi kuin mitä talousarviossa edellytettiin ja osoittaa alijäämää 51 966,78 €. Kunta oli budjetoitu 27 942 euron ylijäämään.

Käyttötalouden nettotalousarviosta käytettiin 99,71 % (vastaava luku vuonna 2015 oli 100,07 %) ja se alitettiin 109 170,33 eurolla. Käyttötuloja kertyi 122,53 % ja käyttömenoista käytettiin 101,87 %. Valtionosuuksia kertyi 299 005 € enemmän kuin budjetoitu. Verotuloja kertyi 562 244 € enemmän kuin mitä talousarviossa edellytettiin.

Kunnan taseessa kertynyt ylijäämä 31.12.2016 oli 5 355 514,84 € tai 811 €/asukas. Edellisessä vuodenvaihteessa kertynyt ylijäämä oli 809€ /asukas. Vuoden 2016 lopussa kunnan lainakanta oli 3 165 €/asukas. Edellisen vuodenvaihteen lainakanta oli 3 047 €/asukas.

TULOSLASKELMA (ULKONEN) JA TUNNUSLUVUT

	1.1 - 31.12.2016	1.1 - 31.12.2015
	€	€
Toimintatulot	3 312 693,77	2 662 620,01
Myyntitulot	255 897,12	206 123,38
Maksutulot	576 223,90	590 610,03
Tuet ja avustukset	958 725,80	616 001,93
Muut toimintatulot	1 521 846,95	1 249 884,67
 Valmistus omaan käyttöön	 495,04	 243,60
 Toimintamenot	 -40 953 776,48	 -40 377 394,33
Henkilöstökustannukset		
Palkat ja palkkiot	-7 286 572,88	-7 640 026,82
Palkkasivukustannukset		
Eläkekustannukset	-2 212 726,50	-2 422 496,96
Muut palkkasivukustannukset	-476 814,33	-430 440,46
Palvelujen ostot	-28 580 859,27	-27 370 340,61
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 309 644,29	-1 317 706,08
Avustukset	-847 675,27	-921 637,25
Muut toimintamenot	-239 483,94	-274 746,15
 Toimintakate	 -37 640 587,67	 -37 714 530,72
 Verotulot	 22 337 755,81	 22 777 369,88
 Valtionosuudet	 16 499 005,00	 16 003 662,00
 Rahoitustulot ja -menot	 -123 324,23	 -345 713,55
Korkotulot	336,28	3 528,83
Muut rahoitustulot	228 193,27	36 177,69
Korkomenot	-351 362,91	-384 698,00
Muut rahoitusmenot	-490,87	-722,07
 Vuosikate	 1 072 848,91	 720 787,61
 Poistot ja arvonalentumiset	 -1 124 815,69	 -1 090 328,75
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 124 815,69	-1 090 328,75
Satunnaiset kulut	0,00	0,00
Satunnaiset tuotot	0,00	0,00
 Tilikauden ylijäämä	 -51 966,78	 -369 541,14
(-alijäämä)		
 TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	 2016	 2015
 Toimintatuotot/Toimintakulut %	 8	 7
Vuosikate/Poistot, %	95	66
Vuosikate, euro/asukas	162	108
Asukasmäärä	6 606	6 682

RAHOITUSLASKELMA JA TUNNUSLUVUT

	2016	2015
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	1 072 848,91	720 787,61
Satunnaiset erät	0,00	0,00
Tulorahoituksen korjauserät	-170 554,37	-117 085,92
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-2 295 640,15	-2 842 691,15
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00	0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	253 441,10	127 112,76
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 139 904,51	-2 111 876,70
Rahoitustoiminta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0,00	-10 060,00
Antolainasaamisten vähennykset	0,00	0,00
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäykset	3 567 000,00	4 355 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennykset	-2 769 784,80	-2 530 734,80
Lyhytaikaisten lainojen muutokset	-255 383,67	69 332,87
Oman pääoman muutokset		
Muut muutokset maksuvalmiuteen		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	510,22	9 451,13
Vaihto-omaisuuden muutos	0,00	0,00
Saamisten muutos	-123 207,91	-2 857,59
Korottomien velkojen muutos	1 945 981,18	-1 631 550,08
Rahoituksen rahavirta	2 365 115,02	258 581,53
Rahavarojen muutos	1 225 210,51	-1 853 295,17
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12	1 444 637,25	219 426,74
Rahavarat 1.1	219 426,74	2 072 721,91
	1 225 210,51	-1 853 295,17

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2016	2015
Toiminnan ja investointien rahavirta 5. vuoden aikana, 1000 €	-12 111	-12 806
Investointien tulorahoitus, %	47	25
Pääomamenojen tulorahoitus, %	21	13
Lainanhoitokate	0,5	0,4
Kassan riittävyys	11	2
Asukasmäärä	6 606	6 682

TASE JA TUNNUSLUVUT

VASTAAVA	2016	2015
A PYSYVÄT VASTAAVAT	34 188 314,05	33 100 376,32
I Aineettomat hyödykkeet	480 585,13	547 438,53
1 Aineettomat oikeudet	0,00	3 254,90
2 Muut pitkävaikutteiset menot	480 585,13	544 183,63
3 Ennakkomaksut	0,00	0,00
II Aineelliset hyödykkeet	19 521 910,48	18 427 864,35
1 Maa- ja vesialueet	1 890 513,81	1 901 143,98
2 Rakennukset	15 237 192,43	13 072 459,45
3 Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 300 706,75	1 443 612,60
4 Koneet ja kalusto	497 496,45	550 925,37
5 Muut aineelliset hyödykkeet	9 754,90	9 754,90
6 Ennakkomaksut ja keskener. hankkeet	586 246,14	1 449 968,05
III Sijoitukset	14 185 818,44	14 125 073,44
1 Osakkeet ja osuudet	13 966 618,12	13 905 873,12
3 Muut lainasaamiset	0,00	0,00
4 Muut saamiset	219 200,32	219 200,32
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	45 738,26	47 175,84
1 Valtion toimeksiannot	0,00	1 412,74
2 Lahjoitusrahastojen erityiskatt.	45 738,26	45 763,10
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 416 820,02	1 068 401,60
I Vaihto-omaisuus	0,00	0,00
1 Aineet ja tarvikkeet	0,00	0,00
II Saamiset	972 182,77	848 974,86
Pitkäaikaiset saamiset	0,00	0,00
1 Myyntisaamiset	0,00	0,00
2 Muut saamiset	0,00	0,00
Lyhytaikaiset saamiset	972 182,77	848 974,86
1 Myyntisaamiset	220 247,51	170 265,37
2 Lainasaamiset	0,00	0,00
3 Muut saamiset	325 099,20	308 133,72
4 Siirtosaamiset	426 836,06	370 575,77
IV Rahat ja pankkisaamiset	1 444 637,25	219 426,74
VASTAAVAA YHTEENSÄ	36 650 872,33	34 215 953,76

TASE JA TUNNUSLUVUT

VASTATTAVAA	2016	2015
A OMA PÄÄOMA	10 705 082,89	10 757 049,67
I Peruspääoma	4 807 376,43	4 807 376,43
II Arvonkorotusrahasto	542 290,62	542 290,62
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	5 407 382,62	5 776 923,76
V Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-51 966,78	-369 541,14
 D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	 50 970,45	 51 897,81
1 Valtion toimeksiannot	0,00	1 412,74
2 Lahjoitusrahastojen pääomat	50 970,45	50 485,07
 E VIERAS PÄÄOMA	 25 894 818,99	 23 407 006,28
I Pitkäaikainen	15 490 139,80	14 982 674,60
2 Lainat rah. ja vak.laitoksilta	14 490 139,80	13 732 674,60
3 Lainta julkisyhteisöiltä	1 000 000,00	1 250 000,00
7 Liitytmismaksut ja muut velat	0,00	0,00
 II Lyhytaikainen	 10 404 679,19	 8 424 331,68
1 Joukkovelkakirjalainat	0,00	0,00
2 Lainat rahoitus ja vakuutuslaitoksilta	5 165 055,07	5 130 688,74
3 Lainat julkisyhteisöiltä	250 000,00	250 000,00
6 Ostovelat	3 738 469,95	1 693 730,05
7 Muut velat	435 024,84	253 610,69
8 Siirtovelat	816 129,33	1 096 302,20
 VASTATTAVAA YHTEENSÄ	 36 650 872,33	 34 215 953,76

TASEEN TUNNUSLUVUT	2016	2015
Omavaraisuusaste, %	29	31
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	61	54
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 €	5 355	5 407
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	811	809
Lainakanta 31.12, 1 000 €	20 905	20 363
Lainakanta 31.12 €/asukas	3 165	3 047
Lainasaamiset 31.12, 1 000 €	0	0
Asukasmäärä	6 606	6 682

KRUUNUPYYN KUNTA

Tytäryhteisöt

Kruunupyy Sähkölaitos Oy	100 %
Kronoby Vatten och Avlopp Ab	100 %
Ab Terjärv Vatten och Avlopp	92,50 %
Fastighets Ab Båskgränd	100 %
Fastighets Ab Hembo	100 %
Fastighets Ab Terjärv Veteranhus	100 %
Fastighets Ab Heimsjöleden	70,91 %

Omistusyhteisöt

Ab Kronoby Konstis Oy	22,84%
Fastighets Ab Sparbankshuset	49,80 %
Kronoby Energiandelslag	44,00 %

Kuntayhtymät

Keski-Pohjanmaan Liitto	0,37 %
Keski-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri, kuntayhtymä	3,87 %
Kårkulla kuntayhtymä	2,56 %
Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymä	0,31 %
Optimas kuntayhtymä	9,83 %
Kvarnen kuntayhtymä	57,14 %
Svenska Österbottens Förbund för Utbildning och Kultur	2,59 %
Pohjanmaan Liitto	3,34 %

YHDISTELMÄ KONSERNITILINPÄÄTÖKSEEN SISÄLTYVISTÄ YHTEISÖISTÄ

Kuntalain 13 luvun 114 §:ssä säädetään siitä, milloin kunta on velvollinen laatimaan täydellisen konsernitilinpäätöksen, jonka taseen lisäksi käsittää myös tuloslaskelman ja rahoituslaskelman.

Kuntakonserni vuonna 2016

Kunta

	Konsernin omistusosuus	Kunnan omistusosuus
Tytäryhteisöt		
Kruunupyyn Sähkölaitos Oy	100,00	100,00
Kronoby Vatten och Avlopp Ab	100,00	100,00
Fastighets Ab Båskgränd	100,00	100,00
Fastighets Ab Hembo	100,00	100,00
Fastighets Ab Terjärv veteranhus	100,00	100,00
Ab Terjärv Vatten och Avlopp	92,50	92,50
Fastighets Ab Heimsjöleden	70,91	70,91
Kuntayhtymät:		
Keski-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri	3,87	3,87
Kårkulla kuntayhtymä	2,56	2,56
Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymä	0,31	0,31
Optima kuntayhtymä	9,83	9,83
Kvarnen samkommun	57,14	57,14
Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur	2,59	2,59
Pohjanmaan Liitto	3,34	3,34
Keski-Pohjanmaan liitto	0,37	0,37
Omistusyhteisöt:		
Ab Kronoby Konstis Oy	27,64	22,84
Fastighets Ab Sparbankshuset	49,80	49,80
Kronoby Energiandelslag	44,00	44,00

Konsernin toiminnan ohjaus

Konserniohjaus käsittelee lähinnä asiaa, miten Kruunupyyn kunnan etuja tyydytetään niissä yhteisöissä ja yhtiöissä joihin kunnalla on vaikutusvaltaa omistajan edun kautta. Valvonta tapahtuu lähinnä kunnan yhteisöissä olevan edustuksen kautta, mutta myös siten, että kyseisen johtoryhmän sektoripäällikkö aktiivisesti seuraa miten kyseisen yhteisön perussopimuksissa tai toimintasuunnitelmissa toiminnalle asetetut tavoitteet on saavutettu.

Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Kunnanhallituksen tulee hallintosäännön § 9 kohdan 2 mukaan johtaa kunnan toimintaa ja hallintoa, johon myös voidaan katsoa sisältävän vastuun konsernin johdosta. Kunnanhallitus harjoittaa tätä valvontaa pääasiallisesti valitsemalla kunnan edustajat kyseisiin toimielimiin.

Hallintosäännön § 4 mukaan hallinto on jaettu sektoreihin, joita johtavat sektoripäälliköt joilla on tulostavuu kyseisestä sektorista. Sektoripäälliköt muodostavat kunnanjohtajan johdolla toimivan johtoryhmän, joka tulostavuuunsa puitteissa vastaa koko konsernia koskevasta toiminnasta. Tavoiteohjaus käsittää silloin ensisijaisesti taloudelliset tulokset, koska muu tavoitemuotoilu tapahtuu kunkin yhteisön piirissä. Vuoden 2016 aikana ei ollut huomauttamista yhteisöjen taloudellisen tuloksen suhteen.

KONSERNITULOSLASKELMA JA TUNNUSLUVUT

	2016	2015
Toimintatuotot	20 736 491	19 739 883
Toimintakustannukset	-56 428 877	-55 774 952
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	8 353	25 296
Toimintakate	-35 684 034	-36 009 773
Verotulot	22 337 756	22 777 370
Valtionosuudet	16 499 005	16 003 662
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	14 489	23 793
Muut rahoitustuotot	194 749	97 003
Korkokulut	-406 572	-442 297
Muut rahoituskulut	-19 487	-19 697
Vuosikate	2 935 907	2 430 060
Poistot ja arvonalennukset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 487 898	-2 297 246
Satunnaiset tuotot	-582	169 563
Tilikauden tulos	447 427	302 376
Tilinpäätössiirrot	172 495	197 414
Tilikauden verot	-16 451	-20 028
Laskennalliset verot	-14 590	-52 888
Vähemmistöosuudet	-1 477	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	587 403	426 874

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2016	2015
Toimintatuotot / Toimintakustannukset, %	37	35
Vuosikate / Poistot, %	118	106
Vuosikate, euro/asukas	444	364
Asukasluku	6 606	6 682

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA TUNNUSLUVUT

	2016	2015
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	2 935 907	2 430 060
Satunnaiset erät	-1 571	169 563
Tulorahoituksen korjauserät	-132 693	-291 366
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-4 036 353	-4 844 428
Rahoitusosuudet investointimenoihin	120 010	10 978
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	264 948	138 484
Toiminnan ja investointien rahavirta	-849 752	-2 386 709
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	0	379 602
Antolainasaamisten vähennys	0	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	3 697 616	4 414 770
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 050 900	-2 818 718
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-200 091	128 522
Oman pääoman muutokset	-5 044	52 222
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääoman muutokset	39 232	-134 915
Vaihto-omaisuuden muutos	-8 117	-99 385
Saamisten muutos	139 331	-1 373 763
Korottomien velkojen muutos	2 229 116	358 641
Rahoituksen kassavirta	2 841 143	906 975
Rahavarojen muutos	1 991 391	-1 479 734
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	4 711 471	2 720 080
Rahavarat 1.1.	2 720 080	4 199 814
	1 991 391	-1 479 734

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2016	2015
Toiminnan ja investointien rahavirta viiden vuoden aikana, 1 000 €	-12 358	-13 812
Investointien tulorahoitus, %	45,4	46,1
Lainanhoitokate	1,0	0,9
Kassan riittävyys (pv)	27	16

TALOUSARVION TOTEUTUMISVERTAILU

Keskusvaalilautakunta

Tehtäväalue: Vaali

Tilivelvolliset:

Keskusvaalilautakunnan jäsenet

Hallintopäällikkö

Vastuhenkilö:

Hallintopäällikkö

Lautakunnan tavoitteet ja painopistealueet:

Vaalien toimittaminen tehokkaasti ja taloudellisesti sekä korkea vaaliosallistuminen. Keskusvaalilautakunnan on huolehdittava siitä, että vaali suoritetaan muodollisesti oikein kaikilla äänestysalueilla, kahdella laitoksella, muissa asuntoloissa ja kotiaänestyksen yhteydessä sekä järjestettävä ennakköäänestys kolmella kunnallisella ennakköäänestyspaikalla.

Toimintavuoden tavoitteet: Ei vaaleja 2016.	Toteutuneet tavoitteet: Hankittiin yksi henkilökortti vaaleja 2017 ajatellen.
---	---

Tunnusluvut:

2013

2014

2015

2016

Nettokustannukset äänestäjää ja äänioikeutettua kohden

- Eduskuntavaalit

2,08/2,67

- Europarlamenttivaalit

-0,34/0,17

- Kuntavaalit

- Presidentinvaalit

Talous euroissa

	Tilinpäätös 2015	TA alkuperäinen 2016	Talousarvio- muutokset	TA muutettu	Toteutuma	Poikkeama	
Tulot	10 679	0	0	0	0	0	😊
Menot	-8 777	-500	0	-500	-765	-265	😞
Netto	1 902	-500	0	-500	-765	-265	😞

Tarkastuslautakunta

Tehtäväalue: Tarkastus

Tilivelvolliset:

Tarkastuslautakunnan jäsenet

Lautakunnan tavoitteet ja painopistealueet:

Ulkoinen ja sisäinen valvonta muodostavat yhdessä kattavan valvontajärjestelmän. Tarkastuslautakunta valmistelee valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioi, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet.

Toimintavuoden tavoitteet: Tarkastuslautakunta arvioi arviointikertomuksessaan onko kunnan toiminta ja talous saavuttanut asetettuja tavoitteita vuonna 2015.	Toteutuneet tavoitteet: Kunnanvaltuusto on käsitellyt tarkastuslautakunnan arviointikertomuksen 2015 kokouksessaan 16.6.2016
---	--

Tunnusluvut:	2013	2014	2015	2016
Asukasluku	6 682	6 665	6 682	6 606
Nettokustannus €/asukas	2,00	1,69	2,24	2,14

Talous euroissa

	Tilinpäätös 2015	TA alkuperäinen 2016	Talousarvio- muutokset	TA muutettu	Toteutuma	Poikkeama	
Tulot	0	0	0	0	0	0	😊
Menot	-14 954	-14 500	0	-14 500	-14 154	346	😊
Netto	-14 954	-14 500	0	-14 500	-14 154	346	😊

Kunnanhallitus**Tehtäväalue:****Yleinen hallinto ja elinkeinoelämä****Pakolaisten vastaanotto****Sosiaali- ja terveydenhuolto****Maaseutu****Tilivelvolliset:**

Kunnanhallituksen jäsenet

Kunnanjohtaja

Hallintopäällikkö

Lautakunnan tavoitteet ja painopistealueet:

Kunnanhallituksen toiminta jaetaan tehtäväalueisiin Yleinen hallinto ja elinkeinoelämä, Pakolaisten vastaanotto, Sosiaali- ja terveydenhuolto ja Maaseutu.

Kunnan toiminta-ajatuksena on tarjota monipuolista asumista ja yrittäjyyttä hyvässä ja terveessä ympäristössä, jossa on turvallista, terveellistä ja viihtyisää asua ja oleskella.

Kunnanvaltuusto vahvistaa toiminta-ajatuksen, keskeiset tavoitteet ja strategiat, joita kunnanhallitus valmistelee ja toteuttaa. Kunnanhallituksen kokonaisvaltaisena tavoitteena on johtaa ja koordinoida kunnan toimintaa ja hallintoa sekä huolehtia siitä, että palveluja tuottavilla elimillä ja yksilöillä on kunnan mahdollisuuksien nojalla resursseja saavuttaa asetettuja tavoitteita sekä tarjota kuntalaisille heidän tarvitsemiaan palveluita tehokkaasti ja taloudellisesti kunnan kaksikielisyys huomioon ottaen.

Toimintavuoden tavoitteet:	Toteutuneet tavoitteet:
Täyttää kansalliset, vakaan talouskehityksen kriteerit. Hyvä talousarviokuri. Hakea uusia menetelmiä Kokkolan ja Pietarsaaren seuduille sekä kolmanteen/yksityiseen sektoriin. Luoda yhteisnäkemyks seudulla maankäyttö- ja elinkeinopolitiikasta ja näkemyksen sopeuttaminen kunnan strategiasuunnitelmaan. Konkreettiset suunnitelmat tontti- ja asuntopolitiikassa. Vahvistaa kunnan elinvoimaa ja kilpailukykyä seudun kehitysvyöhykestrategian mukaisesti. Edistää työhön osallistumista, koulutusta ja hyvinvointia kunnan työntekijöille. Edistää työllistymistä pitkäaikaistyöttömille. Hoitaa Wasa Teaterin määrärahaa. Keski-pohjanmaan maakuntaviestin toteuttaminen tammikuussa 2016.	Kunta on henkilökunnan sekä talouden tasapainottamiseksi asetetun työryhmän kautta pyrkinyt kasvattamaan tuloja ja pienentämään menoja. Talousarviokuri on ollut hyvä omilla toiminta-alueilla. Kiinteistöjä on myyty. Kunnallinen kiinteistöyhtiö on perustamisvaiheessa. Kruunupyyn kunnanosan asemakaava on hyväksytty. Laadittiin henkilöstökoulutussuunnitelma. Työttömyys on 5,1%. Pitkäaikaistyöttömien työllisyysaste on säilynyt hyväksyttävällä tasolla (38 hlöä/joulukuu -16). Työllistäminen kuntouttavan toiminnan piirissä kunnassa ja yhdistyksillä. Maakuntaviesti vietiin onnistuneesti läpi.

