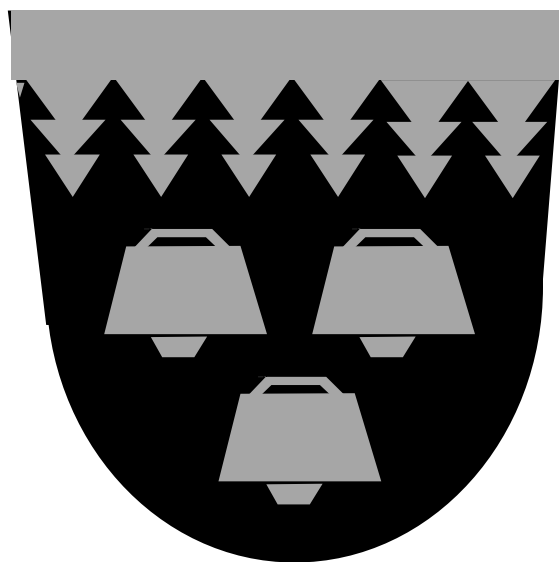


PUOLANGAN KUNTA



TOIMINTAKERTOMUS

2011

1. KUNNANJOHTAJAN KATSAUS.....	3
2. OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA.....	4
2.1. KUNNAN HALLINTO	4
2.2. KUNNAN TOIMINNAN JA TALouden KEHITYS	5
3. TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN.....	7
3.1. KUNNAN TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT	7
4. TOIMINNAN RAHOITUS.....	8
4.1. RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT	8
5. KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS.....	12
5.1. KONSERNI	12
5.2. OLENNAISET KONSERNIA KOSKEVAT TAPAHTUMAT	13
5.3. KONSERNITULOSLASKELMA	14
5.4. KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA	14
5.5. KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT	15
6. HALLITUKSEN ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ.....	18
7. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN.....	19
7.1. VAALIT	19
7.2. VALTUUSTO	19
7.3. TARKASTUSTOIMINTA	20
7.4. KUNNANHALLITUS	21
7.5. SIVISTYSLAUTAKUNTA	24
7.6. TEKNINEN LAUTAKUNTA	28
7.7. INVESTOINTIEN TOTEUMINEN	36
7.8. TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU	38
7.9. RAHOITUSOSAN TOTEUTUMISVERTAILU	40
7.10. YHTEENVETO VALTUUSTON HYVÄKSYMIIEN SITOVIIEN MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA	

1. Kunnanjohtajan katsaus

Vuonna 2011 Puolangan kunta siirtyi tiukkojen talouden tasapainotusvuosien jälkeen normaaliin talouden tilaan. Noin 1,2 miljoonan euron tilinpäätöskirjausten jälkeenkin alijäämää syntyi vain noin 25.000 euroa. Edellisestä vuodesta tilikauden tulos heikkeni noin 2,4 miljoonaa euroa, mutta talouden tunnuslukujen pitäminen nykyisellään antaa hyvän pohjan tulevaisuuden kehittämiseksi. Tulevien vuosien haasteisiin vastaaminen edellyttää kuitenkin tiukkaa talouden seurantaa ja talousarvioiden noudattamista.

Puolangan kunnan kaikkien aikojen suurin investointihanke, terveyskeskuksen rakentaminen, saatiin suunnitteluvaiheeseen. Rakennustöiden valmistuttua vuoden 2014 syksyllä puolankalaiset saavat sosiaali- ja terveystalonsa uusissa ajanmukaisissa ja toiminnallisesti entistä tehokkaammassa tiloissa.

Kainuun kunnat eivät päässeet yksimielisyyteen Kainuun hallintokokeilun jatkamisesta, vaan kokeilu päättyi vuoden 2012 loppuessa. Tässä tilinpäätöksessä ei ole voitu ennakoita Kainuun maakunta –kuntayhtymän purkamisen vaikutuksia. Tilinpäätöksessä on huomioitu vain maakunnan vuoden 2011 loppuun mennessä kertynyt alijäämä pakollisena varauksena. Purkamisen vaikutukset voidaan arvioida vasta vuoden 2012 tilinpäätöksen yhteydessä.