Tunnusluvut:

	2013	2014	2015	2016
Asukasluku	6 682	6 665	6 682	6 606
Nettokustannus €/asukas	3 597,79	3 542,39	3 490,42	3 590,67

Talous euroissa

	Tilinpäätös	TA	Talousarvio-	TA muutettu	Toteutuma	Poikkeama	
	2015	alkuperäinen	muutokset				
	2016						
Tulot	411 338	517 038	-33 870	483 168	852 810	369 642	😊
Menot	-23 734 325	-24 008 817	33 870	-23 974 947	-24 572 778	-597 831	😞
Netto	-23 322 987	-23 491 779	0	-23 491 779	-23 719 968	-228 189	😞
Täytettyjen virkojen ja toimien määrä	10,20	9,17	0,00	9,17	8,74		

Kunnanhallitus**Tehtäväalue:****Yleinen hallinto ja elinkeinoelämä****Tulosityksiköt:****Kunnanvaltuusto****Kunnanhallitus****Toimikunnat****Nuorisoneuvosto****Vanhusneuvosto****Muu keskushallinto****Edunvalvonta****Kunnantoimisto****Internet ja ATK-toiminnot****Verotus****Yhteistyötoimikunta****Kunnanosalautakunnat****Tilivelvolliset:****Vastuuhenkilöt:**

Kunnanhallituksen jäsenet

Hallintopäällikkö

Hallintopäällikkö

Talouspäällikkö

Tavoitteet ja painopistealueet:

Kunnanhallituksen tulee toimia niin, että Kruunupyystä kehittyisi elinvoimainen, palvelualtis kunta, jossa on toimivat peruspalvelut koko kunnan alueella ja monipuolinen elinkeinoelämä, joka luo elämänlaatua, viihtyisyyttä ja hyvää ympäristöä kuntalaisille.

Kunnallista palvelua tuotetaan tehokkaasti ja taloudellisesti.

Kunta harjoittaa aktiivista ja monipuolista elinkeinopolitiikkaa paikallisesti sekä seudun elinkeinokeskusten piirissä. Markkinointia ja erilaisia matkailustrategioita tehdään markkinointiryhmässä sekä yhdessä naapurikuntien kanssa.

Toimintavuoden tavoitteet:	Toteutuneet tavoitteet
Täyttää kansalliset, vakaan talouskehityksen kriteerit kaikilta osin. Hyvä talousarviokuri. Hakea uusia menetelmiä ja hallinnollisia ratkaisuja Kokkolan ja Pietarsaaren seuduille sekä kolmanteen/yksityiseen sektoriin. Luoda yhteisnäkemyks seudulla maankäyttö- ja tonttipolitiikasta. Vahvistaa kunnan elinvoimaa ja kilpailukykyä seudun kehitysvyöhyke-strategian mukaisesti. Edistää kunnan työntekijöiden työhön osallistumista ja koulutusta. Panostus ehkäisevään työhön ja varhaiseen puuttumiseen, kun on kyse työntekijän terveydestä. Panostus pitkäaikaistyöttömien työllistämiseen ja ehkäisevään työhön.	Kunta on pyrkinyt terveeseen talouteen sekä poliittiko- että virkamiestasolla vaihtelevin tuloksin. Oman henkilöstön talousarviokuri on ollut hyvä mutta ostopalvelut Soitelta ovat aiheuttaneet tarpeetonta ja joskus odottamatontakin taloudellista rasisusta. Seutu on pyrkinyt yhteisnäkemykseen maankäytöstä ja tonttipolitiikasta. Kruunupyyn asemakaava on hyväksytty ja Alavetelin sekä Teerijärven asemakaavastyöt ovat jo pitkällä. Kunta käyttää paikallista työvoimaa mahdollisuuksien mukaan ja on laatinut paikallisen koulutussuunnitelman henkilökunnalleen. Sen myötä koulutukseen käytetystä työajasta voi saada korvausta valtion varoista. Kunta on panostanut varhaiseen puuttumiseen ja ennaltaehkäisevään työhön pitkään jatkuneissa sairaspöissaoloissa. Uudelleensijoittamisia on tehty. Kunta sijoittaa työryhmän kautta pitkäaikaistyöttömät kuntouttavaan työhön ja se lyhentää pitkäaikais-työttömien listaa ja vähentää kuukausittain maksettavan työmarkkinatuen määrää.

Tunnusluvut:

2013

2014

2015

2016

Nettokustannus €/asukas

204,19

190,01

189,82

158,69

Talous euroissa

	Tilinpäätös 2015	TA alkuperäinen 2016	Talousarvio- muutokset	TA muutettu	Toteutuma	Poikkeama
Tulot	231 739	264 420	-33 870	230 550	274 011	43 461
Menot	-1 500 111	-1 457 820	33 870	-1 423 950	-1 322 288	101 662
Netto	-1 268 371	-1 193 400	0	-1 193 400	-1 048 277	145 123
Täytettyjen virkojen ja toimien määrä	9,12	8,09		8,09	7,70	

Kunnanhallitus

Tehtäväalue: Pakolaisten vastaanotto

Tilivelvolliset:

Kunnanhallituksen jäsenet

Vastuuhenkilö:

Hallintopäällikkö

Hallintopäällikkö

Varhaiskasvatusjohtaja

Målsättning och tyngdpunktsområden:

Kunta vastaanottaa vuodesta 2010 alkaen yhdessä Pietarsaaren seudun yhteistyölautakunnan muiden kuntien kanssa vuosittain n. 50 kiintiöpakolaista.

Toimintavuoden tavoitteet: Ottaa vastaan 2-3 ensi sijassa kiintiöpakolaisperhettä vuoden aikana. Koordinointiryhmä tekee tavoitteellista työtä jo kunnassa olevien pakolaisperheiden kotouttamiseksi. Aikuisten kotoutumissunnitelmien jatkuva päivittäminen. Koulutukset ovat käynnissä ja työpaikkoja haetaan.	Toteutuneet tavoitteet: Kunta vastaanotti kaksi syyrialaista pakolaisperhettä, perheet sijoitettiin Teerijärveen. Mukana oli 4 aikuista ja 5 kouluikäistä lasta. Yhdelle perheelle on tämän jälkeen tullut perheenlisäystä. Lapset integroitiin melkein saman tien kouluun ja vanhemmat saavat kielenopetusta kuntayhtymässä Kvarnen.
--	---

Tunnusluvut:**2013****2014****2015****2016**

Nettokustannus €/asukas

0,50

-3,03

13,64

-29,07

Talous euroissa

	Tilinpäätös 2015	TA alkuperäinen 2016	Talousarvio- muutokset	TA muutettu	Toteutuma	Poikkeama
Tulot	69 437	160 618	0	160 618	460 014	299 396
Menot	-160 596	-191 218	0	-191 218	-267 963	-76 745
Netto	-91 159	-30 600	0	-30 600	192 050	222 650
Täytettyjen virkojen ja toimien määrä	1,08	1,08		1,08	1,04	

Kunnanhallitus**Tehtäväalue:****Sosiaali- ja terveydenhuolto****Tulosityksiköt:****Sosiaalisektori****Tilivelvolliset:**

Kunnanhallituksen jäsenet

Vastuuhenkilö:

Kunnanjohtaja

Hallintopäällikkö

- Hallinto
- Sosiaalityö ja vammaishuolto
- Vanhushuolto
- Terveydenhuolto**
 - Avohoito
 - Suun terveydenhoito
 - TK:n yhteinen palvelu
 - Erityissairaanhoito

Lautakunnan tavoitteet ja painopistealueet:

Sisältyvät yhteistoiminta-alueen strategiaan ja Kruunupyyn kunnalle tehtäviin erityispäätöksiin, joissa painopisteenä on ikäihmisten asumisen kehittäminen.

Toimintavuoden tavoitteet:	Toteutuneet tavoitteet:
Vanhustenhuolto profiloituu ikääntymispoliittisen ohjelman mukaisesti. Laitospaikat vähenevät ja avohoito kehittyy siten, että painotus on kotona asumisessa laitostasumisen sijasta ja lähenee valtakunnallisia tavoitteita ikääntyvien palveluille sitä mukaa, kun Sandbackan hoitokeskuksen kunnostus etenee, mutta viimeistään vuonna 2016. Hoitoalan sopeutuminen voimassa olevaan lainsäädäntöön. Sosiaalihuollossa kiinnitetään huomio varhaiseen puuttumiseen ja ehkäisevään työhön erityisesti lastensuojelussa.	Vuonna 2016 suunniteltiin Soitea ja se hyväksyttiin jäsenkuntien välisenä yhteistyönä. Soiteessa sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut yhdistetään asiakas- ja potilaslähtöisellä tavalla, jossa sekä sosiaali- että terveydenhuollon yksiköt toimivat tiiviissä moniammatillisessa yhteistyössä. Kruunupyyssä pitää vielä päästä alas valtakunnallisiin tavoitteisiin ikääntyvien palveluista. Sandbackan hoitokeskuksen peruskorjaus on päättynyt. Sandbo on tehostettu palveluasuminen vanhuksille, joiden toimintakyky on alentunut ja jotka tarvitsevat ympärivuorokautista apua ja huolenpitoa. Sandbon yksikkö sijaitsee Sandbackan hoitokeskuksen kiinteistössä ja sieltä löytyy 15 paikkaa. Sandhem on hoivaosasto vanhuksille jotka tarvitsevat ympärivuorokautista apua ja huolenpitoa. Sandhemin yksikkö sijaitsee Sandbackan hoitokeskuksen kiinteistössä ja sieltä löytyy 19 paikkaa. Teerijärven hoitokeskuksen Heimbo on tehostettu palveluasuminen, jossa on 16 vuokra-asuntoa sekä yksi laitoshoitopaikka lyhytaikaista intervallihoidon tarvitseville.

Tunnusluvut:**2013****2014****2015****2016**

Nettokustannus €/asukas

3 378,31

3 301,74

3 272,99

3 447,74

Talous euroissa

	Tilinpäätös	TA	Talousarvio-	TA muutettu	Toteutuma	Poikkeama
	2015	alkuperäinen	muutokset			
	2016					
Tulot	110 161	92 000	0	92 000	118 786	26 786
Menot	-21 980 257	-22 262 190	0	-22 262 190	-22 894 551	-632 361
Netto	-21 870 096	-22 170 190	0	-22 170 190	-22 775 765	-605 575
Täytettyjen virkojen ja toimien määrä						

Kunnanhallitus

Tehtäväalue: Maaseutu

Tilivelvolliset:

Kunnanhallituksen jäsenet

Hallintopäällikkö

Vastuuhenkilö:

Kunnanjohtaja

Hallintopäällikkö

Lautakunnan tavoitteet ja painopistealueet:

Palvelun ylläpitäminen ja kehittäminen isäntäkunta Pedersören maaseutulautakunnan vahvistamien tavoitteiden mukaisesti.

Toimintavuoden tavoitteet:	Toteutuneet tavoitteet:
Yhteinen maaseutuhallinto 1.1.2013 alkaen Pietarsaaren, Larsmon, Pedersören ja Uudenkaarlepyyn kanssa, Pedersöre toimii isäntäkuntana. Henkilökunta jää nykyisille toimipaikoilleen solmitun yhteistoimintasopimuksen mukaisesti. Yhteistoiminnan järjestämiseksi on yhteinen elin, Pietarsaarensuon maaseutulautakunta, jossa Kruunupyyn kunnalla on kaksi valtuuston nimeämää jäsentä. Yhteinen lautakunta vahvistaa toiminnan tavoitteet.	Yhteistyö naapurikuntien kanssa jatkuu entisenlaisena. Kanslisti, jonka työpaikka oli Kruunupyysä, siirtyi eläkkeelle syksyllä ja hänen tilalleen ei ole palkattu ketään uutta. Maaseutulautakunta jatkaa työtään kuin ennen.

Tunnusluvut:	2013	2014	2015	2016
Nettokustannus €/asukas	6 682	6 665	6 682	6 606
Talous euroissa	14,80	14,50	14,60	13,32

	Tilinpäätös 2015	TA alkuperäinen 2016	Talousarvio- muutokset	TA muutettu	Toteutuma	Poikkeama
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	-93 360	-97 589	0	-97 589	-87 976	9 613
Netto	-93 360	-97 589	0	-97 589	-87 976	9 613
Täytettyjen virkojen ja toimien määrä						

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta Tilivelvolliset:

Tehtäväalue: Kulttuuritoiminta
Urheilutoiminta
Nuorisotoiminta
Raittiustoiminta

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan
jäsenet
Vapaa-ajan ohjaaja

Lautakunnan tavoitteet ja painopistealueet:

Edellytysten luominen urheilutoiminnalle ja terveyttä edistävälle liikunnalle tukemalla kansalaistoimintaa, tarjoamalla liikuntapaikkoja ja luomalla edellytyksiä urheilutoiminnalle.

Kulttuuritoiminnan edistäminen, tukeminen sekä järjestäminen kunnassa. Myös erityisryhmien vapaa-aikatoiminta on otettava huomioon.

Edellytysten luominen nuorisotyön kehittämiseksi ja nuorisotoiminnan tukeminen sekä nuorisopoliittisten toimenpiteiden edistäminen.

Valaista ja rohkaista kunnan asukkaita terveeseen ja päihteettömään elämäntyyliin.

Kulttuuri-, liikunta-, ja nuorisotalalla tukea yhdistyksiä ja yksityisiä avustushakijoita.

Toimintaa järjestäessä tulee ottaa huomioon molempien kieliryhmien tarpeet.

Toimintavuoden tavoitteet:	Toteutuneet tavoitteet:
Apurahojen jaossa suositetaan kulttuuri- ja nuorisotoimintaa. Vahvistaa nuorisoneuvoston olemassaoloa ja toimintaa. Edistää toimintaa, jossa painotetaan päihteettömyyttä.	Lautakunta korotti avustuksia nuorille ja kulttuurille. Nuorisoneuvosto (jäljempänä Nuorisovaltuusto) ei ole kokoontunut vuoden aikana. Kaikissa toimintamuodoissa painotetaan päihteettömyyttä ja korostetaan ohjaajien vastuuta toimia esikuvina. Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta ei poikkeuksellisesti pysynyt budjetissa. Ylitystä oli n. 12 000 € ja se on kirjattu urheilusektorille. Suurin ylitys syntyi momenteissa Puhtaanapito- ja pesulapalvelut sekä Muut tarvikkeet urheilusektorilla.

Tunnusluvut:	2013	2014	2015	2016
Asukasluku	6 682	6 665	6 682	6 606
Nettokustannus €/asukas	52,21	52,58	54,37	53,86

Talous euroissa

	Tilinpäätös 2015	TA alkuperäinen 2016	Talousarvio- muutokset	TA muutettu	Toteutuma	Poikkeama
Tulot	20 077	29 209	0	29 209	26 950	-2 259 ☹
Menot	-383 382	-373 128	0	-373 128	-382 728	-9 600 ☹
Netto	-363 305	-343 919	0	-343 919	-355 778	-11 859 ☹
Täytettyjen virkojen ja toimien määrä	1,07	1,07		1,07	1,07	

Kulttuuri- ja vapaaikalautakunta**Tehtäväalue:** Kulttuuritoiminta**Tulosityksiköt:** Kulttuurityö**Museot****Tilivelvolliset:****Vastuuhenkilö:**

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet

Vapaa-ajan ohjaaja

Vapaa-ajan ohjaaja

Lautakunnan tavoitteet ja painopistealueet:

Edistää paikallista ja alueellista kulttuuritarjontaa tukemalla erilaisia kulttuurijärjestöjä ja yksityisiä sekä kannustamalla heitä aktiiviseen kulttuuritoimintaan. Monipuolinen kulttuurielämä ja hyvät mahdollisuudet harrastaa erilaisia taidemuotoja nostavat kuntalaisten elämänlaatua ja viihtyvyyttä, ehkäisevät syrjäytymistä ja lisäävät kunnan vetovoimaa.

Toimintavuoden tavoitteet:	Toteutuneet tavoitteet:
Apurahojen jaossa suositetaan kulttuuri- ja nuorisotoimintaa. Tapahtumakalenterin ylläpitäminen internetissä. Kulttuuriviikkojen ja muiden suur tapahtumien järjestäminen yhteistyössä yhdistysten ja muiden sektoreiden kanssa. Aktiivinen osallistuminen alueelliseen yhteistyöhön.	Lautakunta korotti avustuksia kulttuurille ja nuorille. Lautakunta tuki kunnan seuroja monilla erityyppisillä kulttuurisektorin avustuksilla. Kunnan tapahtumia on markkinoitu internetin tapahtumakalenterissa ja Kulttuuri&Vapaa-ajan omalla Facebook-sivulla. Koottiin ohjelma perinteisiin Kulttuuriviikkoihin. Yhteistyössä Kokkolan kanssa on järjestetty matkoja Wasa Teaterille sekä Ruotsalaisuuden viikko -tapahtumaa Kokkolan seudulla . Pääjuhla pidettiin Jungsborgilla. Stina Mattila piti juhlapuheen. Kunta on myös osallistunut Kultur Österbotten -tapahtumiin. Työryhmä Suomen 100-vuotisjuhlavuoden viettämiseksi on kokoontunut kuusi kertaa. Vuoden kulttuuripalkinnon saajaksi valittiin Kristine Hänninen. Laadittiin koulun kulttuurisuunnitelma, joka on uuden opetussuunnitelman liite.

Tunnusluvut:	2013	2014	2015	2016
Nettokustannus €/asukas	5,11	7,36	4,77	6,38
Avustettujen yhdistysten ja yksityisten määrä	18	22	16	25
Avustus €/asukas	4,19	4,19	2,47	3,18

Talous euroissa

	Tilinpäätös	TA	Talousarvio-	TA muutettu	Toteutuma	Poikkeama
	2015	alkuperäinen	muutokset			
	2016					
Tulot	36	1 000	0	1 000	140	-860
Menot	-31 877	-44 501	0	-44 501	-42 265	2 236
Netto	-31 840	-43 501	0	-43 501	-42 125	1 376
Täytettyjen virkojen ja toimien määrä	0,36	0,36		0,36	0,36	

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta	Tilivelvolliset:	Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet
Tehtäväalue:	Urheilutoiminta	
Tulosityksiköt:	Hallinto	Vapaa-ajan ohjaaja
	Urheilulaitokset	Vapaa-ajan ohjaaja
	Urheiluseuratoiminta	
	Vastuuhenkilö:	

Tavoitteet ja painopistealueet:

Kuntalaisten terveyden edistäminen tarjoamalla yhteistyössä yhdistysten ja muiden sektoreiden kanssa hyvät liikuntamahdollisuudet ja rohkaisemalla päivittäiseen fyysiseen aktiivisuuteen. Tarkoituksenmukaisten laitosten rakentaminen ja ylläpitäminen yhteistyössä yhdistysten ja teknisen sektorin kanssa. Kilpailu- ja harrastustoiminnan, samoin kuin hyötyliikunnan, tukeminen erilaisten taloudellisten avustusten kautta yhdistyksille ja yhteisöille. Urheilulain mukaisen urheilutoiminnan järjestäminen/tukeminen erityistarpeita vaativat ryhmät huomioon ottaen. Kuntamestaruuksien järjestäminen yhdessä yhdistysten kanssa ja kunnan edustuksesta huolehtiminen maakuntaviesteissä yms. Menestyksekkäiden urheilijoiden palkitseminen.

Toimintavuoden tavoitteet:	Toteutuneet tavoitteet:
Kruunupyyn kunta isännöi Keski-Pohjanmaan hiihdon maakuntaviestiä 2016.	Kruunupyyn kunta isännöi Keski-Pohjanmaan hiihdon maakuntaviestiä 2016 ja käytännön järjestäjinä toimivat IK Myran, IK Kronan ja TUS. Viestiä piti siirtää varapäivälle 24.1.2016 kovan pakkasen vuoksi. Kisoissa vieraili 1 028 maksavaa katsojaa. Viestiin osallistui 47 joukkuetta, 376 hiihtäjää ja 94 joukkuejohtajaa. Monet ihmiset osallistuivat runsaan vuoden aikana viestin suunnitteluun ja toteutukseen. Viesti oli kaikin puolin erittäin onnistunut panostus ja kunnan hiihtojuhla! Joukkueita osallistuivat myös vastaaviin suunnistuksen viestiin ja koulujen maakuntaviestiin. Kruunupyy osallistuu Pietarsaaren seudun kuntien kanssa hankkeeseen <i>Kotouttaminen urheilun ja liikunnan avulla</i> . Lautakunta tuki kunnan urheiluseuroja monilla erityyppisillä avustuksilla. Kunnan vuosijuhlassa palkittiin vuoden SM-mitalistit. Vuoden kuntoilijaksi valittiin Lena Ditzler-Söderholm. Vuoden talkoopanokseksi urheilupuolella valittiin Marika Hagnäs.
Yhdessä yhdistysten, muiden järjestöjen ja kunnan eri sektoreiden kanssa luoda edellytyksiä, jotta kuntalaiset kaikissa ikäryhmissä harjoittaisivat terveyttä edistävää liikuntaa.	

Tunnusluvut:	2013	2014	2015	2016
Nettokustannus €/asukas	40,44	39,48	43,77	40,38
Avustettujen yhdistysten määrä	14	14	23	35
Avustus €/asukas	11,34	10,50	11,92	9,44

Talous euroissa

	Tilinpäätös 2015	TA alkuperäinen 2016	Talousarvio- muutokset	TA muutettu	Toteutuma	Poikkeama
Tulot	19 180	26 109	0	26 109	26 810	701
Menot	-311 667	-276 837	0	-276 837	-293 558	-16 721
Netto	-292 487	-250 728	0	-250 728	-266 748	-16 020
Täytettyjen virkojen ja toimien määrä	0,37	0,37		0,37	0,37	

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta Tilivelvolliset:**Tehtäväalue:** Nuorisotoiminta

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet

Vapaa-ajan ohjaaja

Vastuuhenkilö:

Vapaa-ajan ohjaaja

Tavoitteet ja painopistealueet:

Nuorisolain mukaan tukea nuorten kasvua ja itsenäistymistä, edistää nuorten aktiivista kansalaisuutta ja nuorten sosiaalista vahvistamista sekä parantaa nuorten kasvu- ja elinehtoja. Tukea yhdistysten ja järjestöjen toimintaa. Edistää nuorten osallistumista ja ehkäistä syrjäytymistä yhteistyössä muiden sektoreiden ja yhdistysten kanssa. Huolehtia nuorisoneuvoston koordinoimisesta ja hallinnosta. Järjestää hiihtoloma-ohjelmaa ja muita suurempia tapahtumia yhdistysten ja muiden sektoreiden kanssa.