Maidontuotannon merkitys Puolangan aluetaloudelle jatkoi kasvuaan. Vuoden 2011 aikana rakennettiin kolme uutta navettaa. Maatalouden kehitys antaa hyvän esimerkin niistä mahdollisuuksista, joita Puolanka tarjoaa elämänraansa suunnittelevalle nuorisolle.

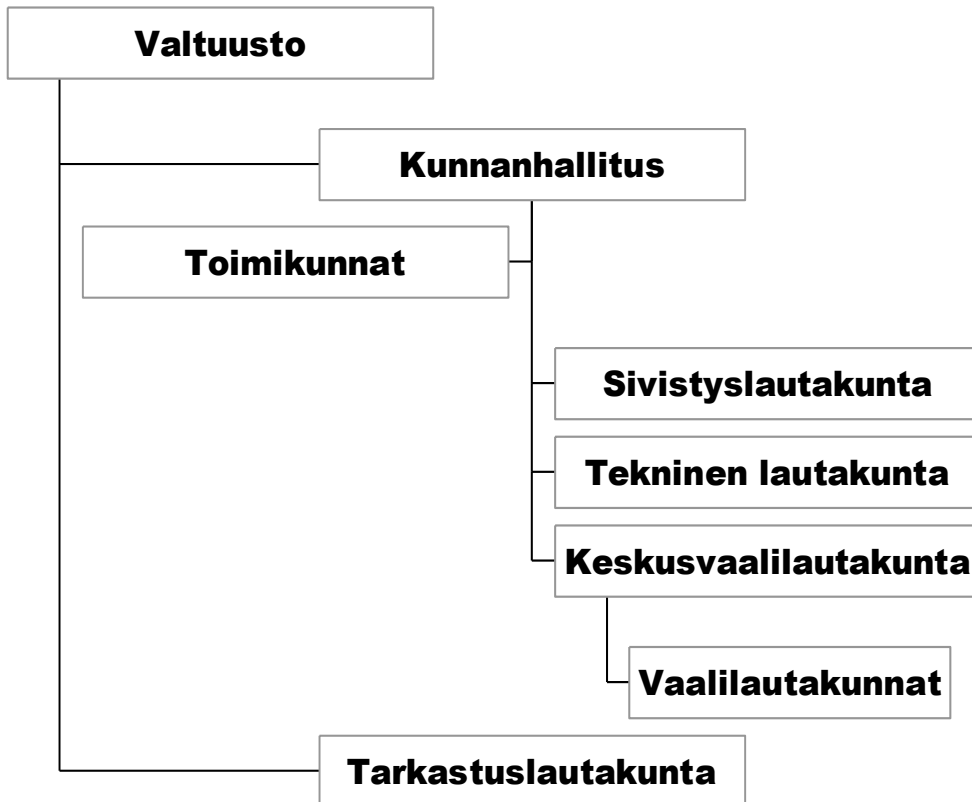
Puolangan kaoliinivarantoja ja niiden hyödyntämistä on tutkittu jo vuosikymmeniä. Eri kaoliinilajeille on kehitetty uusia käyttömahdollisuuksia, joten näitäkin luonnonvarojamme päästään ainakin koemielessä jalostamaan. Toivottavasti tästä saadaan uudenlaista toimintaa kuntaamme.

Seppo Rajala
Kunnanjohtaja

2. OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

2.1. Kunnan hallinto

Puolangan kunnan luottamushenkilöorganisaatio



Valtuusto

Eero Huusko, puheenjohtaja
 Unto Sirkeinen, I varapuheenjohtaja
 Tuulikki Moilanen, II varapuheenjohtaja
 Sinikka Harju
 Anneli Heikkinen
 Jorma Heikkinen
 Yrjö Heikkinen
 Anja Hyttinen
 Johanna Juntunen
 Marjo Karhu
 Tuulikki Kemppainen
 Ulla Mattila
 Erkki Moilanen
 Marketta Moilanen
 Otto Mäkäräinen

Hilkka Oikarinen
 Taina Paulomäki
 Harri Peltola
 Ulla Ruonakangas
 Anna-Maija Sutinen
 Anna-Kaarina Uusitalo

Kunnanhallitus

Harri Peltola, puheenjohtaja
 Taina Paulomäki, I varapuheenjohtaja
 Jorma Heikkinen
 Ari Hiltunen
 Anja Hyttinen
 Tuulikki Kemppainen
 Erkki Moilanen
 Hilkka Oikarinen
 Anna-Kaarina Uusitalo

Tilivelvolliset viranhaltijat

Seppo Rajala, kunnanjohtaja
 Maija Saviniemi, sivistysjohtaja
 Leila Holappa, tekninen johtaja
 Paula Karsi-Ruokolainen, hallintojohtaja

Puolangan kunnan palveluorganisaatio



2.2. Kunnan toiminnan ja talouden kehitys

Olellaiset tapahtumat tilikaudella ja sen päättymisen jälkeen

Kunnan tuloverokertymä on noin 70 000 euroa verran parempi kuin talousarviossa ennakoitiin, mutta kokonaisuutena verojen kertymissuunta on laskeva. Ero talousarvioon selittyy kiinteistöveron ja yhteisöveron kasvaneella tuotolla. Vuoden lopussa päätettiin Kiinteistö Oy Puolangan vuokratalojen ja Puolangan kunnan vuokratalojen omistusjärjestelyjen muutoksesta vuonna 2012.

Puolangan kunta on varautunut Kainuun maakunta-kuntayhtymän vuoden 2011 loppuun mennessä kertyneen alijäämän kattamiseen tekemällä 594 522 euron pakollisen varauksen. Lisäksi Puolangan kunta on kirjannut rahoituksen luottotappioksi yrityssaatavia 669 252 euroa. Lomapalkkajaksotuksen kirjauskäytännön muutoksesta aiheutunut lisäkulu on noin 37 000 euroa.

Tilinpäätöksen vaikutus kuluvaan vuoteen talousarvioon ja arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Tilikauden tulos on noin 25 000 euroa alijäämäinen. Tilanne ei oleellisesti poikkea siitä, mitä vuoden 2012 talousarviota laadittaessa oletettiin, joten tilinpäätös ei edellytä vuoden 2012 talousarvion uudelleen arviointia.

3. TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN

3.1. Kunnan tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

	2009	2010	2011
	t€	t€	t€
Toimintatuotot	3065	3434	3150
Toimintakulut	-19721	-21013	-22508
Toimintakate	-16 656	-17 579	-19 358
Verotulot	8198	8109	8092
Valtionosuudet	11158	12863	12809
Alv-takaisinperintä			
Korkotuotot	38	6	30
Muut rahoitustuotot	53	42	43
Korkokulut	-226	-70	-59
Muut rahoituskulut	-18	-16	-678
Vuosikate	2 546	3 355	879
Poistot ja arvonalentumiset	-1080	-1033	-977
Satunnaiset tuotot			
Satunnaiset kulut			
Tilikauden tulos	1 466	2 322	-99
Poistoeron lisäys (-), vähennys (+)	72	72	72
Varausten lisäys (-), vähennys (+)			
Rahastojen lisäys (-), vähennys			
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	1 538	2 394	-25
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT			
Toimintatuotot/toimintakulut %	15,5 %	16,3 %	14,0 %
100 * toimintatuotot/toimintakulut			
Vuosikate/poistot, %	235,7 %	324,8 %	89,9 %
100* Vuosikate/Poistot			
Vuosikate, €/asukas	814	1 095	293
Asukasmäärä	3128	3063	2997