Toimintavuoden tavoitteet:	Toteutuneet tavoitteet:
Apurahojen jaossa suositaan kulttuuri- ja nuorisotoimintaa. Aktiivinen osallistuminen alueelliseen yhteistyöhön. Nuorisoneuvoston koordinointi.	Lautakunta korotti avustuksia kulttuurille ja nuorisolle. Nuorisoneuvosto (jäljempänä Nuorisovaltuusto) ei ole kokoontunut vuoden aikana. Lautakunta on tukenut kunnan yhdistyksiä monilla erityyppisillä nuorisosektorin avustuksilla. Järjestettiin hiihtolomamatka Vuokattiin yhdessä Alavetelin seurakunnan kanssa. Kunta on mukana alueellisessa Decibel.fi-nuorisoportaalissa.

Tunnusluvut:

	2013	2014	2015	2016
Nettokustannus €/0-29-vuotiaat	2 226	2 314	2 240	2 214
Tuettujen yhdistysten määrä	16,73	23,46	14,67	17,65
Avustus €/asukas 0-29-vuotiaat	12	19	16	15
0-29-vuotiaiden määrä	11,36	7,77	5,75	8,51

Talous euroissa

	Tilinpäätös 2015	TA alkuperäinen 2016	Talousarvio- muutokset	TA muutettu	Toteutuma	Poikkeama
Tulot	786	2 000	0	2 000	0	-2 000
Menot	-33 645	-44 445	0	-44 445	-39 076	5 369
Netto	-32 859	-42 445	0	-42 445	-39 076	3 369
Täytettyjen virkojen ja toimien määrä	0,21	0,21		0,21	0,21	

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta Tilivelvolliset:**Tehtäväalue:** Terveet elämäntavat

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan jäsenet

Vapaa-ajan ohjaaja

Vastuuhenkilö:

Vapaa-ajan ohjaaja

Tavoitteet ja painopistealueet:

Edistää kuntalaisten terveyttä aktiivisella, monialaisella ehkäisevällä päihdetyöllä läheisessä yhteistyössä järjestöjen ja naapurikuntien kanssa. Järjestää ja osallistua sekä paikallisiin tempauksiin että alueellisiin kehittämishankkeisiin. Terveiden elämäntapojen edistäminen, jotka ehkäisevät kuntalaisten syrjäytymistä, erityisesti lapsille ja nuorille. Valaistusta ja tiedottamista tietokoneen liiallisen käytön riskeistä.

Toimintavuoden tavoitteet:	Toteutuneet tavoitteet:
Osallistuminen olemassa oleviin ehkäisevän päihdetyön kamppanjoihin ja hankkeisiin. Aktiivinen osallistuminen alueellisiin hankkeisiin. Edistää aktiviteetteja, joissa painotetaan päihteettömyyttä. Aktiivinen osallistuminen päihderyhmään, jossa vapaa-ajan ohjaaja toimii sihteerinä ja koollekutsujana. PowerClub-toiminnan koordinointi.	Lautakunta on osallistunut vakiintuneeseen ehkäisevään päihdetyöhön, esim. ala-asteoppilaiden EOS-lehden ja nuorten Replik-lehden rahoittamiseen ja muihin ajankohtaisiin valistustempauksiin. Järjestettiin hiihtolomamatka Vuokattiin yhdessä Alavetelin seurakunnan kanssa. Päihteettömyyttä painotettiin jo ennen lähtöä. Kunnan päihderyhmä on kokoontunut 2 kertaa vuoden aikana. Power Club-toiminta on jatkunut Alavetelissä ja Kruunupyyssä.

Tunnusluvut:

	2013	2014	2015	2016
Nettokustannus €/asukas	0,96	1,37	0,92	1,19
Nettokustannus €/0-29-vuotiaat	2 226	2 314	2 240	2 214
0-29-vuotiaiden määrä	2,87	3,97	2,73	3,54

Talous euroissa

	Tilinpäätös 2015	TA alkuperäinen 2016	Talousarvio- muutokset	TA muutettu	Toteutuma	Poikkeama
Tulot	75	100	0	100	0	-100
Menot	-6 192	-7 345	0	-7 345	-7 830	-485
Netto	-6 117	-7 245	0	-7 245	-7 830	-585
Täytettyjen virkojen ja toimien määrä	0,13	0,13		0,13	0,13	

Sivistyslautakunta

Tehtäväalue: Hallinto
 Varhaiskasvatus ja esikoulu
 Perusopetus
 Lukio
 Kirjasto
 Kansalaisopisto
 Kansanopisto
 Erityismääräraha opetukselle

Tilivelvolliset:

Sivistyslautakunnan jäsenet
 Sivistystoimen johtaja

Lautakunnan tavoitteet ja painopistealueet:

Laadullisesti korkeatasoinen varhaiskasvatus, opetus, kirjastopalvelu ja vapaan sivistyksen tarjonta. Ryhmäperhepäiväkotij- ja päiväkotikiinteistöt, koulut ja kirjastot täyttävät tämänpäiväiset normit.

Toimintavuoden tavoitteet:	Toteutuneet tavoitteet:
Perus- ja esiopetuksen uusi opetussuunnitelma otetaan käyttöön 1.8.2016. Solrosen päiväkodin lisärakennus otetaan käyttöön 2016.	Perusopetuksen uusi opetussuunnitelma otettiin käyttöön suunnitellun aikataulun mukaan. Solrosenin lisärakennus otettiin myös käyttöön suunnitellun aikataulun mukaan.

Tunnusluvut:	2013	2014	2015	2016
Asukasluku	6 682	6 665	6 682	6 606
Nettokustannus /asukas	1 866	1 937	1 921	1 901

Talous euroissa

	Tilinpäätös 2015	TA alkuperäinen 2016	Talousarvio- muutokset	TA muutettu	Toteutuma	Poikkeama	
Tulot	1 197 574	908 811	0	908 811	1 203 307	294 496	😊
Menot	-14 032 578	-13 553 222	0	-13 553 222	-13 762 839	-209 617	😞
Netto	-12 835 004	-12 644 411	0	-12 644 411	-12 559 532	84 879	😊
Täytettyjen virkojen ja toimien määrä	172,23	169,68			170,39		

Sivistyslautakunta

Tehtäväalue: Hallinto

Tulosityksiköt: Sivistystoimen hallinto

Lastenpäivähoidon hallinto

Psykologi

Erityislastentarhanopettaja

Tilivelvolliset:

Vastuuhenkilöt:

Sivistyslautakunnan jäsenet

Sivistystoimen johtaja

Sivistystoimen johtaja

Varhaiskasvatusjohtaja

Tavoitteet ja painopistealueet:

Toimiva yhteistyö eri yksiköiden välillä ja että henkilökunta soveltaa kokonaisvaltaista ajattelutapaa. Edellytysten luominen, jotta kukin yksikkö saavuttaa tavoitteensa. Joustavaa ja nopeaa palvelua lapsille, oppilaille, vanhemmille ja henkilöstölle, jotka ovat tekemisissä sivistystoimen hallinnon kanssa.

Toimintavuoden tavoitteet:

Toimintasuunnitelmasta tulee integroitu osa koulun opetussuunnitelmaa. Selvittää erilaisten web-palveluiden käyttämistä viestinnässä kunnan asukkaiden kanssa.

Toteutuneet tavoitteet:

Toimintasuunnitelma integroidaan koulun opetussuunnitelmaan. Esikoulu otti käyttöön Wilma-ohjelman esikoulun ja huoltajien väliseen viestintään.

Tunnusluvut:

	2013	2014	2015	2016
Nettokustannus €/asukas	63,88	69,20	69,31	70,19

Talous euroissa

	Tilinpäätös 2015	TA alkuperäinen 2016	Talousarvio- muutokset	TA muutettu	Toteutuma	Poikkeama
Tulot	36 687	8 342	0	8 342	42 680	34 338
Menot	-499 794	-516 833	0	-516 833	-506 352	10 481
Netto	-463 107	-508 491	0	-508 491	-463 672	44 819
Täytettyjen virkojen ja toimien määrä	6,92	7,28		7,28	6,92	

Sivistyslautakunta**Tilivelvolliset:**

Sivistyslautakunnan jäsenet

Tehtäväalue: Lasten päivähoidon ja esikoulu

Varhaiskasvatusjohtaja

Tulosityksiköt:**Vastuuhenkilöt:**

Slottebon päiväkotiesikoulu

Kvarnbo päiväkotiesikoulu

Varhaiskasvatusjohtaja

Solrosen päiväkotiesikoulu

Näckrosen päiväkotiesikoulu

Päivähoito-ohjaajat

Sjöglinten päiväkotiesikoulu

Nalle Maja päiväkotiesikoulu

Jeussen päiväkotiesikoulu

Lilla My päiväkotiesikoulu

Småbon päiväkotiesikoulu

Ryhmäperhepäiväkodit; Ollisbo

Lasten kotihoidontuki

Perhepäivähoito

Tavoitteet ja painopistealueet:

Laadukas varhaiskasvatus ja esiopetus tarkoituksenmukaisissa tiloissa. Peruspalvelua molemmille kieliryhmille. Pedagoginen ja ammattitaitoinen henkilökunta. Varhaiskasvatusta koskevan lain ja esiopetuksen uuden opetussuunnitelman toteuttaminen.

Toimintavuoden tavoitteet:	Toteutuneet tavoitteet:
Solrosen päiväkodin lisärakennuksen ja Kvarnbo päiväkodin piha- ja leikkialueen loppuun saattaminen. Esiopetuksen uusi opetussuunnitelma otetaan käyttöön 1.8.2016. Sähköisen kirjausjärjestelmän käyttöönotto. Selvitys Söderbyn koulun päiväkotitilojen tilanteesta.	Solrosen lisärakennus avattiin marraskuussa, samalla suljettiin Ollisbo ja Hannalund. Uusi opetussuunnitelma otettiin käyttöön ja syksyllä on tehty toteutustyötä. Sähköisen kirjausjärjestelmän, Päikyn, käyttöönotto siirtyi 2017 alkuun. Kustannustehokkaita vaihtoehtoja ei löytynyt Söderby skolanin päiväkotitilojen korvaamiseksi. Kylätoimikunta on peruskorjannut Jeussen päiväkodin/esikoulun, tässä vaiheessa tämä näyttää olevan hyvä vaihtoehto Jeussen-Söderbyn alueella.

Tunnusluvut:	2013	2014	2015	2016
Päiväkotihoidon (sis. esikoulun)				
€/läsnäolopäivä	50,44	53,92	57,10	55,72
Perhepäivähoito (sis. Ryhmäp.päiväkodit)				
€/läsnäolopäivä	69,66	74,05	76,63	80,25
Nettokustannus €/lapsi päiväkodissa (295 lasta)	8 745	9 906	10 169	10 232
Nettokustannus €/lapsi perhepäiväkodeissa (16 lasta)	10 710	11 297	15 748	12 465
Kustannus €/lapsi, kotihoidontuki (yht. 160 lasta, sis. ositt. kotihoidont.)	2 488	2 872	2 785	2 571
Kustannus €/asukas	497	547	542	543

Talous euroissa

	Tilinpäätös 2015	TA alkuperäinen 2015	Talousarvio- muutokset	TA muutettu	Toteutuma	Poikkeama
Tulot	538 214	521 369	0	521 369	561 496	40 127
Menot	-4 160 842	-4 232 537	0	-4 232 537	-4 147 662	84 875
Netto	-3 622 628	-3 711 168	0	-3 711 168	-3 586 166	125 002
Täytettyjen virkojen ja toimien määrä	69,48	70,52		70,52	67,64	

Sivistyslautakunta

Tehtäväalue: Perusopetus
Tulosyksiköt: Centralskolan
 Alavetelin koulu
 Norrbyn koulu
 Päraksen koulu
 Småböndersin koulu
 Söderbyn koulu
 Teerijärven koulu
 Ådalenin koulu

Tilivelvolliset:

Sivistyslautakunnan jäsenet

Vastuuhenkilö:

Sivistystoimen johtaja

Sivistystoimen johtaja

Tavoitteet ja painopistealueet:

Korkeatasoinen perusopetus, joka antaa hyvän perustan tuleville ammatti- ja opintosuorituksille. Nykyaikaisen tekniikan käyttö opetuksessa ja tiedottamisessa. Oikeus opetukseen oman taidon ja kehitystason mukaan. Oppilashallintaohjelman vieminen kouluihin ja erilaisten sähköisten tiedotuskanavien jatkokehittäminen. Erilaisten raportointiohjelmien käyttöönotto oppilashallintaohjelmassa. Osallistuminen erilaisiin hankkeisiin, joiden tavoitteena on kansainvälisten suhteiden luominen. Kouluverkoston sopeuttaminen oppilasrakenteeseen.

Toimintavuoden tavoitteet:

Uusi opetussuunnitelma otetaan käyttöön 1.8.2016. Ådalenin vuosiluokka 7 jaetaan 3 perusryhmään lukuvuonna 2016-2017. Ådalenin koulun peruskorjaus jatkuu. Kuraattoripalvelujen lisääminen.

Toteutuneet tavoitteet:

Uusi opetussuunnitelma on otettu käyttöön suunnitelman mukaisesti. Ådalenin koulun vuosiluokka 7 on jaettu kolmeen peruryhmään lukuvuonna 2016-2017. Ådalenin koulun peruskorjaus on edennyt suunnitellussa aikataulussa. Kuraattorivirkojen lisääminen ei ole toteutunut.

Tunnusluvut:

	2013	2014	2015	2016
Nettokustannus €/asukas	915,80	939,72	917,19	908,36
Nettokustannus €/peruskouluoppilas	8 672,77	8 904,41	8 668,56	8 487,43

Talous euroissa

	Tilinpäätös 2015	TA alkuperäinen 2016	Talousarvio- muutokset	TA muutettu	Toteutuma	Poikkeama
Tulot	276 581	21 700	0	21 700	201 366	179 666
Menot	-6 405 255	-6 014 347	0	-6 014 347	-6 201 975	-187 628
Netto	-6 128 674	-5 992 647	0	-5 992 647	-6 000 609	-7 962
Täytettyjen virkojen ja toimien määrä	77,00	71,78		71,78	77,00	

Sivistyslautakunta

Tehtäväalue: Lukio

Tilivelvolliset:

Sivistyslautakunnan jäsenet

Sivistystoimen johtaja

Vastuuhenkilö:

Rehtori

Tavoite ja painopistealueet:

Lukiosta kehittyä monipuolisen kurssitarjonnan tietokeskus, jonka konseptina on erilaiset opintolinjat esim. lentäjälinja, metsästys- ja luontolinja ja kansainvälisen kehitysyhteistyön opintolinja (Afrikka ja Puola -hankkeet). Yhteistyö ammattioppilaitosten, lukioden ja kansanopistojen kanssa, tavoitteena opintomodulien suorittaminen lukion ulkopuolella. Kansainvälisten suhteiden solmiminen osallistumalla hankkeisiin, jotka on suunnattu opettajille ja oppilaille. Oppilaiden rekrytointi kunnassa ja kuntien välillä.

Toimintavuoden tavoitteet:	Toteutuneet tavoitteet:
Vähintään 50 %:n siirtymä Ådalenin koulun 9. luokalta Kruunupyyn lukioon ja vähintään 15 oppilasta muilta kunnilta Kruunupyyn lukion vuosikurssille 1. Valmistautuminen sähköisiin ylioppilaskirjoituksiin. Uusi opetussuunnitelma otetaan käyttöön 1.8.2016. Osallistua lukiolautakunnan työhön.	Lukuvuonna 2016-17 lukio on jatkanut panostuksia alueelliseen yhteistyöhön. Oppilaiden mahdollisuudet suorittaa moduleja Optimassa päättyvät valitettavasti tämän lukuvuoden jälkeen, jäljelle jää yhteistyö Kvarnenin kanssa. Rekrytointi on onnistunut siten, että vastaanotamme n. 50 % Ådalenin vuosikerrasta ja hakijoita muilta kunnilta oli 31.

Tunnusluvut:	2013	2014	2015	2016
Nettokustannus €/asukas	168,17	164,80	170,96	159,66
Nettokustannus €/lukio-oppilas	6 663,12	6 668,64	7 466,53	6 893,71

Talous euroissa

	Tilinpäätös 2015	TA alkuperäinen 2016	Talousarvio- muutokset	TA muutettu	Toteutuma	Poikkeama
Tulot	224 088	194 333	0	194 333	232 251	37 918
Menot	-1 366 467	-1 180 186	0	-1 180 186	-1 286 989	-106 803
Netto	-1 142 379	-985 853	0	-985 853	-1 054 738	-68 885
Täytettyjen virkojen ja toimien määrä	10,00	11,00		11,00	10,00	

Sivistyslautakunta

Tehtäväalue: Kirjasto

Tilivelvolliset:

Sivistyslautakunnan jäsenet

Sivistystoimen johtaja

Vastuuhenkilö:

Kirjastopäällikkö

Tavoitteet ja painopistealueet:

Tavoitteena on täyttää kuntalaisten sivistys-, kulttuuri- ja virkistystarpeet sekä tukea opiskelua ja itsenäistä tiedonhankintaa. Kirjastot tarjoavat kuntalaisille peruspalvelua elinikäistä oppimista varten ja ovat myös voimavarakeskuksia paikkakunnan kouluille.

Toimintavuoden tavoitteet:	Toteutuneet tavoitteet:
Kuuluminen Fredrikaan antaa kirjastoillemme edellytykset kehittyä, mahdollistaa tiivistetyn vuorovaikutuksen käyttäjien kanssa netin kautta ja tarjoaa yhä enemmän sähköisiä palveluita yleisölle. Toivottavasti saadaan myös kirjastoauto on-line. Tehokkuustavoitteena on käyntien kokonaismäärä, sekä fyysiset että virtuaaliset. Tavoitteena on 54 000 kirjastokäyntiä.	Fredrika-kirjastojen nettisivujen kehittäminen jatkui Fredrika-yhteistyön piirissä. Uusi Fredrikaweb (Open Library Solutions; CS Library SAGA), jossa parannettu käyttöliittymä ja nopeammat päivitysmahdollisuudet otettiin käyttöön 14.12.2016. Lukemista edistävä hanke "Läs och upplev" päättyi joulukuussa 2016. Hankerahojen ansiosta kirjasto järjesti vuoden aikana lukemista edistäviä tapahtumia kunnan kouluoppilaille ja päiväkotiryhmille. Online-kirjastojärjestelmän käyttöönotto kirjastoautossa lykättiin toistaiseksi. Fyysiset vierailut vuonna 2016 eivät saavuttaneet korkealle asetettua tavoitetta. Syitä on etsittävä kansallisissa ja kansainvälisissä yhteiskunnallisissa trendeissä. Syksyllä 2016 järjestettiin pääkirjaston tilat uudelleen saadakseen enemmän tilaa lasten ja nuorten osastolle ja uudistetulle lehtilukusalille. Uudelleen järjestelyssä panostettiin erityisesti viihtyisän ympäristön luomiseen sekä nuorille että vanhoille kirjastovierailijoille. Kirjastopäällikkö Bodil Eriksson siirtyi eläkkeelle vuoden aikana.

Tunnusluvut:

	2013	2014	2015	2016
Nettokustannus €/asukas	73,89	76,32	72,94	72,23
Kustannus €/käynti	8,63	9,35	9,21	9,01
Kustannus €/laina	4,58	4,88	4,45	4,36

Talous euroissa

	Tilinpäätös 2015	TA alkuperäinen 2016	Talousarvio- muutokset	TA muutettu	Toteutuma	Poikkeama
Tulot	8 468	9 000	0	9 000	12 545	3 545
Menot	-495 879	-508 519	0	-508 519	-489 703	18 816
Netto	-487 410	-499 519	0	-499 519	-477 157	22 362
Täytettyjen virkojen ja toimien määrä	6,73	7,00		7,00	6,73	

Sivistyslautakunta

Tehtäväalue: Kansalaisopisto

Tilivelvolliset:

Sivistyslautakunnan jäsenet

Sivistystoimen johtaja

Vastuuhenkilö:

Rehtori

Tavoitteet ja painopistealueet:

Kruunupyyn kansalaisopisto haluaa olla jatkuvassa vuorovaikutuksessa kuntalaisten kanssa kurssiehdotuksista ja kurssitarjonnasta. Kylät, ryhmät, järjestöt ja yhdistykset ovat tärkeitä tässä jatkuvassa dialogissa.

Toimintavuoden tavoitteet:	Toteutuneet tavoitteet:
Kansalaisopisto tarjoaa n. 7 000 opetustuntia pääosin jaettuna musiikin, liikunnan ja käsityön kesken. Noin 20-30 % kurssitarjonnasta uusitaan vuosittain. Opiston tulee vastata kuntalaisten kurssi- ja toimintatoiveisiin sekä toimia ennakkoluulottomasti, kun uusia kursseja otetaan ohjelmaan ja esitellään. Yhteistyö jatkuu seudun muiden opistojen kanssa sekä lukioiden, Kruunupyyn kansanopiston, kunnan kulttuuri- ja vapaa-aikasektorin, sivistystoimen ja muiden järjestöjen kanssa. Osallistumme yhteistyökeskusteluihin vapaan sivistyksen ja toisen asteen koulutuksen kanssa.	Tuntimäärä on ollut 6519 (2015 6430t, 2014 6895t, 2013 6921t, 2012 6755t, 2011 7147t, 2010 7261t, 2009 7066t). Vuoden aikana järjestettiin 281 kurssia (2015 286, 2014 307, 2013 334), johon osallistui 3639 opiskelijaa (2015 3941, 2014 4104, 2013 4525). Opettajien ja luennotsijoiden lukumäärä oli 114, kurssipaikkojen lukumäärä 45. Kansalaisopisto on rahoittanut yhteisiä kursseja Kruunupyyn lukion kanssa 115 osallistujalle, yhteensä 304 tuntia. Yhteistyö kulttuuri- ja vapaa-aikasektorin kanssa on ollut vähäistä.