4. TOIMINNAN RAHOITUS

4.1. Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

t€	2009	2010	2011
Toiminnan rahavirta	2 512	3 298	1 470
Vuosikate	2546	3355	879
Satunnaiset erät	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-35	-57	590
Investoinnit	-708	16	
Investointimenot	-818	-78	-793
Rahoitusosuudet investointeihin	70	2	0
Liittymismaksut	0	0	0
Pys.vast.hyöd. Luovutustulot	40	92	15
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 804	3 314	692
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset	-103	307	571
Antolainasaamisten lisäykset	-217	-91	-45
Antolainasaamisten vähennykset	115	398	616
Lainakannan muutokset	-1 227	-1 626	-1 092
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1227	-1626	-1092
Lyhytaikaisten lainojen muutos			
Oman pääoman muutokset	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	99	-546	539
Rahoituksen rahavirta	-1 230	-1 865	18
Rahavarojen muutos	574	1449	709
Rahoituslaskelman tunnusluvut			
Investointien tulorahoitus %:	341	4 414	111
Pääomamenojen tulorahoitus,	123	241	46

%

Lainanhoitokate: 1,9 3,0 0,8

*(vuosikate+korkokulut/
korkokulut + lainanlyhennykset)*

Rahavarat 31.12., t€ 1382 2830 3540

Kassan riittävyys 23 45 55

Asukasmäärä 3123 3063 2997

4.2. Tase ja sen tunnusluvut

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

VASTAAVAA	2009	2010	2011
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet			
Aineettomat oikeudet	8 699	3111	2 914
Muut pitkävaikutteiset menot			
Ennakkomaksut			
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	8 699	3111	2 914
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet	2 340 386	2 339 082	2 339 082
Rakennukset	10 185 119	9 537 184	8 890 731
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 582 284	2 292 326	2 282 139
Koneet ja kalusto	76 661	83 374	247 862
Muut aineelliset hyödykkeet	16 819	16 819	16 819
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	25 259	0	308 775
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	15 226 528	14 268 787	14 085 412
Sijoitukset			
Osakkeet ja osuudet	1 307 750	1 278 100	1 267 048
Muut lainasaamiset	1 972 326	1 664 828	1 094 254
Muut sijoitukset			
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	3 280 076	2 942 929	2 361 302
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			
Valtion toimeksiannot	26 031	11 302	3 603
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	1 485	1 497	
Muut toimeksiantojen varat			1 509
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	27 516	12 799	5 112
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Lyhytaikaiset saamiset			
Myyntisaamiset	691 034	916 642	639 983
Lainasaamiset			
Muut saamiset	141 478	118 110	61 107
Siirtosaamiset	59 298	44 411	81 016
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	891 809	1 079 163	782 105
Rahoitusarvopaperit			
Osakkeet ja osuudet			

Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	336 374	336 374	336 374
Muut arvopaperit			
	336 374	336 374	336 374
Rahat ja pankkisaamiset	1 045 978	2 494 510	3 203 544
	20 816 980	21 137 673	20 776 763

VASTATTAVAA**OMA PÄÄOMA**

Peruspääoma	12 618 984	12 618 984	12 618 984
Muu oma pääoma			
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-2 484 257,82	-946 187	1 447 218
Tilikauden yli-/alijäämä	1 538 075,86	2 393 400	-25 264
	11 672 802	14 066 201	14 040 938

VARAUKSET

Poistoero	1 872 593	1 800 570	1 728 547
Pakolliset varaukset			594 522
	1 872 593	1 800 570	2 323 069

ARVOSTUSERÄT**TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT**

Valtion toimeksiannot	26 031	11 302	3 602
Muut toimeksiantojen pääomat	3 046	3 191	3 133
	29 076	14 493	6 736

VIERAS PÄÄOMA**Pitkäaikainen****Joukkovelkakirjalainat**

Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta 4 069 348 2 977 207 2 154 166

Lainat julkisyhteisöiltä

Muut pitkäaikaiset velat 83 272 89 837 99 376

4 152 620 3 067 044 2 253 543

Lyhytaikainen**Joukkovelkakirjalainat**

Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta 1 226 694 1 092 141 823 040