Tunnusluvut:

	2013	2014	2015	2016
Nettokustannus €/opetustunti	55,76	54,23	58,85	50,95
Nettokustannus €/asukas	57,83	56,22	56,63	49,59
Nettokustannus €/kurssiosallistuja	85,28	91,11	96,02	83,13

Talous euroissa

	Tilinpäätös 2015	TA alkuperäinen 2016	Talousarvio- muutokset	TA muutettu	Toteutuma	Poikkeama
Tulot	68 645	80 300	0	80 300	86 799	6 499
Menot	-447 071	-459 800	0	-459 800	-414 422	45 378
Netto	-378 426	-379 500	0	-379 500	-327 623	51 877
Täytettyjen virkojen ja toimien määrä	2,10	2,10		2,10	2,10	

SivistyslautakuntaTehtäväalue: **Kansanopisto**

Tilivelvolliset:

Sivistyslautakunnan jäsenet

Sivistystoimen johtaja

Vastuhenkilö:

Sivistystoimen johtaja

Tavoitteet ja painopistealueet:

Kuntayhtymä Kvarnen (ent. Kruunupyyn kansanopiston kuntayhtymä) vahvistaa asemaansa aktiivisena kouluttajana vapaan sivistystyön alueella, yhteistyökumppanina alueen lukiodien kanssa sekä hankevastaavana. Kukin yksikkö (kansanopisto, Pohjoismainen taidekoulu, Kruunupyyn kansalaisopisto) työskentelee edelleen omalla identiteetillä. Yhteiset toiminnot hallinnon, talouden, tekniikan ja kehityksen osa-alueilla saa aikaan synergiavaikutuksia.

Toimintavuoden tavoitteet:	Toteutuneet tavoitteet:
Opintoviikkojen kokonaismäärä vuoden aikana on noin 11 000. Kunnan osuus pysyy samalla tasolla. Asuntola- ja veistossalirakennuksen laajennus sekä keittiön peruskorjaus ja laajennus saatetaan loppuun vuoden aikana.	Opiskelijaviikkojen lukumäärä on vakiintunut yli 10 000 opiskelijaviikon tasolle ja on nyt 11161 (2015 10756). Vapaan sivistyksen osuus on 7616, sis. taidenkoulun 1319 (2015 7242), Kruunupyyn oppilaiden osuus opiskelijaviikoista on 2137 (2015 1867). Käyttötalousarvio laski 2 524 502 euroon (2015 2 529 919€), josta valtionosuuksia 1 368 848 € (2015 1 388 571 €) , kunnallinen osuus käyttökustannuksista oli 415 098 € tai 16,44 % (2015 426 046 € 16,85 %). Kruunupyyn kunnan osuus kuntaosuuksista oli 149 600 € tai 36,04 % (2015 141 794 € 33,52 %). Maksuosuus opiskelijaviikkoa kohden oli 70,01 € (2015 75,93€). Rakennushanke on käynnistynyt ja toivotut lisätilat valmistuvat.

Tunnusluvut:

	2013	2014	2015	2016
Maksuosuus /opiskelijaviikko	77,11	57,45	75,93	70,01
Kustannus €/asukas	20,34	16,35	21,39	22,65

Talous euroissa

	Tilinpäätös 2015	TA alkuperäinen 2016	Talousarvio- muutokset	TA muutettu	Toteutuma	Poikkeama
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	-142 898	-130 000	0	-130 000	-149 600	-19 600
Netto	-142 898	-130 000	0	-130 000	-149 600	-19 600

Sivistyslautakunta

Tehtäväalue: Erityismääräraha opetukselle

Tilivelvolliset:

Vastuuhenkilö:

Sivistyslautakunnan jäsenet

Sivistystoimen johtaja

Sivistystoimen johtaja

Tavoitteet ja painopistealueet:

Kunta tekee yhteistyötä naapurikuntien kanssa erityisopetuksen järjestämiseksi toimintarajoitteisille oppilaille. Kunta tekee yhteistyötä Kokkolan ja Kaustisen kanssa opetuksen järjestämiseksi suomenkielisille oppilaille voimassa olevan sopimuksen mukaisesti. Kruunupyyn kunta pyrkii tukemaan suomen- ja kaksikielisten oppilaiden koulunkäyntiä kunnan ruotsinkielisissä kouluissa. Sopimukset arvioidaan ja tarkastetaan. Kunta suorittaa osuutensa Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymän käyttökustannuksista sekä korot kunnan lainaosuuksista kuntayhtymä Optimalle ja kunnan kustannukset oppilaista, jotka opiskelevat Keski-Pohjanmaan konservatoriossa.

Toimintavuoden tavoitteet:	Toteutuneet tavoitteet:
Kustannuskehityksen seuranta koskien erityisopetuksen ostamista toimintarajoitteisille. Sopimusten seuranta koskien suomenkielisten oppilaiden opetusta Kokkolassa ja Kaustisella. Musiikinopetus ohjataan Kokkolan konservatorioon.	Kruunupyyn kunnalla on toistaiseksi voimassa oleva sopimus Kokkolan ja Kaustisen kanssa suomenkielisten oppilaiden opetuksesta. Kotikuntakorvaus kattaa suurin piirtein opetuskulut, mutta lisälasku syntyy jos kustannukset ylittävät kotikuntakorvauksen. Musiikinopetus on keskitetty Kokkolan konservatorioon paria opiskelijaa lukuunottamatta, jotka opiskelevat musiikkia Pietarsaareissa. Toimintarajoitteisten erityisopetuksen ostamisen kustannuskehitys vaihtelee palveluja tarvitsevien oppilaiden lukumäärän mukaan. Verrattuna vuoden 2013 ja 2016 kustannuksiin, kulut ovat nousseet n. 30 %.

Tunnusluvut:	2013	2014	2015	2016
Nettokustannus /asukas	66,97	67,63	70,26	75,68

Talous euroissa

	Tilinpäätös 2015	TA alkuperäinen 2016	Talousarvio- muutokset	TA muutettu	Toteutuma	Poikkeama
Tulot	44 891	73 767	0	73 767	66 171	-7 596
Menot	-514 373	-511 000	0	-511 000	-566 137	-55 137
Netto	-469 482	-437 233	0	-437 233	-499 966	-62 733

Ympäristölautakunta

Tehtäväalue:

Ympäristöhuolto

Ympäristön- ja terveydensuojelu

Tilivelvolliset:

Ympäristölautakunnan jäsenet

Ympäristönsuojelusihteeri

Lautakunnan tavoitteet ja painopistealueet:

Työskennellä terveellisen ja turvallisen elinympäristön luomiseksi kuntalaisille sekä luonnontaloudellisesti kestävän ja monimuotoisen ympäristön turvaamiseksi. Eläinlääkäripalvelun asettaminen kuntalaisten käytettäväksi.

Toimintavuoden tavoitteet:	Toteutuneet tavoitteet:
Palveluiden ostaminen Keski-Pohjanmaan ympäristö-terveydenhuollolta jatkuu. Ympäristönsuojelu tuotetaan edelleen omana toimintana. Yhteistyö jatkuu naapurikuntien kanssa ympäristöasioissa mm. yhteisten hankkeiden ja säännöllisten tapaamisten muodossa.	Ympäristöterveydenhuoltopalvelujen ostaminen on jatkunut entisenlaisena. Ympäristönsuojelu on hoidettu omana toimintana. Alueellinen yhteistyö on jatkunut ja laajentunut. Ympäristölautakunta on kokoontunut 6 kertaa ja käsitellyt 56 asiaa. Nettotalousarviosta on käytetty 91,29%.

Syyt poikkamisiin myönnetystä nettotalousarviosta (ylitykset ja alitukset): Lautakunta on alittanut myönnetyn nettotalousarvion 35 398 eurolla. Menot ovat olleet yht. 31 733 € arvioitua pienemmät ja tulot 3 666 € budjetoitua suuremmat. Ympäristön ja terveydensuojelun nettomenot ovat olleet 12 428 € budjetoitua pienemmät. Ympäristöhuollon menot ovat olleet 22 970 € arvioitua pienemmät. Alitus johtuu pääosin siitä, että määrärahaa ostopalveluja varten ja avustusta hankkeita varten ei ole käytetty kokonaan. Irtaimistoa ei ole hankittu vuoden aikana.

Tunnusluvut:

	2013	2014	2015	2016
Asukasluku	6 682	6 665	6 682	6 606
Nettokustannus €/asukas	41,28	41,27	33,87	44,66

Talous euroissa

	Tilinpäätös 2015	TA alkuperäinen 2016	Talousarvio- muutokset	TA muutettu	Toteutuma	Poikkeama
Tulot	6 546	4 999	0	4 999	8 665	3 666 😊
Menot	-232 893	-335 412	0	-335 412	-303 680	31 732 😊
Netto	-226 347	-330 413	0	-330 413	-295 015	35 398 😊
Täytettyjen virkojen ja toimien määrä	1,03	1,03		1,03	1,03	

Ympäristölautakunta
Tehtäväalue: Ympäristöhuolto

Tilivelvolliset: Ympäristölautakunnan jäsenet
Ympäristönsuojelusihteeri
Vastuuhenkilö: Ympäristönsuojelusihteeri

Tavoitteet ja painopistealueet:

Toimintaa hoidetaan voimassa olevan lainsäädännön mukaan luontotaloudellisesti kestävä ja monimuotoisen ympäristön turvaamiseksi ja hyvän elinympäristön antamiseksi kuntalaisille.

Toimintavuoden tavoitteet:	Toteutuneet tavoitteet:
Antaa hyvää ja nopeaa palvelua. Hoitaa lakisääteisiä tehtäviä (luvat, ilmoitukset, lausunnot, valvonta, neuvonta) ja valvoa ympäristöhuollon etuja eri kysymyksissä. Valvontasuunnitelman ja valvontaohjelman laadinnan valmistelu uuden ympäristönsuojelulain mukaan.	Useimmat asiat on voitu käsitellä ilman viivettä. Lakisääteiset tehtävät on hoidettu. Ympäristölupaa on myönnetty mm. eläinsuojalle ja jätehuoltolaitokselle. Ympäristöluvallisen toiminnan valvonta-asioita on käsitelty. Yksi maastoliikennelupa on myönnetty. Lausuntoja on annettu ympäristölupahakemusten johdosta, mm. koskien Kokkola-Pietarsaaren lentokenttää sekä Alavetelin asemakaavaa, vesihuoltolaitosten uusia toiminta-alueita, uutta hallintosääntöä yms. Ympäristöluvallisen toiminnan läpikäynti on suoritettu sekä kuuleminen ympäristölupatarpeen arvioinnista, osana valvontasuunnitelman laadintaa. Ympäristölautakunta on vuoden aikana osallistunut Kruunupyynjoen kalataloudelliseen kunnostukseen Kruunupyyn alueella. Maa-ainesten ottoasiat on siirretty ympäristönsuojeluviranomaiselle 1.7.2016 alkaen. Ympäristölautakunta on tehnyt päätöksen palveluiden ostamisesta kaavoittajalta.

Tunnusluvut:	2013	2014	2015	2016
Nettokustannus €/asukas	10,39	12,09	12,76	10,45
Ympäristöhanke kustannus €/asukas	0,59	0,42	2,55	0,37

Talous euroissa

	Tilinpäätös 2015	TA alkuperäinen 2016	Talousarvio- muutokset	TA muutettu	Toteutuma	Poikkeama
Tulot	6 485	4 999	0	4 999	8 665	3 666
Menot	-91 755	-97 033	0	-97 033	-77 729	19 304
Netto	-85 270	-92 034	0	-92 034	-69 064	22 970
Täytettyjen virkojen ja toimien määrä	1,03	1,03		1,03	1,03	

Ympäristölautakunta

Tehtäväalue: Ympäristön- ja terveydensuojelu

Tilivelvolliset:

Vastuuhenkilö:

Ympäristölautakunnan jäsenet

Ympäristönsuojelusihteeri

Ympäristönsuojelusihteeri

Tavoitteet ja painopistealueet:

Toimintaa hoidetaan voimassa olevan lainsäädännön ja valtakunnallisessa ohjelmassa kuntien järjestämistä eläinlääkintäpalveluista mainittujen yleisten tavoitteiden mukaan, jotta kuntalaiset saisivat turvallisen ja terveellisen elinympäristön ja hyvän eläinlääkäripalvelun.

Toimintavuoden tavoitteet:

Palvelujen ostaminen Keski-Pohjanmaan ympäristö-terveydenhuollolta jatkuu.

Toteutuneet tavoitteet:

Ympäristöterveydenhuoltopalvelujen ostaminen on jatkunut entisenlaisena.

Tunnusluvut:

	2013	2014	2015	2016
Nettokustannus €/asukas	30,67	29,18	21,11	34,20

Talous euroissa

	Tilinpäätös 2015	TA alkuperäinen 2016	Talousarvio- muutokset	TA muutettu	Toteutuma	Poikkeama
Tulot	61	0	0	0	0	0
Menot	-141 138	-238 379	0	-238 379	-225 951	12 428
Netto	-141 077	-238 379	0	-238 379	-225 951	12 428
Täytettyjen virkojen ja toimien määrä						

Rakennuslautakunta

Tehtäväalue: Rakennusvalvonta

Tilivelvolliset:

Rakennuslautakunnan jäsenet

Vastuuhenkilö

Rakennustarkastaja

Rakennustarkastaja

Lautakunnan tavoitteet ja painopistealueet:

Tehtäväalue kattaa lakisääteiset tehtävät, jotka on määrätty rakennuslautakunnan tehtäviksi maankäyttö- ja rakennuslaissa sekä -asetuksessa, rakennusjärjestyksessä sekä korjausneuvojan toimintaa. Lautakunta myöntää myös maa-ainesten ottoluvat.

Toimintavuoden tavoitteet:	Toteutuneet tavoitteet:
Maakäyttö- ja rakennuslain mukaisten palvelujen ylläpitäminen.	Rakennuslautakunta on kokoontunut 10 kertaa ja käsitellyt 141 asiaa. Myönnetty rakennusluvat 88 kpl. Hyväksytyt toimenpideluvat 19 kpl. Hyväksytyt ilmoitusasiat 1 kpl. Hyväksytyt purkuluvat 2 kpl. Suunnittelutarveratkaisut 1 kpl. Hyväksytyt maanottoluvat 5 kpl. Toimitetut tarkastukset noin 700 kpl.

Tunnusluvut:	2013	2014	2015	2016
Rakennusluvat, asetettu tavoite	150	130	130	120
Rakennusluvat, saavutettu tavoite	118	120	102	88
Toimenpideluvat, asetettu tavoite	50	50	50	40
Toimenpidelupa, saavutettu tavoite	74	56	31	19
Ilmoitukset, asetettu tavoite	10	5	5	10
Ilmoitukset, saavutettu tavoite	2	7	2	1
Asukasluku	6 682	6 665	6 682	6 606
Nettokustannus €/asukas	10,57	11,72	11,42	11,39

Talous euroissa

	Tilinpäätös	TA	Talousarvio-	TA muutettu	Toteutuma	Poikkeama
	2015	alkuperäinen	muutokset			
		2016				
Tulot	52 490	65 606	0	65 606	40 382	-25 224 ☹
Menot	-128 776	-130 394	0	-130 394	-115 643	14 751 ☺
Netto	-76 286	-64 788	0	-64 788	-75 260	-10 472 ☹
Täytettyjen virkojen ja toimien määrä	2,18	2,18		2,18	2,18	

Tekninen lautakunta

Tehtäväalue:

Hallinto

Rakennukset

Liikenneväylät

Muut yleiset alueet

Vesi- ja lämpöhuolto

Konekeskus

Palo- ja pelastustoimi

Tilivelvolliset:

Teknisen lautakunnan jäsenet

Tekninen päällikkö

Lautakunnan tavoitteet ja painopistealueet:

Lautakunnan tavoitteena on suunnitella, rakentaa ja ylläpitää fyysistä ympäristöä niin, että varmistetaan vakaa ja terve kehitys. Asiakkaidemme joustava ja hyvä palvelu korostuu.

Toimintavuoden tavoitteet:	Toteutuneet tavoitteet:
Asiakkaita palvellaan joustavasti ja hyvin. Kunnan kiinteistöjen ja teiden tehokas ja suunniteltu kunnossapito.	Lautakunta on kokoontunut 9 kertaa vuoden aikana. Palvelut ovat suurin piirtein säilyneet ennallaan vuoden aikana muuttumattomalla työvoimalla ja käyttämällä ostopalveluita aikaisemman käytännön mukaan. Sekä tekninen toimi että pelastustoimi alittivat käyttötalousarvionsa. Hyvään tulokseen vaikuttivat suotuisat sähkö- ja öljyhinnat sekä leuto ja vähäluminen talvi. Pelastustoimen osalta hintavia suurpaloja ei ole ollut, joten budjetti alitettiin myös tässä. Lautakunnan hyvään tulokseen vaikuttivat Djupsjöbackan koulun ja Teerijärven lääkäritalon myynnit, puunmyynnit ja pienemmät sähkö- ja lämpökustannukset.

Tunnusluvut:**2013****2014****2015****2016**

Asukasluku

6 682

6 665

6 682

6 606

Nettokustannukset €/asukas

179,08

139,19

131,30

93,87

Talous euroissa

	Tilinpäätös 2015	TA alkuperäinen 2016	Talousarvio- muutokset	TA muutettu	Toteutuma	Poikkeama	
Tulot	2 511 874	2 458 300	0	2 458 300	2 706 664	248 364	😊
Menot	-3 389 250	-3 317 748	0	-3 317 748	-3 326 780	-9 032	😞
Netto	-877 376	-859 448	0	-859 448	-620 116	239 332	😊
Täytettyjen virkojen ja toimien määrä	14,17	14,17		14,17	14,17		

Tekninen lautakunta

Tehtäväalue: Hallinto

Tulosityksiköt: Hallinto

Mittaus ja kaavoitus

Tilivelvolliset:

Vastuuhenkilöt:

Teknisen lautakunnan jäsenet

Tekninen päällikkö

Tekninen päällikkö

Kaavoittaja

Tavoitteet ja painopistealueet:

Tarjota tehokasta hallintoa tekniselle hallinnolle, kiinteistöhallinnolle sekä mittaus- ja kaavoitustoiminnalle. Asiakkaidemme joustava ja hyvä palvelu korostuu.

Toimintavuoden tavoitteet: Joustavan ja hyvän hallinnon sekä asiakaspalvelun hoitaminen muuttumattomalla henkilöstöllä. Alavetelin asemakaavan tarkistus valmistuu.	Toteutuneet tavoitteet: Hyvä ja joustava hallinto sekä nopea ja myönteinen asiakaspalvelu ovat toteutuneet muuttumattomalla henkilöstövahvuudella. Asemakaavojen tarkistustyöt ovat edenneet, Kruunupyyn asemakaava on vahvistettu, muut ovat olleet nähtävillä ja vahvistetaan vasta 2017 aikana.
---	--

Tunnusluvut:

	2013	2014	2015	2016
Nettokustannus €/asukas	43,63	46,52	46,87	47,38

Talous euroissa

	Tilinpäätös 2015	TA alkuperäinen 2016	Talousarvio- muutokset	TA muutettu	Toteutuma	Poikkeama
Tulot	23 410	10 500	0	10 500	10 159	-341
Menot	-336 627	-328 336	0	-328 336	-323 131	5 205
Netto	-313 217	-317 836	0	-317 836	-312 972	4 864
Täytettyjen virkojen ja toimien määrä	3,62	3,62		3,62	3,62	

Tekninen lautakunta**Tehtäväalue:** Kiinteistöt**Tulosityksiköt:** Kiinteistöjen hallinto

Asuinrakennukset

Sivistystoimen rakennukset

Sosiaali- ja terveydenhuollon rakennukset

Muut rakennukset

Tilivelvolliset:**Vastuuhenkilö:**

Teknisen lautakunnan jäsenet

Tekninen päällikkö

Kiinteistövastaava

Tavoitteet ja painopistealueet:

Kunnan eri tarkoituksia varten hallinnoimien rakennusten kunnossapitotaso pidetään riittävänä tehokkaalla huollolla.

Toimintavuoden tavoitteet:	Toteutuneet tavoitteet:
Kunnossapitotyöt hoidetaan osittain kahden oman kokeneen rakennustyöntekijän voimin. Suuremmat työt kilpailutetaan ja niissä käytetään ostopalveluita. Talousarvioraami ei salli suurempia kunnossapitotoimia, suositaan ennalta-ehkäiseviä toimenpiteitä. Suuremmat investoinnit tulee tehdä investointitalousarvion kautta. Etsitään vaihtoehtoisia lämmityslähteitä isoille öylämmittisille kiinteistöille, joita ei voida liittää kaukolämpö-verkostoon. Automaattikkaa uusitaan suurempien kunnostustöiden yhteydessä. Kiinteistöhuolto-ohjelma ja energiaseuranta-ohjelma käytetään, jotta kiinteistöjen kunnossapitoa voidaan valvoa paremmin. Tehdä selvitys siitä, miten realisoida kiinteistöt jotka eivät ole kunnan toiminnan kannalta välttämättömiä. Kunnassa on vähän vuokra-asuntoja tulomuuttajille ja selvitys on tehtävä tämän epäkohdan korjaamiseksi.	Juoksevaa kunnossapitoa on hoidettu omien huoltotyöntekijöiden voimin, suuremmat työt ostopalvelulla. Rakennusten kunnossapito- ja rakennuskustannukset ylittivät budjetin n. 52 793 €, huomattavasti vähemmän kuin viime vuonna. Sekä sähkö- että lämpökustannukset olivat kukin n. 25 000 € alle budjetin. Vuoden aikana otettiin käyttöön uusi osasto Solrosen päiväkodissa, n. 400 m ² . Ent. Djupsjöbackan koulu ja ent. lääkäritalo Teerijärvellä myytiin, voittoa kertyi 125 169 €. Kunta on vuoden aikana valmistellut kunnallisen kiinteistöyhtiön perustamista, joka huolehtisi kunnan vuokra-asunnoista.

Tunnusluvut:

	2013	2014	2015	2016
Rakennukset yht.	70*	70*	70*	66
*sis. varastot				
Kerrosala yht.	45 332 m ²	45 332 m ²	45 332 m ²	46221 m ²
Kokoaistilavuus	182 555 m ³	182 555 m ³	182 555 m ³	182 555 m ³
Yhteinen kerrosala, joka sisältää käyttömenot, on 41 690 m ² eli n. 44,34 €/m ² tai 3,69 €/m ² /kk.				

Talous euroissa

	Tilinpäätös	TA	Talousarvio-	TA muutettu	Toteutuma	Poikkeama
	2015	alkuperäinen	muutokset			
	2016					
Tulot	2 363 974	2 332 300	0	2 332 300	2 521 303	189 003
Menot	-1 913 055	-1 664 179	0	-1 664 179	-1 845 702	-181 523
Netto	450 919	668 121	0	668 121	675 601	7 480
Täytettyjen virkojen ja toimien määrä	8,05	8,05		8,05	8,05	

Tekninen lautakunta

Tehtäväalue: Liikenneväylät
 Tulosyksiköt: Rakennuskaavatiet
 Yksityistiet
 Tievalaistus

Tilivelvolliset:**Vastuuhenkilöt:**

Teknisen lautakunnan jäsenet
 Tekninen päällikkö
 Aluevastaava
 Työnjohtaja

Tavoitteet ja painopistealueet:

Teiden kohtuullisen kunnossapitotason ylläpitäminen. Liikenneturvallisuuden parantaminen yhdessä ELY-keskuksen kanssa.

Toimintavuoden tavoitteet:	Toteutuneet tavoitteet:
Rakennuskaavateitä on yht. 41 km, joista päällystettyjä 27,6 km. Yksityisiä teitä, joiden kunnosta kunta huolehtii kokonaan tai osittain, on 244 km. Valtionavustus yksityisteiden kunnossapitoon on lakkautettu ja kunnan tulee tarkistaa yksityisteiden kunnossapitoperusteet. Kunta pyrkii siihen, että vuosittain on vähintään yksi perusparannushanke. Tievalaistuksen valopisteiden (elohopea) vaihtaminen jatkuu investointitalousarvion kautta.	Liikenneväylien kunnossapitokustannukset ovat alittaneet talousarvion 67 000 € toisen vähälumisen talven ansiosta. Suurempia perusparannushankkeita ei ole voitu toteuttaa, paitsi että iso tierumpu on uusittu Markusbackantiellä. Tätä hanketta varten saatiin valtionavustusta 11 655 €. Yksityisteiden kunnossapitotaso on voitu pitää ennallaan toistaiseksi.

Tunnusluvut:

	2013	2014	2015	2016
Nettokustannus €/asukas	86,65	81,18	77,39	74,38

Talous euroissa

	Tilinpäätös 2015	Ursprunglig budget 2016	Talousarvio- muutokset	TA muutettu	Toteutuma	Poikkeama
Tulot	3 456	0	0	0	15 927	15 927
Menot	-520 548	-594 215	0	-594 215	-507 309	86 906
Netto	-517 093	-594 215	0	-594 215	-491 382	102 833
Täytettyjen virkojen ja toimien määrä	1,50	1,50		1,50	1,50	

Tekninen lautakunta

Tehtäväalue: Muut yleiset alueet
Tulosityksiköt: Puistot ja viheralueet
 Uimarannat
 Maa- ja metsätaloustilat
 Jätehuolto

Tilivelvolliset:**Vastuuhenkilöt:**

Teknisen lautakunnan jäsenet
 Tekninen päällikkö
 Aluevastaava
 Kaavoittaja
 Tekninen päällikkö

Tavoitteet ja painopistealueet:

Pidetään uimarannat ja viheralueet hyvässä kunnossa yhdessä kuntalaisten kanssa asukkaiden viihtyvyyden edistämiseksi. Kestävän metsätalouden ansiosta, joka perustuu vasta päivitettyyn metsänhoitosuunnitelmaan, saadaan kohtuullinen tuotto kunnan metsistä.

Toimintavuoden tavoitteet:	Toteutuneet tavoitteet:
Käytetään ostopalveluja viheralueiden ja muiden yleisten alueiden hoitamiseksi. Leikkikenttävarustus uusitaan talousarvio- ja muutokset puitteissa. Uimarannat valvotaan ja pidetään kunnossa, mikäli paikalla järjestetään uimakouluja.	Viheralueiden ja muiden yleisten alueiden kunnossapito on suurimmaksi osaksi toteutettu ostopalveluilla. Tekninen toimi on yhdessä Hem och Skola yhdistysten kanssa voinut laajentaa ja uusia Småböndersin koulun, Teerijärven koulun, Alavetelin koulun ja Solrosen päiväkodin leikkipaikat, koska tarkoitukseen on saatu avustusta etenkin Brita Maria Renlundin rahastosta. Kaikilta uimarannoilta on otettu vesinäytteitä ja uimakouluja on järjestetty ja alueita on pidetty kunnossa.

Tunnusluvut:

	2013	2014	2015	2016
Nettokustannus €/asukas	-10,01	-13,65	-4,48	-6,56

Talous euroissa

	Tilinpäätös 2015	TA alkuperäinen 2016	Talousarvio- muutokset	TA muutettu	Toteutuma	Poikkeama
Tulot	87 046	90 000	0	90 000	116 783	26 783
Menot	-57 139	-52 728	0	-52 728	-73 464	-20 736
Netto	29 907	37 272	0	37 272	43 319	6 047

Tekninen lautakunta**Tehtäväalue:** Vesi-, lämpö- ja sähköhuolto**Tulosityksiköt:** Vesilaitokset
Lämpölaitokset
Sähkölaitos**Tilivelvolliset:****Vastuuhenkilö:**

Teknisen lautakunnan jäsenet

Tekninen päällikkö

Tekninen päällikkö

Toimintavuoden tavoitteet:	Toteutuneet tavoitteet:
Vesihuollosta vastaavat Kronoby Vatten och Avlopp Ab, Ab Terjärv Vatten och Avlopp, Nedervetil Vattenandelslag, Andelslaget Söderby Vatten ja Brännkärr Backända Vattenandelslag. Selvitys voidaan tehdä kaikkien yritysten yhdistämisestä yhdeksi yhtiöksi. Kaukolämmön lämpöhuolto hoidetaan Kruunupyyn energiaosuuskunnan toimesta. Kunnan kiinteistöjen sähkönhankinta on kilpailutettu vuonna 2015 ja 1.10.2015 alkaen sähköenergian toimittaa Nordic Green Energy. Jakelu tapahtuu Kruunupyyn Sähkölaitoksen ja Herrforsin kautta kuten aikaisemmin. 1.1.2015 lähtien Kruunupyyn Sähkölaitos on erillinen osakeyhtiö.	Vesi- ja lämpöhuolto on jatkunut entisenlaisena. Vuoden aikana työryhmä on tarkistanut vesi- ja viemärlaitosten toiminta-alueet, asia etenee valtuuston vahvistettavaksi vuonna 2017.

Tunnusluvut:**2013****2014****2015****2016**

Energiahinta €/MWh

60,86-64,47

62,72-66,58

62,72-66,58

61,78-65,58

Talous euroissa

	Tilinpäätös 2015	TA alkuperäinen 2016	Talousarvio- muutokset	TA muutettu	Toteutuma	Poikkeama
Tulot	0	0	0	0	0	0
Menot	0	0	0	0	0	0
Netto	0	0	0	0	0	0

Tekninen lautakunta

Tehtäväalue: Konekeskus
Tulosyksiköt: Korjaamot
 Koneet

Tilivelvolliset:**Vastuhenkilö:**

Teknisen lautakunnan jäsenet

Tekninen päällikkö

Tekninen päällikkö

Tavoitteet ja painopistealueet:

Kunnan materiaalin kunnossapito tehokkaalla huollolla. Huoltomies tekee ehtiessään pienempiä hitsaus- ja korjaustöitä kunnan oman toiminnan piirissä ja myy palvelunsa tiekunnossapidolle, vesilaitokselle jne..

Toimintavuoden tavoitteet:

Kunnan koneet ja kalusto huolletaan. Pienempiä metallitöitä tehdään kunnan omiin tarpeisiin. Kunnossapitopalveluja myydään edelleen muille sektoreille.

Toteutuneet tavoitteet:

Huoltotyöt ovat jatkuneet kunnan koneilla ja kalustolla. Kunnossapitopalveluja on myyty Kronoby Vatten och Avlopp Ab:lle, sosiaali- ja terveyslautakunnalle ja myös sisäisesti teiden kunnossapitoa varten. Guy Brännkärr on myös ilmoittanut siirtyvänsä eläkkeelle vuoden 2017 alussa. Virka julistettiin haettavaksi ja uudeksi huoltomieheksi valittiin Örjan Brännkärr. Hän aloittaa työt 1.1.2017 alkaen.

Tunnusluvut:

	2012	2013	2014	2015
Nettokustannus €/asukas	2,38	0,26	2,79	2,95

Talous euroissa

	Tilinpäätös 2015	TA alkuperäinen 2016	Talousarvio- muutokset	TA muutettu	Toteutuma	Poikkeama
Tulot	33 988	25 500	0	25 500	27 687	2 187
Menot	-52 641	-49 979	0	-49 979	-47 148	2 831
Netto	-18 652	-24 479	0	-24 479	-19 461	5 018
Täytettyjen virkojen ja toimien määrä	1,00	1,00		1,00	1,00	

Tekninen lautakunta

Tehtäväalue: Palo- ja pelastustoimi

Tilivelvolliset:

Teknisen lautakunnan jäsenet

Vastuuhenkilö:

Tekninen päällikkö

Tekninen päällikkö

Tavoitteet ja painopistealueet:

Keski-Pohjanmaan ja Pietarsaaren alueen pelastuslaitoksen vahvistamat tavoitteet.

Toimintavuoden tavoitteet:	Toteutuneet tavoitteet:
Toiminta jatkuu alueelliselle pelastustoimelle laaditun yhteistoimintasopimuksen edellyttämien tavoitteiden ja suuntaviivojen mukaisesti. Hälytykset hoidetaan tehokkaasti pelastustoimen asettamien toimintavalmiusaikojen puitteissa. Sopimuspalomiesten koulutukset järjestetään säännöllisten harjoitusten muodossa.	Hälytykset on hoidettu tehokkaasti ja selvästi niiden hälytysaikojen rajoissa, johon pelastuslaitos pyrkii. Nettokäyttö on tänäkin vuonna ollut selvästi alle budjetoidun sen ansiosta, että hälytykset ovat vähentyneet. Palokalustonhoitajan työt on lähtenyt hyvin käyntiin ja tämä on ollut onnistunut hanke. Sopimuspalomiesten koulutukset on järjestetty säännöllisten harjoitusten muodossa. Tietty huoli on siitä, miten rekrytoida uusia palomiehiä. Vuoden aikana VPK jäsenet ovat myös ilmaisseet huolensa siitä, miten pelastustoimi järjestetään jos järjestämisvastuu siirtyy Pohjanmaan maakunnalle. Kauttaaltaan ollaan oltu erittäin tyytyväisiä siihen, miten Keski-Pohjanmaan pelastustoimi on hoitanut tehtävänsä.

Tunnusluvut:

	2013	2014	2015	2016
Kustannus/tulo €/asukas	71,44	76,09	76,21	77,99

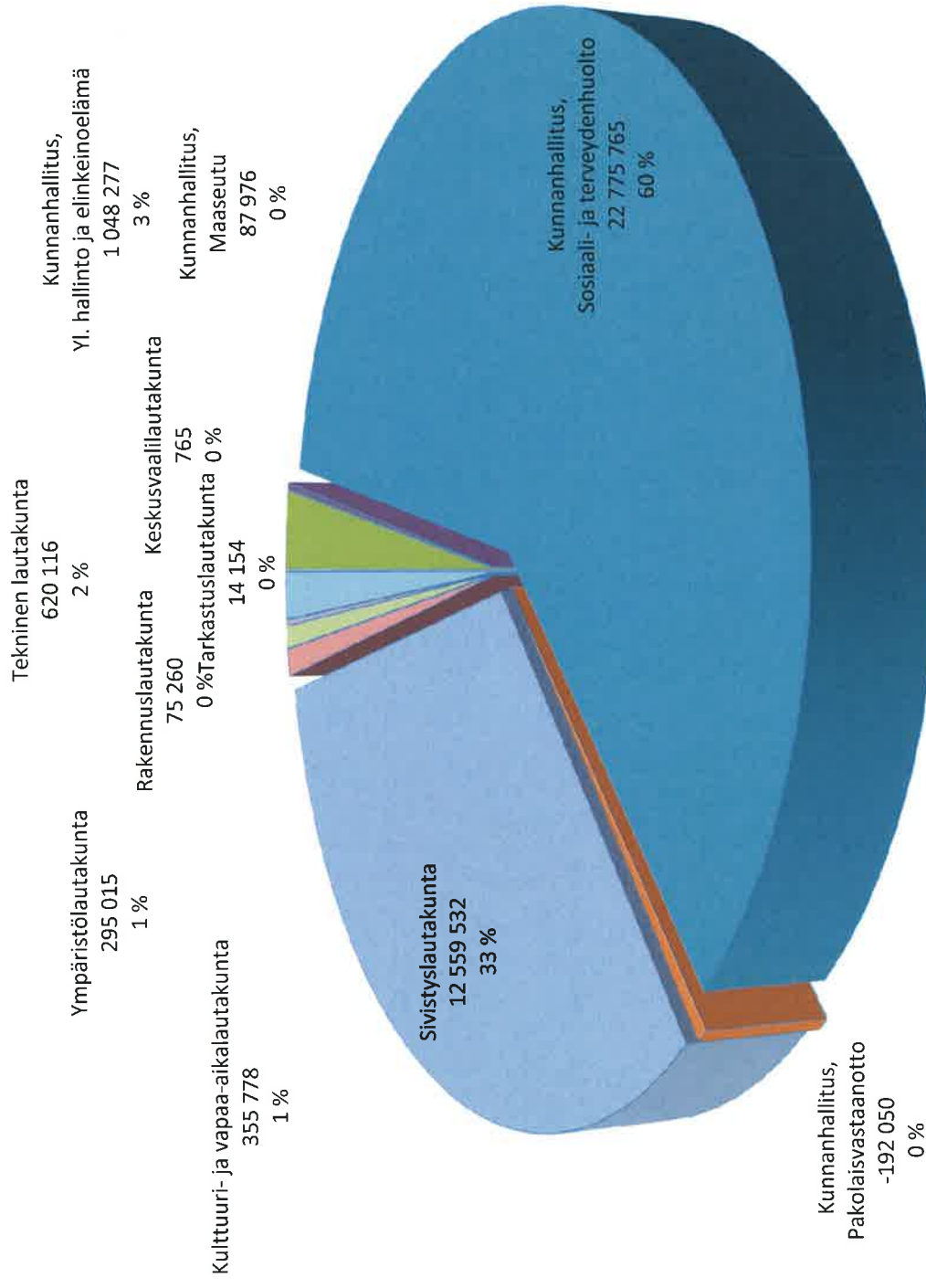
Talous euroissa

	Tilinpäätös 2015	TA alkuperäinen 2016	Talousarvio- muutokset	TA muutettu	Toteutuma	Poikkeama
Tulot	0	0	0	0	14 806	14 806
Menot	-509 240	-628 311	0	-628 311	-530 026	98 285
Netto	-509 240	-628 311	0	-628 311	-515 221	113 090

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

KAYTTOTALOUSOSAN TOTEUTUMINEN 2016									
Käyttötalousarvio on valtuustoon nähden sitova nettotasolla lautakunnittain. Poikkeuksena on teknisen lautakunnan alainen pelastustoimi, jonka nettomääräraha on korvamerkitty, määrärahaa ei saa käyttää muuhun toimintaan. Kunnanhallituksen alaisuuteen kuuluvalla sosiaali- ja terveydenhuollolla sekä pakolaisvastaanotolla on myös erillinen sitovuus.									
Lautakunta	Talousarvio			Tilinpäätös			Lautakuntien netto-		
	Menot	Tulot	Netto	Menot	Tulot	Netto	nettotalous-	talousarvion	
							arvion käyttö	ylitys/alitus	
							%		
Keskusvaalilautakunta	-500,00	0,00	-500,00	-764,86	0,00	-764,86	152,97		264,86
Tarkastuslautakunta	-14 500,00	0,00	-14 500,00	-14 154,14	0,00	-14 154,14	97,61		-345,86
Kunnanhallitus									
Yleinen hallinto ja elinkeinoelämä	-1 423 950,00	230 550,00	-1 193 400,00	-1 322 288,01	274 010,63	-1 048 277,38	87,84		-145 122,62
Sosiaali- ja terv.huolto	-22 262 190,00	92 000,00	-22 170 190,00	-22 894 551,08	118 786,08	-22 775 765,00	102,73		605 575,00
Pakolaisten vastaanot.	-191 218,00	160 618,00	-30 600,00	-267 963,36	460 013,73	192 050,37	-627,62		-222 650,37
Maaseutu	-97 589,00	0,00	-97 589,00	-87 975,75	0,00	-87 975,75	90,15		-9 613,25
Kunnanhallitus yht.	-23 974 947,00	483 168,00	-23 491 779,00	-24 572 778,20	852 810,44	-23 719 967,76	100,97		228 188,76
Kulttuuri ja vapaa-aika-	-373 128,00	29 209,00	-343 919,00	-382 728,27	26 950,01	-355 778,26	103,45		11 859,26
lautakunta									
Sivistyslautakunta	-13 553 222,00	908 811,00	-12 644 411,00	-13 762 839,26	1 203 307,41	-12 559 531,85	99,33		-84 879,15
Ympäristölautakunta	-335 412,00	4 999,00	-330 413,00	-303 679,50	8 664,76	-295 014,74	89,29		-35 398,26
Rakennuslautakunta	-130 394,00	65 606,00	-64 788,00	-115 642,79	40 382,34	-75 260,45	116,16		10 472,45
Tekninen lautakunta									
Tekn. ltk., muu	-2 688 437,00	2 457 300,00	-231 137,00	-2 796 753,74	2 691 858,88	-104 894,86	45,38		-126 242,14
Pelastustoimi	-628 311,00	0,00	-628 311,00	-530 026,30	14 805,55	-515 220,75	82,00		-113 090,25
Tekn. ltk., yht.	-3 316 748,00	2 457 300,00	-859 448,00	-3 326 780,04	2 706 664,43	-620 115,61	72,15		-239 332,39
Yhteensä	-41 698 851,00	3 949 093,00	-37 749 758,00	-42 479 367,06	4 838 779,39	-37 640 587,67	99,71		-109 170,33
Käyttö% tilinpäätöksen mukaan				101,87 %	122,53 %	99,71 %			

KÄYTTÖMENOJEN TOTEUTUMINEN NETTOTASOLLA 2016



TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatulot					
Myyntitulot	441 564,00		441 564,00	480 257,74	38 693,74
Maksutulot	631 105,00		631 105,00	576 223,90	-54 881,10
Tuet ja avustukset	390 618,00		390 618,00	962 092,30	571 474,30
Muut toimintatulot	2 485 806,00		2 485 806,00	2 820 205,45	334 399,45
Yhteensä	3 949 093,00	0,00	3 949 093,00	4 838 779,39	889 686,39
 Valmistus omaan käyttöön	1 000,00		1 000,00	495,04	-504,96
Toimintamenot					
Henkilöstömenot					
Palkat ja palkkiot	-7 413 228,00		-7 413 228,00	-7 286 572,88	126 655,12
Palkkasivukustannukset					
Eläkekustannukset	-2 377 598,00		-2 377 598,00	-2 212 726,50	164 871,50
Muut palkkasivukustannukset	-405 966,00		-405 966,00	-476 814,33	-70 848,33
Palvelujen ostot	-27 771 247,00		-27 771 247,00	-28 800 578,42	-1 029 331,42
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 298 383,00		-1 298 383,00	-1 316 605,73	-18 222,73
Avustukset	-937 421,00		-937 421,00	-851 041,77	86 379,23
Muut toimintamenot	-1 496 008,00		-1 496 008,00	-1 535 522,47	-39 514,47
Yhteensä	-41 699 851,00	0,00	-41 699 851,00	-42 479 862,10	-780 011,10
Toimintakate	-37 749 758,00	0,00	-37 749 758,00	-37 640 587,67	109 170,33
 Verotulot	22 900 000,00		22 900 000,00	22 337 755,81	-562 244,19
 Valtionosuudet	16 200 000,00		16 200 000,00	16 499 005,00	299 005,00
 Rahoitustulot ja -menot					
Korkotulot	2 000,00		2 000,00	336,28	-1 663,72
Muut rahoitustulot	229 700,00		229 700,00	228 193,27	-1 506,73
Korkomenot	-450 000,00		-450 000,00	-351 362,91	98 637,09
Muut rahoitusmenot	-4 000,00		-4 000,00	-490,87	3 509,13
Vuosikate	1 127 942,00	0,00	1 127 942,00	1 072 848,91	-55 093,09
 Suunnitelman mukaiset poistot	-1 100 000,00		-1 100 000,00	-1 124 815,69	-24 815,69
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	27 942,00	0,00	27 942,00	-51 966,78	-79 908,78