Lainat julkisyhteisöiltä 400 000

Saadut ennakot 55 628 54 503 51 818

Ostovelat 534 470 430 014 581 872

Siirtovelat 784 246 498 337 600 237

Muut lyhytaikaiset velat 88 850 114 370 95 511

3 089 888 2 189 365 2 152 478

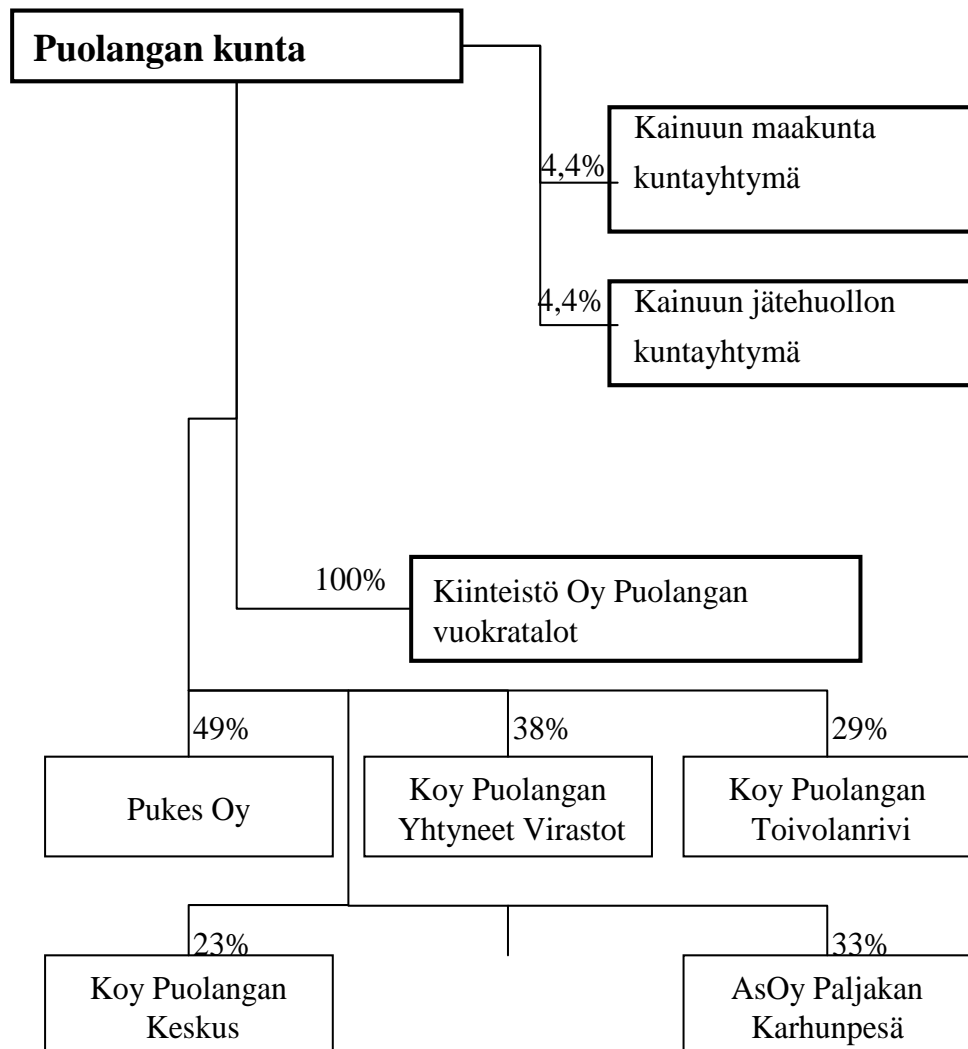
20 816 980 21 137 673 20 776 763

TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste %	65,1 %	75,2 %	76,1 %
Rahoitusvarallisuus €/asukas	-1 569	-43	-11
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	32 %	21,3%	18,1 %
Lainakanta 31.12.	5 779 314	4 159 185	3 076 583
Lainat €/asukas	1 846	1 357	1 027
Asukasmäärä	3123	3063	2997

5. KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

5.1. Konserni



Puolangan kunnan konserniin kuuluvat seuraavat yhtiöt ja kuntayhtymät, jotka on yhdistelty nimellisesti pariarvomenetelmän mukaan.