Verotulojen erittely 2016

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Kunnallinen tulovero	19 400 000		19 400 000	18 791 868	-608 132
Kiinteistövero	1 600 000		1 600 000	1 508 611	-91 389
Osuus yhteisöverotuotosta	1 900 000		1 900 000	2 037 277	137 277
Yhteensä	22 900 000		22 900 000	22 337 756	-562 244

Valtionosuuksien erittely 2016

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Kunnallisen peruspalvelun valtionosuus	16 200 000		16 200 000	16 499 005	299 005
Verotulotasoitus			0		0
Muut valtionosuudet opetus- ja kulttuuritoimelle			0		0
Yhteensä	16 200 000		16 200 000	16 499 005	299 005

INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN 2016

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio- muutosten jälk.	Toteutuma	Poikkeama
KUNNANHALLITUS	97 700,00	57 200,00	154 900,00	-142 939,00	297 839,00
Maa- ja vesialueet					
Menot	110 000,00		110 000,00	27 370,00	82 630,00
Tulot	70 000,00		70 000,00	68 580,00	1 420,00
Nettomenot	40 000,00		40 000,00	-41 210,00	81 210,00
Rakennukset					
Menot	0,00		0,00	0,00	0,00
Tulot	0,00		0,00	162 474,00	-162 474,00
Nettomenot	0,00		0,00	-162 474,00	162 474,00
Arvopaperit					
Menot	0,00	57 200,00	57 200,00	60 745,00	-3 545,00
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nettomenot	0,00	57 200,00	57 200,00	60 745,00	-3 545,00
Kuntayhtymäosuudet					
Menot	57 700,00		57 700,00	0,00	57 700,00
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
Nettomenot	57 700,00		57 700,00	0,00	57 700,00
KONEET JA KALUSTO	257 265,00	0,00	257 265,00	118 883,58	138 381,42
Kunnanhallitus					
Menot	57 265,00		57 265,00	0,00	57 265,00
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
Nettomenot	57 265,00		57 265,00	0,00	57 265,00
Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta					
Menot	20 000,00		20 000,00	20 292,01	-292,01
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
Nettomenot	20 000,00		20 000,00	20 292,01	-292,01
Sivistyslautakunta					
Menot	90 000,00		90 000,00	83 912,76	6 087,24
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
Nettomenot	90 000,00		90 000,00	83 912,76	6 087,24
Rakennuslautakunta					
Menot	0,00		0,00	1 017,50	-1 017,50
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
Nettomenot	0,00		0,00	1 017,50	-1 017,50
Tekninen lautakunta					
Menot	90 000,00		90 000,00	36 048,41	53 951,59
Tulot	0,00		0,00	22 387,10	-22 387,10
Nettomenot	90 000,00		90 000,00	13 661,31	76 338,69
TALONRAKENNUS	1 980 000,00	30 000,00	2 010 000,00	1 844 378,99	165 621,01
Ennalta arvaamaton saneeraus määräraha					
Menot	30 000,00	30 000,00	60 000,00	38 191,31	21 808,69
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nettomenot	30 000,00	30 000,00	60 000,00	38 191,31	21 808,69
Sosiaali- ja terveyshuollon rakennukset					
Alavetelin terveysasema					
Menot	330 000,00		330 000,00	23 770,91	306 229,09
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
Nettomenot	330 000,00		330 000,00	23 770,91	306 229,09
Teerijärven terveysasema					
Menot	80 000,00		80 000,00	69 904,40	10 095,60
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
Nettomenot	80 000,00		80 000,00	69 904,40	10 095,60
Sivistystoimen rakennukset					

Koulukeskus (Ådalens skola)

Menot	900 000,00		900 000,00	1 121 187,21	-221 187,21
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
Nettomenot	900 000,00		900 000,00	1 121 187,21	-221 187,21

Slottebo päiväkot

Menot	20 000,00		20 000,00	72,88	19 927,12
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
Nettomenot	20 000,00		20 000,00	72,88	19 927,12

Alavetelin päivähoitotilat

Menot	600 000,00		600 000,00	589 622,68	10 377,32
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
Nettomenot	600 000,00		600 000,00	589 622,68	10 377,32

Söderby koulun päivähoitotilat

Menot	20 000,00		20 000,00	1 629,60	18 370,40
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
Nettomenot	20 000,00		20 000,00	1 629,60	18 370,40

JULKINEN OMAISUUS

330 000,00	0,00	330 000,00	221 875,48	108 124,52
------------	------	------------	------------	------------

Urheilulaitokset**Teerijärven urheilukenttä**

Menot	30 000,00		30 000,00	8 938,25	21 061,75
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
Nettomenot	30 000,00		30 000,00	8 938,25	21 061,75

Lähiliikuntapaikat

Menot	50 000,00		50 000,00	53 493,39	-3 493,39
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
Nettomenot	50 000,00		50 000,00	53 493,39	-3 493,39

Tiet

Menot	125 000,00		125 000,00	88 117,51	36 882,49
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
Nettomenot	125 000,00		125 000,00	88 117,51	36 882,49

Tievalaistus

Menot	75 000,00		75 000,00	70 240,02	4 759,98
Tulot	0,00		0,00	0,00	0,00
Nettomenot	75 000,00		75 000,00	70 240,02	4 759,98

Liikenneturvallisuushankkeet

Utgifter	50 000,00		50 000,00	1 086,31	48 913,69
Menot	0,00		0,00	0,00	0,00
Tulot	50 000,00		50 000,00	1 086,31	48 913,69

YHTEENSÄ

Menot	2 734 965,00	87 200,00	2 822 165,00	2 295 640,15	526 524,85
Tulot	70 000,00	0,00	70 000,00	253 441,10	-183 441,10
Nettomenot	2 664 965,00	87 200,00	2 752 165,00	2 042 199,05	709 965,95

Investointiosan sitovuustaso kunnanvaltuustoon nähden on arvioitua tulot ja menot hankeittain tai hankeryhmittäin, paitsi maa-alueet, rakennukset ja arvopaperit, joilla on nettositovuus.

Budjetoitujen menomäärärahojen ylitykset ja alitukset 2016

Ennalta arvaamaton saneerausmääräraha: Määräraha nostettiin 30 000 eurosta 60 000 euroon, uusittiin lämminvesivaraajan lämmönvaihdin, täydennettiin ilmastointi ja modernisoitiin automatiikka. Työt pääsivät käyntiin vasta joulukuussa, joten määrärahasta käytettiin vain 38 191 €. Loput jäivät vuodelle 2017.

Alavetelin terveysasema: Talousarvio 330 000 €, toteuma 23 771 €. Selvitys terveysaseman sijaintipaikasta kesti odotettua kauemmin. Hanketta on myös supistettu tulevaisuuden tilatarpeen epäselvyyden takia. Suunnittelu ja urakoitsijoiden valinta tehtiin vuonna 2016. Rakentaminen aloitetaan tammikuussa 2017.

Teerijärven terveysasema: Talousarvio 80 000 €, toteuma 69 904 €. Talousarvio alittui, koska kotihoidon kellaritiloja ei ole kunnostettu. Kotihoito muutti ent. rakennustarkastuksen ja kunnantoimiston tiloihin vuoden vaihteessa.

Koulukeskus (Ådalens skola): Talousarvio 900 000 €, toteuma 1 121 187 €. Ylitykset johtuivat suurilta osin laajasta asbestisaneerauksesta ja kemian, fysiikan sekä kotitalousluokkien kalustosta, joka oli kalliimpaa tavallisen luokkahuoneen kalustoon verrattuna.

Slottebo päiväkoti: Talousarvio 20 000 €, toteuma 73 €. Hanke siirrettiin vuodelle 2018, joten myös suunnittelu keskeytyi vuonna 2016.

Päivähoitotilat Alavetelissä (Solrosen päiväkoti): Talousarvio 600 000 €, toteuma 589 623 €. Osa pihatöistä tehdään vasta kesällä 2017.

Päivähoitotilat Söderbyssä: Talousarvio 20 000 €, toteuma 1 630 €. Suunnittelussa lähdettiin liikkeelle muutamista lisärakennusvaihtoehdoista sekä moduulitalovaihtoehdosta. Selvityksessä on myös mahdollisuus jatkaa Jeussen päiväkodissa kunnes kunnan kouluverkkoselvitys valmistuu.

Teerijärven urheilukenttä: Talousarvio 30 000 €, toteuma 8 938 €. Pysäköintipaikalla tehtiin vain pohjustustöitä. Pintamateriaali sekä ulkoalue viimeistellään keväällä 2017.

Lähiliikuntapaikat, koulualue: Talousarvio 50 000 €, toteuma 53 493 €. Alue pohjustettiin suunnitellusti, ylitys johtuu etenkin valaistuspisteistä.

Tiet, rakennuskaavatiet: Talousarvio 125 000 €, toteuma 88 118 €. Asfaltoinnit tehtiin suunnitellusti, mutta talousarvio alittui edullisten tarjousten ansiosta. Varat eivät riittäneet muihin suuriin perusparannushankkeisiin.

Tievalaistus: Talousarvio 75 000 €, toteuma 70 240 €. Tievalaisimien uusiminen jatkui suunnitellusti, uudet tievalaistushankkeet eivät toteutuneet.

Liikenneturvallisuushanke: Talousarvio 50 000 €, Toteuma 1 086 €. Vuoden aikana ei toteutettu liikenneturvallisuushankkeita, paitsi sateensuojan Högnabban bussipysäkillä kantatien 63 varrella.

RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN

	Varsinainen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muustosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Tulorahoitus	1 127 942,00		1 127 942,00	1 072 848,91	-55 093,09
Vuosikate					
Satunnaiset erät	-30 000,00		-30 000,00	-170 554,37	-140 554,37
Tulorahoituksen korjauserät					
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-2 734 965,00	-87 200,00	-2 822 165,00	-2 295 640,15	526 524,85
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00		0,00	0,00	0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustuotot	70 000,00		70 000,00	253 441,10	183 441,10
Toiminta ja investoinnit, netto	-1 567 023,00	-87 200,00	-1 654 223,00	-1 139 904,51	514 318,49
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainojen lisäykset muille	0,00		0,00	0,00	0,00
Antolainojen lisäykset liikelaitoksille	0,00		0,00	0,00	0,00
Antolainojen vähennykset muille	0,00		0,00	0,00	0,00
Antolainojen vähennykset liikelaitoksille	0,00		0,00	0,00	0,00
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	3 567 023,00		3 567 023,00	3 567 000,00	-23,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 000 000,00		-2 000 000,00	-2 769 784,80	-769 784,80
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00		0,00	-255 383,67	-255 383,67
Oman pääoman muutokset	0,00		0,00	0,00	0,00
Vaikutus maksuvalmiuteen	0,00	-87 200,00	-87 200,00	-598 072,98	-510 872,98

YHTENNETO VALTUUSTON HYVÄKSYMIEŒ MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA

	Määräraha			Arvioidut tulot			Poikkeama	Toteuma	Poikkeama
	Vars. talousarvio	Talous-arvio-muutokset	Talous-arvio-muutoksen jälk.	Vars. talousarvio	Talous-arvio-muutokset	Talous-arvio-muutoksen jälk.			
Käyttötalousosa									
Toimintatuotot									
Toimintakustannukset	40 180 642		40 180 642				-773 134		
Tuloslaskelmaosa									
Verotulot									
Valtionosuudet									
Korkotuotot									
Muut rahoitustuotot									
Korkokustannukset	450 000		450 000				98 637		
Muut rahoituskustannukset	4 000		4 000				3 509		
Investoinnit									
Rahoitusosuudet									
Myyntitulot									
Käyttöomaisuuden investoinnit	2 734 965	87 200	2 822 165				526 525		
Rahoitusosa									
Antolainamuutokset									
Antolainalisäykset	0		0				0		
Antolainavähennykset	0		0				0		
Muutos lainakantaan									
Pitkäaikaisten lainojen lisäys									
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	2 000 000		2 000 000				-769 785		
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0		0				-255 384		
Vaikutus rahavalmiuteen			0				0		
YHTEENSÄ	45 369 607	87 200	45 456 807	45 408 357	0	45 408 357	-1 169 632	46 566 439	790 068

Talousarvion sitovuus:

Käyttötalousosa

Sitovuus on lautakunnittain nettotasolla paitsi teknisen lautakunnan alainen pelastustoimi sekä kunnanhallituksen alainen pakolaisvastaanotto ja sosiaali- ja terveydenhuolto, joiden määrärahat ovat korvamerkittyjä eikä niitä saa käyttää muuhun tarkoitukseen.

Tuloslaskelman sitovuus:

Sitovuus korkomenoja, muita rahoitusmenoja ja ylimääräisiä menoja kohti sekä verotuloja, valtionosuuksia, korkotuloja, muita rahoitustuloja ja ylimääräisiä tuloja varten.

Investoinnit:

Hanke- ja hankeryhmäkohtainen sitovuus niin arvioitujen menojen kuin kulojen osalta, paitsi maa-alueiden ja rakennusten sekä arvopapereiden osalta, joilla on nettositovuus.

LIITETIEDOT

3. Liitetiedot sovelletuista tilinpäätösperiaatteista

3.1. Liitetiedot sovelletuista tilinpäätösperiaatteista kunnassa

Arvostusperiaatteet ja arvostusmenetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja jaksotusmenetelmät

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset varat on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu kunnanvaltuuston 11.12.1997 hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti, joka on täydennetty 8.12.2005 pelastustoimen osalta. Poistosuunnitelman mukaisten suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Pysyvien vastaavien käyttöomaisuusosakkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon.

Liikkuvat vastaavat

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon.

3.2 Liitetiedot sovelletuista konsernitilinpäätösperiaatteista

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätös sisältää kunnan lisäksi 7 tytäryhteisöä, joissa kunnan omistusosuus ylittää 50 %, ja 8 kuntayhtymää.

Liitetiedot sovelletuista konsernitilinpäätösperiaatteista

Sisäiset liiketapahtumat ja –katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty. Konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskeiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Pysyvään vastaavaan sisältyvät olennaiset sisäiset katteet on vähennetty.

Sisäisen katteen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen sisäiset katteet on eliminoitu pariarmomenetelmällä.

Vähemmistöosuudet

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

Suunnitelman mukaisten poistojen oikaiseminen

Kiinteistötytäryhteisöjen aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi. Jäännösarvojen ero on huomioitu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisöjen poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- alijäämän oikaisuksi.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistetty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen

4. Tuloslaskelman liitetiedot

1) Toimintatuotot tehtäväalueittain				
	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
Keskusvaalilautakunta			0	10 679
Kunnanhallitus			672 802	211 356
Kulttuuri ja vapaa-aika			24 630	17 553
Sivistyslautakunta			1 168 607	1 176 632
Ympäristölautakunta			8 665	6 546
Rakennuslautakunta			40 382	52 490
Tekninen lautakunta			1 397 608	1 187 364
Kruunupyyn kunta ja muut konserniyhtiöt	20 547 615	19 739 883		
Kunnan toimintatulot yhteensä	20 547 615	19 739 883	3 312 694	2 662 620

2) Verotulojen erittely		
	2016	2015
Kunnan tulovero	18 791 868	19 049 447
Kiinteistövero	1 508 611	1 503 766
Osuus yhteisöverojen tuotosta	2 037 277	2 224 158
Verotulot yhteensä	22 337 756	22 777 370

3) Valtionosuuksien erittely		
	2016	2015
Laskennalliset valtionosuudet		
Peruspalvelujen valtionosuus	13 169 528	12 723 806
Verotulotasaus	3 475 212	3 622 279
Opetus- ja kulttuuritoimen muu valtionosuus	-145 735	-342 423
Laskennalliset valtionosuudet yhteensä *	16 499 005	16 003 662
Harkinnanvarainen rahoitusavustus	0	0
Valtionosuudet yhteensä	16 499 005	16 003 662

* Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus sisältyy laskennallisiin valtionosuuksiin.

Satunnaiset tuotot		
	2016	2015
Satunnaiset tuotot	0	0

4) Pysyvien vastaavien varojen myyntivoitot ja -tappiot				
	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
Muut toimintatulot				
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	30 580	19 505	30 580	19 505
Rakennusten myyntivoitot	139 975	6 272	125 169	
Muut myyntivoitot	1 615	222	14 806	0
Myyntivoitot yhteensä	172 170	25 999	170 554	19 505
Muut toimintakustannukset				
Maa- ja vesialueiden myyntitappiot	0	3 332	0	3 332
Muut myyntitappiot	461	510	0	0
Myyntitappiot yhteensä	461	3 842	0	3 332

5) Erittely osinkotuloista ja pääomakorosta		
	2016	2015
Muiden yhteisöjen osinkotulot	208 109	7 463
Kuntayhtymien pääomakorot	16 821	16 812
Yhteensä	224 931	24 275

6) Tilintarkastajan palkkiot		
	2016	2015
BDO Auditor		
Tilintarkastuspalkkiot	8 099	8 705
Tilintarkastajan lausunnot		
Sihteerin tehtävät		
Muut palkkiot (arviointi)	2 811	3 044
Yhteensä	10 910	11 749

7) Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen ja poistonalaisten investointien vastaavuudesta

Vuosina 2015 - 2019:

Suunnitelmanmukaiset poistot keskimäärin	1 253 029
Poistonalaisten investointien omahankintameno keskimäärin	2 788 353
Poikkeama €	-1 535 324
Poikkeama %	-55,1 %

Selvitys poikkeaman syistä

Poikkeama johtuu suurista investointihankkeista tarkastettavana olevan jakson aikana. Seuraavat hankkeet on toteutettu, toteutumassa ja ovat suunnitteilla tarkastuskauden aikana:

- Teerijärven hoitokeskuksen suunnittelu ja saneeraus (2018-2019)
- Teerijärven terveysaseman saneeraus (2015-2016)
- Alavetelin terveysaseman suunnittelu ja rakentaminen (2016-2017)
- Alavetelin koulun saneeraus (2017-2018)
- Teerijärven koulun peruskorjaus (2018-2019)
- Centralskolanin peruskorjaus (2018)
- Ådalenin koulun saneeraus (2013-2018)
- Kvarnbo päiväkoti (2013-2015)
- Sjöglinten päiväkodin rakentaminen Teerijärvellä (2015)
- Päivähoitotilojen järjestäminen Alavetelissä (2015-2016)
- Slottebo päiväkodin saneeraus (2018-2019)
- Näckrosen päiväkodin lisärakennus (2018-2019)
- Kruunupyyn urheiluhallin pintasaneeraus (2018-2019)

Poistosuunnitelman tarkistus

Poikkeama ei aiheuta poistosuunnitelman tarkistustarvetta.

8) Varausten muutokset

	Konserni	
	2016	2015
Potilasvastuuvakuutusmaksu 1.1. (sk)	238 735	225 843
Lisäykset tilikauden aikana	1 536	12 892
Vähennykset tilikauden aikana		
Potilasvastuuvakuutusmaksu 31.12. (sk)	240 271	238 735

Selvitys suunnitelmanmukaisista poistoperusteista (kunnan)

Poistot kuluvaan käyttöomaisuudesta on vahvistettu etukäteen laaditun poistosuunnitelman perusteella. Suunnitelmanmukaiset poistot on arvioitu käyttöomaisuuden hankintamenon perusteella arvioidun taloudellisen käyttöajan mukaan. Arvioidut poistoajat ja niihin vastaavat poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat:

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET

Aineettomat oikeudet	Lineaarinen 5 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot (mm. ATK-ohjelmat)	Lineaarinen 3 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot (pelastustoimi)	Lineaarinen 10 vuotta

AINEELLISET HYÖDYKKEET

Maa- ja vesialueet	Ei poistoa
Rakennukset ja laitteet	
Hallinto- ja laitosrakennukset	
kivistä	Lineaarinen 40 vuotta
puusta	Lineaarinen 30 vuotta
Tehdas- ja tuotantolaitokset	Lineaarinen 20 vuotta
Talousrakennukset	Lineaarinen 15 vuotta
Vapaa-ajanrakennukset	Lineaarinen 20 vuotta
Asuinrakennukset	Lineaarinen 30 vuotta
Kiinteät rakenteet ja laitteet	
Kadut, tiet, torit ja puistot	Jäännösvero 15 %
Sillat, laiturit ja kylpylaitokset	Jäännösvero 10 %
Muut maa- ja vesirakennelmat (urheilulaitokset)	Jäännösvero 10 %
Vedenjakeluverkostot	Jäännösvero 10 %
Viemäriverkostot	Jäännösvero 10 %
Kaukolämpöverkostot	Jäännösvero 10 %
Koneet ja laitteet vesi- ja viemärlaitoksilla	Jäännösvero 10 %
Tievalaistus	Jäännösvero 25 %
Liikennesäätelylaitteet	Lineaarinen 15 vuotta
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakennelmat	Jäännösvero 25 %
Koneet ja irtaimisto	
Muut kuljetusvälineet	Jäännösvero 25 %
Muut liikkuvat työkoneet	Jäännösvero 25 %
ATK-laitteet	Lineaarinen 3 vuotta
Muut laitteet ja irtaimistot	Lineaarinen 5 vuotta
Muut aineelliset hyödykkeet	
Luonnonvarat (mm. soranotto- paikat)	Substanssipoisto, eli vuosittaista käyttöä vastaava poisto
Taide- ja arvoesineet	ei poistoa
Meneillään olevat hankinnat	ei poistoa

5. Tasetta koskevat liitetiedot

5.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

9) Arvonkorotukset				
	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
Maa- ja vesialueet				
Arvo 1.1	557 995	557 995	542 291	542 291
Arvonkorotukset				
Arvonkorotusten purku	0	0		
Arvo 31.12	557 995	557 995	542 291	542 291
Rakennukset				
Arvo 1.1	170 410	170 881	0	0
Arvonkorotusten purku	0	-471		0
Arvo 31.12	170 410	170 410	0	0
Arvonkorotukset yht. 31.12	728 405	728 405	542 291	542 291

Tarkoittaa kunnan osalta arvonkorotuksia niiltä maa- ja vesialueilta, joille kauppakirjaa ei ollut saatavilla 1.1.1997, jolloin käyttöomaisuuden arviointi suoritettiin liikekirjanpitoon siirryttäessä. Näiden arvo on syntynyt arvioinnin mukaan.