		Kunnan osuus omasta pääomasta	Osuus vieraasta pääomasta	Osuus voitosta tai tappiosta
Kiinteistö Oy Puolangan Vuokratalot	100 %	166 788	2 957 807	23 872
Kainuun maakunta kuntayhtymä	4,36 %	371 370	2 316 415	-462 516
Kainuun jätehuollon kuntayhtymä	4,38 %	15 284	315 992	-16 694

Kunnan omistusyhteisöjä ovat seuraavat:

		Kunnan osuus omasta pääomasta	Osuus vieraasta pääomasta	Osuus voitosta tai tappiosta
Pukes Oy	49 %	61 083	0	605
Kiinteistö Oy Puolangan Yhtyneet Virastot	38 %	238 780	1742	-1509
Kiinteistö Oy Puolangan Toivolanrivi	29 %	13 657	753	9
Kiinteistö Oy Puolangan keskus	23 %	84 752	2037	-675
Asunto Oy Paljakan Karhunpesä	33 %	130 633	44	115
Yhteensä		528 905	4576	-1455

5.2. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Kiinteistö Oy Puolangan vuokratalojen maksuvalmius koheni matalan korkotason ja parantuneen vuokratuoton myötä. Tyhjiä asuntoja on vähentynyt. Vuoden lopussa valmisteltiin kaikkien kunnan omistamien asuinrakennusten siirto vuokrataloyhtiön omistukseen. Vuokrataloyhtiöltä siirtyy puolestaan kunnalle sivukylien rivitalot ja kirkonkylältä muutamia huoneistoja. Vuokra-asuntokiinteistöjen omistus järjestetään tarkoituksenmukaisesti siten, että vuokra-asuntojen määrä vastaa kysyntää ja huonokuntoisimmat rakennukset voidaan poistaa asuinkäytöstä.

5.3. Konsernituloslaskelma

	2009	2010	2011
Myyntituotot	13 277 453	13 906 375	14 148 070
Maksutuotot	1 015 625	1 087 718	1 128 777
Tuet ja avustukset	590 723	605 567	635 200
Muut toimintatuotot	1 951 698	2 148 288	1 980 749
Toimintatuotot	16 835 500	17 747 950	17 892 796
Henkilöstökulut	12 434 966	13 072 527	13 867 338
Palvelujen ostot	15 826 157	17 087 134	17 139 505
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	2 174 893	2 258 469	2 450 499
Avustukset	1 107 179	1 022 110	1 887 101
Muut toimintakulut	1 289 699	1 220 943	1 340 535
Toimintakulut	32 832 895	34 661 184	36 684 977
Verotulot	8 198 107	8 109 166	8 091 548
Valtionosuudet	11 157 920	12 862 708	12 809 080
Korkotuotot	55 121	10 642	43 729
Muut rahoitustuotot	56 149	47 106	49 304
Korkokulut	357 175	137 314	139 181
Muut rahoituskulut	56 016	30 318	692 012
Vuosikate	3 056 713	3 948 756	1 370 285
Poistot ja arvonalennukset	1 549 738	1 387 378	1 336 231
Tilikauden tulos	1 506 975	2 561 377	34 055
Poistoeron muutokset	76 586	76 590	76 590
Rahaston muutokset			3 275
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	1 583 561	2 637 968	113 920

5.4. Konsernin rahoituslaskelma

t€	2009	2010	2011
Toiminnan rahavirta	3 023	3 907	1 374
Vuosikate	3057	3949	1 370
Satunnaiset erät	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-34	-42	4
Investoinnit	-1 215	-294	-1 146
Investointimenot	-1328	-405	-1 170
Rahoitusosuudet investointeihin	73	14	7
Liittymismaksut	0	0	0
Pys.vast.hyöd. Luovutustulot	40	97	17
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 808	3 613	228
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset	86	-3	570