10) Aineelliset ja aineettomat varat

	Aineettomat varat				Aineelliset varat						
	Aiheittomat oikeudet	Muut pitkä-vaikuteiset menot	Yhteishankinnat	Yhteensä	Maa-alueet	Rakennukset	Kiinteät laitteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Soran ottopaikat	Menettämään olevat hankkeet	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	3 254,90	182 972,06	361 211,57	547 438,53	1 901 143,98	13 072 459,45	1 443 612,60	550 925,37	9 754,90	1 449 968,05	18 427 864,35
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	0,00	27 370,00	2 867 544,74	62 431,64	141 270,68	0,00	2 372 293,57	5 470 910,63
Rahoitusosuudet tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	0,00	-38 000,17	-38 071,45		-7 581,55	0,00	-3 236 015,48	-3 319 668,65
Tilikauden poisto	-3 254,90	-41 714,16	-21 884,34	-86 853,40	0,00	-664 740,31	-205 337,49	-187 118,05	0,00	0,00	-1 057 195,85
Arvonvähennykset ja -peruutukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	0,00	141 257,90	339 327,23	480 585,13	1 890 513,81	15 237 192,43	1 300 706,75	497 496,45	9 754,90	586 246,14	19 521 910,48
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	141 257,90	339 327,23	480 585,13	1 890 513,81	15 237 192,43	1 300 706,75	497 496,45	9 754,90	586 246,14	19 521 910,48

19 521 910,48

0,00

11) Maa- ja vesialueiden erittely				
	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
Maa- ja vesialueet				
Kiinteistöjen liittymismaksut	82 276	82 276	0,00	0,00
Muut maa- ja vesialueet	2 078 934	2 089 537	1 890 514	1 901 144
Maa- ja vesialueet yhteensä	2 161 210	2 171 813	1 890 514	1 901 144

12) Pysyvien vastaavien sijoitukset						
	Osakkeet ja osuudet			Muut lainasaatavat ja muut saatavat		
	Osakkeet konserniyhtiöt (tytäryhtiöt)	Osakkeet omistusyhtiöt	Kuntayhtymä- osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Muut laina- saatavat	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	10 371 329,69	667 214,84	2 528 536,32	338 792,27	0,00	219 200,32
Lisäykset	123 528,09	5 000,00	0,00	31 000,00	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	-98 783,09	0,00	0,00	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	10 494 857,78	573 431,75	2 528 536,32	369 792,27	0,00	219 200,32
Arvonlennukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	10 494 857,78	573 431,75	2 528 536,32	369 792,27	0,00	219 200,32

14 185 818,44

13) Olenaiset kuntayhtymäosuuksien arvonmuutokset						
	Tase- arvo 1.1	Lisäykset tilikaudella	Vähennykset tilikaudella	Tase- arvo 31.12	Kunnan osuus kuntayhtymän peruspääomasta	Ero
Kuntayhtymä Keski- Pohjanmaan sairaanhoitopiiri	222 929,71	0,00	0,00	222 929,71	3,87	
Kårkulla samkommun	225 180,39	0,00	0,00	225 180,39	2,56	
Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymä	28 995,26	0,00	0,00	28 995,26	0,31	
Optima kuntayhtymä	784 768,40	0,00	0,00	784 768,40	9,83	
Kvarnen samkommun	907 379,48	57 142,86	0,00	964 522,34	57,14	
Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur	296 009,79	0,00	0,00	296 009,79	2,59	
Pohjanmaan liitto	4 504,15	0,00	0,00	4 504,15	3,34	
Keski-Pohjanmaan liitto	1 626,28	0,00	0,00	1 626,28	0,37	
Yhteensä	2 471 393,46	57 142,86	0,00	2 528 536,32		0

14) Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt						
Nimi	Kotipaikka/ Kunta	Kunnan omistus- osuus %	Konsernin omistus- osuus %	Kuntakonsernin osuus (1 000 €)		
				Omasta pääomasta	Vieraasta pääomasta	Tilikauden voitosta/ tappiosta
Tytäryhteisöt						
Kronoby Vatten och Avlopp Ab	Kruunupyy	100,00	100,00	481	1 875	-5
Kruunupyyn Sähkölaitos Oy	Kruunupyy	100,00	100,00	10 652	2 036	504
Fastighets Ab Båskgränd	Kruunupyy	100,00	100,00	345	489	66
Fastighets Ab Hembo	Kruunupyy	100,00	100,00	89	899	8
Fastighets Ab Terjärv veteranhus	Kruunupyy	100,00	100,00	53	107	-20
Ab Terjärv Vatten och Avlopp	Kruunupyy	92,50	92,50	1 000	512	0
Fastighets Ab Heimsjöliden	Kruunupyy	70,91	70,91	142	108	3
		Yhteensä		12 763	6 026	556
Kuntayhtymät						
Kuntayhtymä Keski-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri	Kokkola	3,87	3,87	725	2 300	-16
Pohjanmaan liitto	Vaasa	3,34	3,34	9	26	-6
Kvarnen samkommun	Kruunupyy	57,14	57,14	909	253	12
Kårkulla samkommun	Parainen	2,56	2,56	309	485	29
Optima kuntayhtymä	Pietarsaari	9,83	9,83	1 579	555	199
Svenska Österbottens Förbund för utbildning och kultur	Vaasa	2,59	2,59	795	377	26
Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymä	Kokkola	0,31	0,31	103	97	2
Keski-Pohjanmaan liitto	Kokkola	0,37	0,37	3	2	0
		Yhteensä		4 432	4 096	246
Omistusyhteisyydet						
Ab Kronoby Konstis Oy	Kruunupyy	22,84	27,64	19	64	-2
Fastighets Ab Sparbankshuset	Kruunupyy	49,80	49,80	310	3	0
Kronoby Energiandelslag	Kruunupyy	44,00	44,00	103	733	11
		Yhteensä		432	800	9

15) Saamiset, erittely				
	2016		2015	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöltä				
Myyntisaamiset	0	34 330	0	18 596
Lainasaamiset	0	0	0	0
Muut saamiset	0	0	0	0
Siirtosaamiset	0	0	0	0
Yhteensä	0	34 330	0	18 596
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0	1	0	1
Lainasaamiset	0	0	0	0
Muut saamiset	0	0	0	0
Siirtosaamiset	0	0	0	0
Yhteensä	0	1	0	1
Saamiset omistusyhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0	0	0	0
Lainasaamiset	0	0	0	0
Muut saamiset	0	0	0	0
Siirtosaamiset	0	0	0	0
Yhteensä	0	0	0	0
Saamiset yhteensä	0	34 331	0	18 597

16) Olennaiset siirtosaamisiin sisältyvät erät				
	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
Pitkäaikaiset siirtosaamiset				
Menoennakot				
Ennalta suoritettut vuokratkustannukset				
Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä				
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Saamatta olevat tulot	0	0	0	0
Siirrettävät korot				
KELAn korvaus työterveydenhuollosta	36 879	48 617	30 755	42 418
EU-avustukset ja -tuet				
Muut saamatta olevat tulot	403 562	345 187	382 423	328 158
Saamatta olevat tulot yhteensä	440 441	393 804	413 178	370 576
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	440 441	393 804	413 178	370 576

5.2 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

17) Oma pääoman erittely				
	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
Peruspääoma 1.1.*	4 807 376	4 807 376	4 807 376	4 807 376
Lisäykset				
Vähennykset				
Peruspääoma 31.12.	4 807 376	4 807 376	4 807 376	4 807 376
Arvonkorotusrahasto 1.1.	888 317	887 587	542 291	542 291
Lisäykset		730		
Vähennykset	-159 541			
Arvonkorotusrahasto 31.12.	728 776	888 317	542 291	542 291
Muut omat rahastot				
Vahinkorahaston pääoma 1.1.	2 226 570	542 764		
Siirrot rahastoon		1 683 806		
Siirrot rahastosta	-1 652 823			
Vahinkorahaston pääoma 31.12.	573 747	2 226 570		
Muut omat rahastot yhteensä 31.12.	573 747	2 226 570		
Edellisten tilikausien ylijäämä	6 393 814	2 464 173	5 776 924	-2 974 068
Siirrot vahinkorahastoon				
Edellisen tilikauden virheiden korjaus				
Edellisen tilikauden ylijäämä 31.12.	6 688 980	6 393 814	5 407 383	5 776 924
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	587 403	426 872	-51 967	-369 541
Oma pääoma yhteensä	13 386 284	14 742 949	10 705 083	10 757 050

18) Pitkäaikaiset velat, jotka erääntyvät maksettavaksi viiden vuoden jälkeen tai myöhemmin				
	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
Rahoitus- ja vakuutuslaitokset	5 495 202	7 174 543		
Kotimaiset talletuspankit			1 524 250	1 959 750
Kuntarahoitus Oy			3 530 150	3 175 017
Julkiset yhteisöt	521 060	702 254		
Valtiokonttori				
Kuntien Eläkevakuutus			0	250 000
Yhteensä	6 016 262	7 876 797	5 054 400	5 384 767

19) Pakolliset varaukset				
	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
Muut				
Takuuvarat				
Vahingonkorvausvarat				
Vuokravastuu käyttämättömistä tiloista				
Ympäristövastuu				
Potilashahinkovakuutusmaks. vastuu	240 271	238 735		
Muut pakolliset varaukset yhteensä	240 271	238 735	0	0

20) Vieras pääoma				
	2016		2015	
	Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen	Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen
Velat tytäryhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat		45 174		46 841
Muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä	0	45 174	0	46 841
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Saadut ennakot				
Ostovelat		2 588		5
Muut velat				0
Siirtovelat				5
Yhteensä		2 588		5
Velat omistusyhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat				32 528
Muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä		0		32 528
Vieras pääoma yhteensä	0	47 762	0	79 375

21) Sekkilimiitti		
	2016	2015
Luotollisen sekkitiilin sekkilimiitti 31.12	2 790 067	2 790 067

22) Muiden velkojen erittely (pitkäaikainen)				
	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
Muut				
Liittymismaksut	3 142 958	3 067 360	0	0
Muuta				
Muut velat yhteensä	3 142 958	3 067 360	0	0

23) Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät				
	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot/Valtionosuusennakot	0	0		0
Menojäämät				
Palkkojen ja henkilöstösivukulujen jaks.	1 437 879	1 723 512	598 812	849 725
Korkojaksotukset	56 609	55 464	48 883	47 242
Muut menojäämät	534 079	599 364	168 434	199 335
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	2 028 567	2 378 340	816 129	1 096 302
Siirtovelat yhteensä	2 028 567	2 378 340	816 129	1 096 302

Lomapalkkajaksotuksen erot vuodesta 2015 vuoteen 2016 johtuvat yhteiskuntasopimuksen mukanaan tuomista muutoksista sekä korjauksesta opettajien lomapalkkajaksotuksessa aikaisempina vuosina.

6. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

24) Leasingvastuun yhteismäärä				
	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	16 430	19 195	35 394	38 058
Myöhemmin maksettavat	10 935	24 374	80 613	69 906
Yhteensä	27 365	43 568	116 007	107 964

25) Vastuusitoumukset				
	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma	4 770 472	4 834 535	4 172 849	4 172 849
Jäljellä oleva pääoma	2 848 485	3 194 395	2 532 398	2 843 358
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	6 790 993	6 458 583	6 786 033	6 426 033
Jäljellä oleva pääoma	6 293 880	6 053 222	6 288 920	6 049 496

26) Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista		
	2016	2015
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12	32 220 454	31 770 407
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12	0	0
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12	24 050	22 640

27) Muut taloudelliset vastuut				
	Konserni		Kunta	
	2016	2015	2016	2015
Potilasvastuu	59 905	57 641	0	0
Arvonlisäveron palautusvastuu	413 012	373 192	0	0

HENKILÖSTÖRAPORTTI

HENKILÖSTÖRAPORTTI

2016

Johdanto

Kunnan henkilöstöresurssien arviointia kutsutaan usein henkilöstötilinpäätökseksi tai henkilöstöraportiksi. Henkilöstötilinpäätös tai henkilöstöraportti liitetään kunnan vuosittaiseen tilinpäätökseen.

Henkilöstöraportin rakenne ei perustu lakiin tai sopimukseen, mutta KT Kuntatyönantajat on vuonna 2013 antanut suosituksen, jota on käytetty tukena henkilöstöraportin laatimisessa. Työnantajan on tunnettava henkilöstönsä rakenne, työpanos, osaaminen, työhyvinvointi ja kehittämistarpeet voidakseen pienenevillä resursseilla turvata myös tulevaisuudessa laadukkaat kunnalliset palvelut.

Henkilöstöraportin tehtävänä on antaa tietoa henkilöstön kehittämisen perustaksi ja päätöksenteon tueksi. Se kuvaa kehitystä arviointivuoden loppuun saakka. Henkilöstöraportti antaa kokonaisvaltaisen kuvan henkilöstöresursseista ja se on tärkeä henkilöstöjohtamisen apuväline, joka antaa perustan keskustelulle, jota käyvät luottamushenkilöt, kunnan johto, esimiehet ja henkilöstö.

On tärkeää, että kunta valitsee ne tunnusluvut, joita se pitää omien tarpeidensa ja henkilöstöstrategian kannalta keskeisinä.

Kunta on viime vuosina laatinut henkilöstöraportin taloudellisen tilinpäätöksen yhteydessä ja henkilöstöraporttiin on valittu seuraavat tunnusluvut:

- Työntekijöiden määrä, virat ja toimet
- Sairauspoissaolot
- Henkilöstön ikärakenne
- Eläkkeellesiirtymiset
- Henkilöstökustannukset

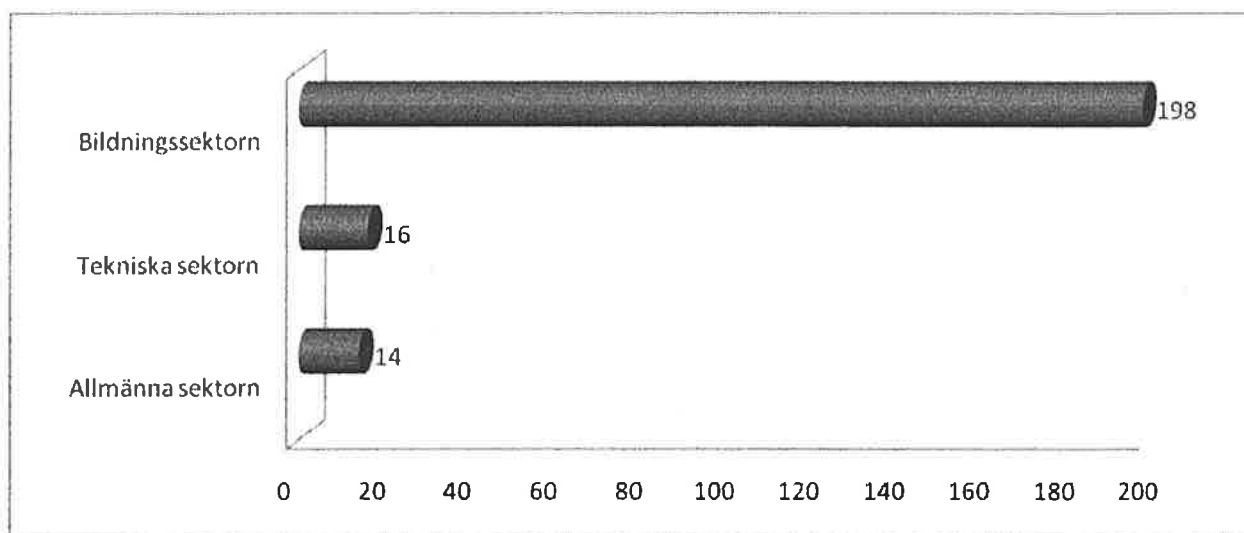
Työntekijöiden määrä, virat ja toimet

Kunnan toiminta sellaisenaan ei ole muuttunut merkittävästi vuoden 2016 aikana. Teerijärven kunnantoimisto suljettiin 31.12.2016 mutta toiminta ja henkilöstö siirtyivät Kunnantalolle. Kruunupyyn palveluksessa oli 31.12.2016 yhteensä 252 henkilöä (sis. sijaiset). Lukumäärä sisältää vakituiset virka- ja toimihenkilöt, heidän mahdolliset sijaiset sekä tunti-työntekijät. Tietty henkilöt esiintyvät monta kertaa työntekijälistalla, koska heillä on useita sopimuksia samaan aikaan. Kunnan kansalaisopiston tuntiopettajat eivät sisälly työntekijämäärään.

Palkkatuella palkattuja henkilöitä ei löydy palkkalistalta ja kukaan ei suorittanut siviilipalvelusta kunnan palveluksessa vuonna 2016.

Kunta työllisti 22 henkilöä kuntouttavassa työtoiminnassa, yhteensä 1634 päivän aikana vuonna 2016. He eivät ole kunnan työntekijöitä ja heitä ei näin ollen lasketa henkilöstövahvuuteen, mutta työtoiminnan ansiosta he eivät ole olleet toimeettomia. Etu on myöskin siinä, että kunnan maksuosuus työmarkkinatuesta laskee.

Henkilöstön jakautuminen toimialoittain 31.12.2016



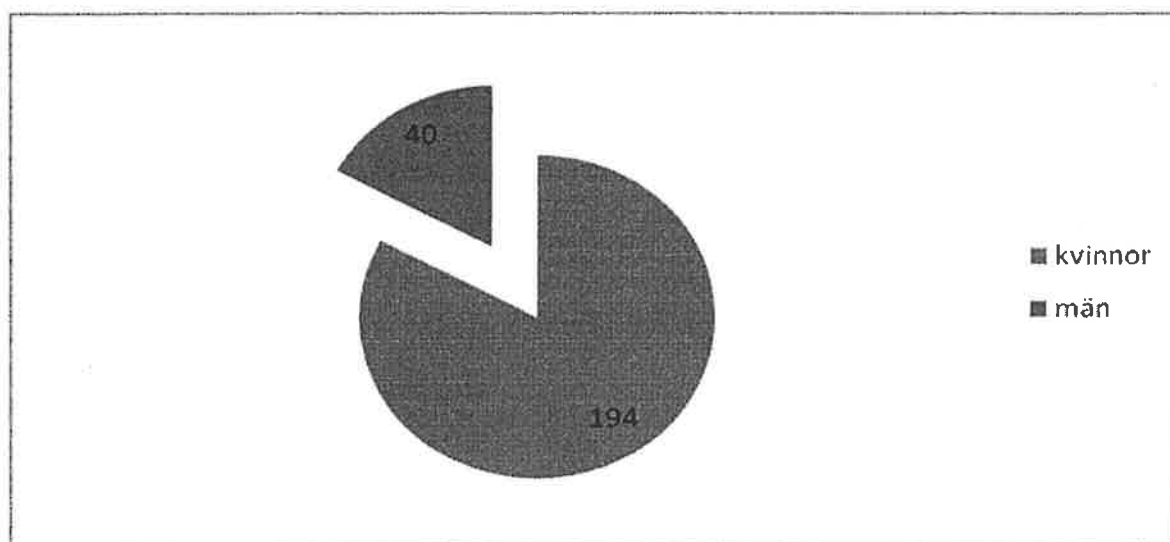
Keskushallintoon lasketaan kuuluvaksi myös pakolaisten vastaanotto (yksi toimi). Sivistystoimeen lasketaan kuuluvaksi sivistyslautakunta sekä kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta. Tekniseen toimialaan lasketaan kuuluvaksi tekninen lautakunta, rakennuslautakunta ja ympäristölautakunta.

Maaseutulautakunnan palvelut järjestetään yhteistyössä Pedersören kunnan kanssa 1.1.2013 lähtien. Palvelut eivät enää näy henkilöstötilastossa.

Kruunupyyn Sähkölaitos ei ole 1.1.2015 jälkeen enää mukana henkilöstötilastossa.

Kunnan koko henkilöstöstä naisia on 82,46 % ja miehiä 17,54 %. Teknisen toimialan henkilöstö on miesvaltainen, kun taas naiset ovat enemmistössä muilla sektoreilla.

Naisten ja miesten osuus viran- ja toimenhaltijoista 31.12.2016 (naisia 188 ja miehiä 40)



Henkilötyövuodet

Kunnassa oli vuoden aikana 361 työntekijää, jotka tekivät 210,6 henkilötyövuotta. Vakituisten henkilöstön lisäksi erityisesti sivistystoimessa on ollut lyhyempiä ja pidempiä sijaisuuksia, jotka täytettiin määräaikaisten työntekijöillä. Kaksi henkilöä oli vuorotteluvapaalla sivistystoimessa ja he lyhensivät henkilötyövuosiaan yhteensä 511 päivää. Heidän sijalleen palkattiin hieman edullisemmat sijaiset.

Sairauspoissaolo

1.1-31.12.2016

Osasto	Henkilötyövuosien määrä	Sairauspäivien määrä	Poissaolopäivien jakautuminen henkilötyövuosien mukaan
Koko kunta	210,63	3 220	15,29
Yleinen toimiala	11,86	94	7,93
Sivistystoimiala	182,27	2567	14,08
Tekninen toimiala	16,51	359	21,74

Vuonna 2015 tehtiin 212,5 henkilötyövuotta kunnassa ja sairauspoissaolopäivien määrä oli 2168. Poissaolopäivien jakautuminen henkilötyövuosien mukaan oli 10,23.

Vuosien 2016 ja 2015 sairauspoissaolotilastoihin sisältyvät palkalliset sairauspoissaolot työpäivien määrän mukaan. Muut sopimuksen mukaiset ja lakisääteiset poissaolot, kuten esim. äitiys- ja vanhempainvapaat, äkillisesti sairastuneen lapsen hoitovapaat tms. eivät sisälly tilastoon.

Keskushallintoon lasketaan kuuluvaksi myös pakolaisten vastaanotto. Sivistystoimeen lasketaan kuuluvaksi sivistyslautakunta sekä kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta. Tekniseen toimialaan lasketaan kuuluvaksi tekninen lautakunta, rakennuslautakunta ja ympäristölautakunta.

Sairauspoissaolojen kokonaismäärä on kasvanut n. 850 päivää vuonna 2016 vuoteen 2014 verrattuna, kun poissaolopäiviä oli yhteensä 2168. Kasvu koskee kaikkia toimialoja. Kasvu koostuu sekä useista lyhyistä että useista pidemmistä sairauspoissaoloista. Tämä on hälyttävä merkki, koska myös maaliskuun 2017 keskivaiheella on tullut ilmoituksia runsaista sairauspoissaoloista.

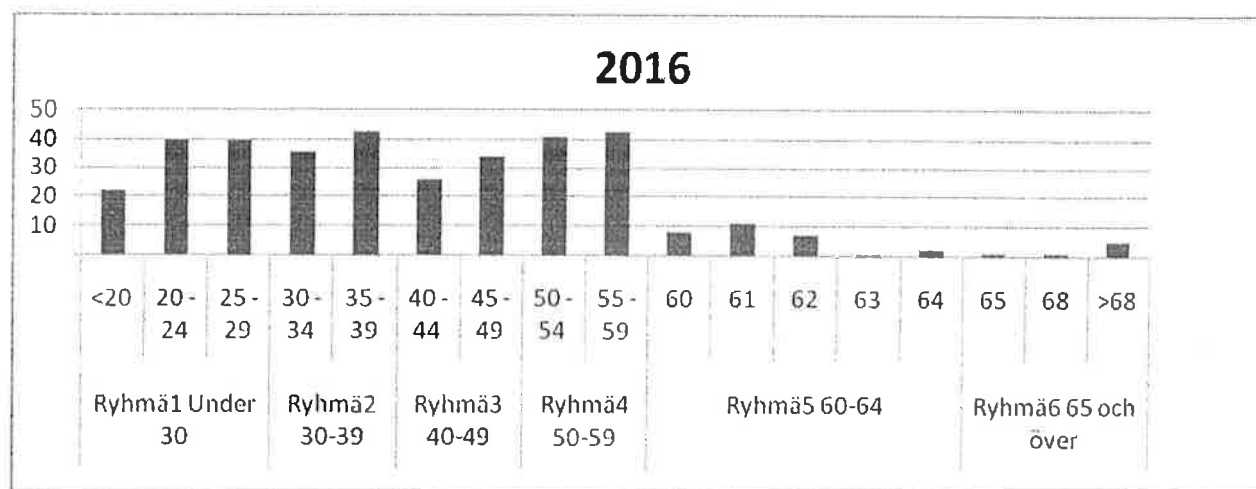
Työtapaturmat

Vuonna 2015 sattui 1 työtapaturma sivistystoimessa. Se aiheutti 7 poissaolopäivää. Työtapaturmista johtuvien poissaolopäivien määrä oli keskimäärin 7 päivää vahinkoa kohti.

Vuonna 2016 sattui 1 työtapaturma sivistystoimessa. Se aiheutti 2 poissaolopäivää.

Henkilökunnan ikärakenne ryhmittäin

Ikäjakauma 31.12.2016



Myös sijaiset on otettu mukaan ikäjakaumiin aiheuttaen tiettyjen henkilöiden korostumisen kuviossa. Keski-ikä on 48 vuotta.

Eläköitymiset 2016

Eläkkeitä myönnettiin vuonna 2016 seuraavasti:

Vanhuuseläke 3

Työkyvyttömyyseläke 1

Osatyökyvyttömyyseläke 3

Varhennettu vanhuuseläke 0

Yhteensä 7 eläköitymistä

Henkilöstökustannukset

Vuonna 2016 maksettiin palkkaa ja palkkiota, henkilöstötulot vähennettynä, yhteensä 10 214 479,10 €. Palkkasivukustannusten osuus on 2 696 349€. Henkilöstökustannukset ovat vähentyneet 2,17 % vuodesta 2015.

Palkat ja palkkiot 2016 7 626 051€

Palkkasivukustannukset

Eläkekustannukset 2 229 375

Muut palkkasivukustannukset 466 973

Henkilöstötulot -107 921

Henkilöstökustannukset tuloslaskelmassa 10 214 479

Käyttöomaisuuteen aktivoidut 20 286

henkilöstökustannukset

Henkilöstökustannukset yhteensä 10 461 883

Sairauslomasijaisten kustannukset nousivat 10 000 € vuonna 2016 vuoteen 2015 verrattuna, mikä on täysin linjassa sairauspoissaolojen kasvun kanssa. Tarkempi analyysi osoittaa, että kyse on sekä useista lyhyistä että useista pitkistä sairauspoissaoloista. Pidemmät sairauspoissaolojaksot vaikuttavat suuresti tilastointiin.

Esimies-alaiskeskustelut

Muutama vuosi sitten kunta otti käyttöön esimies-alaiskeskustelut. Ajatus on, että työntekijä keskustelee lähimmän esimiehen kanssa omasta työtilanteesta ja kehitystarpeista 1-2 kertaa vuodessa. Sekä työntekijä että esimies voi tehdä aloitteen esimies-alaiskeskustelusta.

Palkka- ja henkilöstöryhmä

Palkka- ja muita henkilöstöasioita käsitellään kunnan palkka- ja henkilöstöryhmässä, joka kokoontui vain kerran vuoden aikana.

Yhteistyötoimikunta

Yhteistyötoimikunta, joka koostuu viidestä työnantajaedustajasta, viidestä työntekijäedustajasta, kahdesta työsuojeluvaltuuston edustajasta sekä työsuojelupäälliköstä, käsittelee yhteistyömenettelyyn kuuluvia asioita sekä työsuojeluasioita. Yhteistyötoimikunta on kokoontunut 2 kerta vuonna 2016. Kokouksissa käsiteltiin mm. suunnitelmaa henkilökunnan virkistytymiseen, jonka lähtökohtana on tarkoitusta varten osoitettu talousarvio. Yhteistyötoimikunta hyväksyi myös henkilöstö- ja koulutussuunnitelman, jonka perusteella työnantajalla on vuoden lopussa mahdollisuus hakea korvausta menetetyistä työajasta. Kaiken henkilöstökoulutuksen tavoitteena on varmistaa ja lisätä henkilökunnan osaamista sekä ylläpitää ja lisätä ammattitaitoa. Kruunupyyn kunta tavoittelee ammattitaitoista, monipuolista, osaavaa ja työssään viihtyvää henkilökuntaa, joka jaksaa ja kokee että käytössä on välineitä työelämän jatkuvien muutosten vastaanottamiseen.

Yhteistyötoimikunnan talousarviossa 2016 oli 10 000 euron määräraha henkilöstön virkistystoimintaa varten. Määräraha on käytetty henkilöstökoulutuksiin, ohjaukseen sekä muuhun henkilöstön hyvinvointiin. Sen lisäksi käytettiin osa määrärahasta työntekijöiden erityyppisten ryhmätoimintojen avustamiseen, joiden tarkoituksena on vahvistaa työyhteisön yhteenkuuluvuutta. Mainittakoon tässä esim. liikuntaa, urheilua ja kulttuuria. Lokakuussa järjestettiin arvostettu suurempi juhla henkilökunnalle, jonne kutsuttiin koko henkilöstö. Kunnantalon henkilökunta, joka palvelee koko kuntaa, teki kesäkuussa yhteisen kiertoretken kunnan alueella. Palaute oli hyvin myönteistä, moni ei asu kunnassa ja ajelee harvoin kylissä. Viimeiset rahat käytettiin joulukahvin tarjoamiseen ja symbolisen joululahjan hankintaan.

Työsuojeluasiat käsitellään yhteistyötoimikunnassa ja toiminta tapahtuu muutoin Kuntaliiton toimintasääntömallin mukaan.

Työpaikkaruokailu on järjestetty siten, että henkilöstöllä on mahdollisuus ruokailla niissä kunnan työpaikoissa, missä ruokaa tarjotaan.

Työterveydenhuolto

Työterveydenhuollon järjestämiseksi on sopimus Kokkolan TyöPlus:n kanssa. Uusi sopimus vuosille 2016-2020 on valmisteltu Työplus:n henkilökunnan ja työsuojelun kanssa vuonna 2015.

Työterveydenhuollon tavoitteena on terve ja turvallinen työympäristö, työhön liittyvien sairauksien ehkäiseminen ja työntekijöiden työkyvyn edistäminen. Toiminta järjestetään yhteistyötoimikunnan vahvistaman toimintasuunnitelman mukaisesti Kruunupyyn ja Teerijärven yksiköissä.

Kansaneläkelaitos korvaa kunnan kustannukset työterveyshuollosta, eli terveydenhuolto- ja sairaanhoitokustannukset, vuonna 2016 yhteensä 30 755,32 € (42 417,76€ vuonna 2015).

Kunnanhallitus päätti elokuussa 2014, että Kruunupyyn kunta julistautuu "savuttomaksi kunnaksi" 1.1.2015 alkaen. Tämä tarkoittaa, että tupakointi on kielletty kunnan kaikissa kiinteistöissä, sekä sisä- että ulkotiloissa. Kunta noudattaa toiminnassaan Terveysten ja hyvinvoinnin laitoksen, THL:n kriteerejä. Työterveydenhuolto otetaan mukaan silloin kun tupakoitsijat toivovat apua ja tukea tupakasta vieroittamiseen. Palvelu ei ole erityisen kysytty, silti työnantajan näkemyksen painottaminen on tärkeää terveyttä edistävästä näkökulmasta.



Henkilöstökysely

Maaliskuussa 2016 suoritettiin henkilöstökysely, jonka tarkoituksena oli selvittää henkilöstön mielipiteitä ja käsityksiä työympäristöstä ja kunnasta työpaikkana. Kyselyyn vastasi 145 henkilö, eli 52,73 %. Kyselystä kävi ilmi, että useimmat ovat tyytyväisiä omaan työyhteisöön ja tulevat hyvin toimeen työkavereiden ja esimiesten kanssa. Yhteishenki rakentuu viestintään ja tiedottamiseen, vaikuttaa siltä että sitä annetaan liian niukasti tai että henkilökunta ei omaksu sitä, koska 20 % ilmoittaa ettei saa riittävästi tietoa. Työntekijöistä lähes 20 % kokee, että he pystyvät harvoin tai ei koskaan irrottautumaan työstä. Runsaat 34 % vastaajista on sitä mieltä että työtaakka on liian suuri ja yhdessä nämä seikat puhuvat sen puolesta, että työntekijöiden stressi vaikuttaa jatkuvan. Silti runsaat 64 % on tyytyväisiä työmäärään ja muutama harva työntekijä on sitä mieltä, että töitä on liian vähän.

Henkilökuntaa eniten motivoivia asioita olivat tyytyväiset asiakkaat (80,71%). Kysytyistä vain 11,43 % ilmoitti palkan olevan motivoiva tekijä. Myös työnantajan ja työtovereiden huomio vaikuttaa myönteisesti.

Suuri osa henkilöstöstä on huolissaan huonosta sisäilman laadusta työpaikallaan, toiset mainitsevat mm. taloudelliset syyt ja rakennemuutokset huolensa lähteiksi. 94,37 % tuntee olonsa turvalliseksi työpaikallaan. Turvattomuutta tuntevat mainitsevat syyksi mm. asiakkaiden yhteydenotot, lakkautusuhan ja rakenteelliset muutokset.

Vastaajista 142 on kokenut seksuaalista häirintää, 1 väkivaltaa tai väkivallan uhkaa työpaikallaan ja 15 on kokenut sanallista pilkkaamista tai kiusaamista työpaikallaan. Edellä mainittuja loukkauksia ovat aiheuttaneet työkaverit, esimiehet, asiakkaat, luottamushenkilöt, oppilaat ja vanhemmat.

Kohdassa "Anna yleisarvosana työpaikalle kokonaisuutena" kunta sai arvosanan 4,01, arvosana-asteikolla 1-5, jossa 1 on huonoin ja 5 paras arvosana. Vastaava luku vuonna 2011 oli 3,86. 31 työntekijää antoi työpaikalle arvonsanan 5, 87 henkilöä antoivat 4:n.

Kehitystarpeet ja palaute

Johdannossa painotettiin, että työnantajan on tunnettava henkilöstönsä rakenne, työpanos, osaaminen, työhyvinvointi ja kehittämistarpeet voidakseen turvata myös tulevaisuudessa laadukkaat kunnalliset palvelut. Pidemmällä aikavälillä voidaan todeta, että yhä pienempi määrä henkilökuntaa hoitaa yhä useampia työtehtäviä. Tämä tarkoittaa sitä, että työtahti nousee. Sairauspäivät lisääntyivät vain vähän vuonna 2015 mutta tarpeettoman paljon vuonna 2016. Ajan mittaan olisi syytä kiinnittää enemmän huomiota sairauksia ennaltaehkäisevään toimintaan ja ammatilliseen kuntoutukseen henkilöstön työkyvyn ylläpitämiseksi. Ei voi enää toivoa, että työaika lyhenee. Se mahdollistaisi myös pitkäaikaistyöttömien työllistymisen nykyistä enemmän. On kuitenkin osoittautunut, että lyhenemisen sijasta työaika pitenee ja jää nähtäväksi miten tämä vaikuttaa työkykyyn ja sairauspoissaoloihin.

Kehityskeskustelujen rooli on tärkeä, koska niiden avulla voidaan sijoittaa oikea henkilö oikeaan paikkaan ja myös hyödyntää ennestään tuntemattomia resursseja.

Seuraavan 10 vuoden aikana runsaat 50 ihmistä siirtyvät eläkkeelle. Tämä merkitsee sitä, että jos työtehtävät säilyvät, uudisrekrytoinnissa on jossain määrin panostettava myös hyvin nuoriin työntekijöihin.

LUETTELO JA SELVITYS

Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositelajeista

Abilita kirjanpito-ohjelma

1. Päiväkirja, ATK tulosteena
2. Pääkirja, ATK tulosteena

Käytetyt tositelajit

001	Kunnanhallitus
002	Pääkirjanpito, memoriaalitositteet
003	Sivistystoimi
004	Toimentulotuki sekä maksutiedoston tositteet
005	Tekninen sektori
006	Käyttöomaisuus
007	Maksureskontra
008	Sosiaali- ja terveydenhuolto
009	Koulut
010	Kansalaisopisto
500	Myyntireskontra
900	Palkkakirjanpito

Selonteko kirjanpidon säilytystavasta

Kunnan tasekirja säilytetään pysyvästi. Kirjanpitokirjat sekä tilisuunnitelma merkintöineen soveltamisjaksosta säilytetään vähintään 10 vuotta tilikauden päätyttyä. Tilikauden tositteet, kirjeenvaihto liiketapahtumista ja koneellisen kirjanpidon täsmäyksestä sekä muu kirjanpitomateriaali säilytetään vähintään kuusi vuotta.

Tuloslaskelman tunnuslukujen laskentakaavat**Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista**

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

$$= 100 * \text{Vuosikate} / \text{Poistot ja arvonalentumiset}$$
Vuosikate euroa/asukas**Rahoituslaskelman tunnuslukujen laskentakaavat****Investointien tulorahoitus, %**

$$= 100 * \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$$
Pääomamenojen tulorahoitus, %

$$= 100 * \text{Vuosikate} / (\text{Investointien omahankintameno} + \text{Antolainojen nettolisäys} + \text{Lainanlyhennykset})$$
Lainanhoitokate

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

$$= 365 \text{ pv} \times \text{Kassavarat 31.12.} / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$$
Taseen tunnuslukujen laskentakaavat**Omavaraisuusaste, %**

$$= 100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoerot ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$$
Suhteellinen velkaantuneisuus, %

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

Tilikauden toimintatuotoista, verotuloista sekä käyttötalouden valtionosuuksista.

Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 €

$$= \text{Ylijäämä (alijäämä) aikaisemmilta tilikausilta} + \text{tilikauden ylijäämä (alijäämä)}$$
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas**Lainakanta 31.12, 1 000 €**

$$= \text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})$$
Lainakanta 31.12, €/asukas

Asukasluku tilipäätösvuoden lopussa

Lainasaamiset, 1 000 €

$$= \text{Joukkovelkakirjasaatavat ja Muut sijoituslainasaatavat}$$
Konsernitilinpäätöksen tunnuslukujen laskentakaavat

Muutoin samat kuin yllä mainitut paitsi omavaraisuuden osalta, jonka tunnusluku konsernilla on seuraava:

$$100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Vähemmistön osuus} + \text{Konsernivarat} + \text{Poistoerot ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$$

ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

KRONOBY KOMMUN

Bokslutets datering och undertecknande.

Kronoby, den 27 mars 2017



Liane Byggmästar
Kommunstyrelsens ordf.



Bengt-Johan Skullbacka
Kommunstyrelsens I vice ordf.



Mikaela Dahlbacka
Kommunstyrelseledamot



Sixten Dalvik
Kommunstyrelsens II vice ordf.



Tapani Myllymäki
Ersättare i kommunstyrelsen



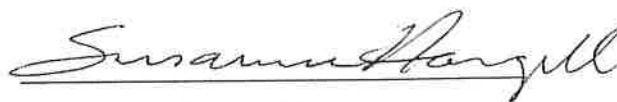
Malin Brännkärr
Tf. kommundirektör



Hans Sandström
Kommunstyrelseledamot



Anders Forsberg
Kommunstyrelseledamot



Susanne Høngell
Kommunstyrelseledamot



REVISIONSANTECKNING

Vi har idag avgivit berättelse över utförd revision.

Kronoby, 2.5.2017

BDO Audiator Ab



Anders Lidman, revisor, OFGR

REVISIONSBERÄTTELSE

till fullmäktige i Kronoby kommun

Vi har granskat Kronoby kommuns förvaltning, bokföring och bokslut för räkenskapsperioden 1.1-31.12.2016. Bokslutet omfattar kommunens balansräkning, resultaträkning, finansieringsanalys och noter till dem samt tablå över budgetutfallet och verksamhetsberättelse. Bokslutet omfattar även koncernbokslut, som består av koncernbalansräkning, koncernresultaträkning, koncernens finansieringsanalys och noter till dem.

Kommunstyrelsen och övriga redovisningsskyldiga är ansvariga för kommunens förvaltning och skötseln av ekonomin under räkenskapsperioden. Kommunstyrelsen och den övriga koncernledningen ansvarar för styrningen av kommunkoncernen och ordnandet av koncernövervakningen. Kommunstyrelsen och kommundirektören ansvarar för upprättandet av bokslutet och för att det ger riktiga och tillräckliga uppgifter om kommunens resultat, dess ekonomiska ställning, finansiering och verksamhet i enlighet med stadganden och bestämmelser om upprättande av bokslut. Kommunstyrelsen och kommundirektören har i verksamhetsberättelsen redogjort för ordnandet av kommunens interna kontroll och riskhantering samt koncernövervakning.

Vi har granskat räkenskapsperiodens förvaltning, bokföring och bokslut i enlighet med god offentlig revisionssed för att som resultat av granskningen rapportera om väsentliga fel och brister som uppdagats. Vid granskningen av förvaltningen har vi utrett huruvida medlemmarna i förvaltningsorganen och de ledande tjänsteinnehavarna för uppgiftsområdena verkat enligt lag. Vid granskningen av huruvida den interna kontrollen och riskhanteringen samt koncernövervakningen i kommunen har ordnats på behörigt sätt har beaktats redogörelsen för dem i verksamhetsberättelsen. Därtill har vi granskat riktigheten i uppgifterna som givits om grunderna för statsandelarna. Vi har utfört granskningen för att tillräckligt tillförlitligt försäkra oss om huruvida förvaltningen sköts enligt lag och fullmäktiges beslut. Bokföringen, principerna för upprättandet av bokslutet, dess innehåll och presentation har granskats i tillräcklig omfattning för att konstatera att bokslutet inte innehåller väsentliga fel eller brister.

Granskningens resultat

Vi noterar att en överskridning på 605 575 euro av det bindande anslaget för social- och hälsovården har skett. Redovisningsskyldiga är kommunstyrelsen och tf. kommundirektören. Till övriga delar har samkommunens förvaltning sköts enligt lag och fullmäktiges beslut.

Kommunens interna kontroll och riskhantering samt koncernövervakning har ordnats på behörigt sätt.

Uppgifterna som givits om grunderna för statsandelarna är riktiga.

Kommunens bokslut och det tillhörande koncernbokslutet är upprättade enligt stadganden och bestämmelser om upprättande av bokslut. Bokslutet ger riktiga och tillräckliga uppgifter om räkenskapsperiodens resultat, ekonomiska ställning, finansiering och verksamhet.

Utlåtanden om godkännande av bokslutet och beviljande av ansvarsfrihet

Vi förordar att bokslutet godkänns.

Vi förordar att kommunstyrelsen och tf. kommundirektören beviljas ansvarsfrihet förutsatt att fullmäktige godkänner den budgetavvikelse som nämns i avsnittet *Granskningens resultat*. Vi förordar att övriga redovisningsskyldiga beviljas ansvarsfrihet för den av oss granskade räkenskapsperioden.

Kronoby den 2 maj 2017

BDO AUDIATOR AB



Anders Lidman
revisor, OFGR