Antolainasaamisten lisäykset	-28	-22	
Antolainasaamisten vähennykset	114	19	570
Lainakannan muutokset	-1 439	-1 599	-1 253
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	51	1265	15
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1477	-2864	-1 274
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-13	0	6
Oman pääoman muutokset	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	214	-423	505
Rahoituksen rahavirta	-1 139	-2 025	-178

Rahavarojen muutos	669	1588	50
--------------------	-----	------	----

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Investointien tulorahoitus %:	244	1 010	120
--------------------------------------	-----	-------	-----

(100 x vuosikate/ investointien omahankintameno)

Pääomamenojen tulorahoitus, %	116	121	74
--------------------------------------	-----	-----	----

=100 x vuosikate/ (investointien omahankintameno + Antolainojen nettolisäys + lainanlyhennykset)

Lainanhoitokate:	1,9	1,3	1,1
-------------------------	-----	-----	-----

*(vuosikate+korkokulut/
korkokulut + lainanlyhennykset)*

Rahavarat 31.12., t€	457	472	3 818
-----------------------------	-----	-----	-------

Kassan riittävyys	8	8	
--------------------------	---	---	--

*=365*Kassavarat 31.12./kassastamaksut tilikaudella*

Asukasmäärä	3123	3063	2997
--------------------	------	------	------

5.5. Konsernitase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	2009	2010	2011
------------------	------	------	-------------

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet	77 206	63 874	46 653
Muut pitkävaikutteiset menot	74 087	77 745	75 813
Ennakkomaksut			
Konserniliikearvo			

	151 293	141 619	125 466
--	---------	---------	---------

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet	2 398 094	2 397 681	2 397 681
Rakennukset	12 629 289	12 148 171	11 370 089
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 857 012	2 589 050	2 581 664
Koneet ja kalusto	415 183	473 463	626 709
Muut aineelliset hyödykkeet	16 819	16 819	16 819
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	456 932	125 806	544 613
	<hr/>		
	18 773 329	17 750 990	17 537 574
Käyttöomaisuusarvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset			
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet			
Osakkeet ja osuudet	441 799	407 820	396 768
Joukkovelkakirjalainasaamiset			
Lainasaamiset	1 663 326	1 664 828	1 094 254
Muut sijoitukset	220	1 812	1 812
	<hr/>		
	2 105 344	2 074 461	1 492 834
ARVOSTUSERÄT			
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			
Valtion toimeksiannot	29 287	15 397	13 301
Lahjoitusrahatot	10768	11019	10 461
Muut toimeksiantojen varat	316 253	495 046	594 902
	<hr/>		
	356 308	521 462	618 664
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Vaihto-omaisuus			
Aineet ja tarvikkeet	69 139	63 860	63 513
Keskeneräiset tuotteet	37 984	56 288	63 186
Valmiit tuotteet			
Muu vaihto-omaisuus			
Ennakkomaksut			
	<hr/>		
	107124	120148	126 699
Saamiset			
Pitkäaik myyntisaamiset	163 991	146 740	240 183
Lyhytaik. Myyntisaamiset	1 020 432	1 228 953	990 383
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin			
Joukkovelkakirjalainasaamiset			
Lainasaamiset			
Siirtosaamiset	219 169	195414	255 316
Muut saamiset	281 948	248 465	194 462
	<hr/>		
	1 685 540	1 819 573	1 680 344
Rahoitusomaisuusarvopaperit			
Osakkeet ja osuudet			
Muut arvopaperit	336374	336374	336 374
Rahat ja pankkisaamiset	1842062	3431555	3 481 152
	<hr/>		
	2178435	3767929	3 817 526
	<hr/>		
	25 357 373	26 196 181	25 399 107

VASTATTAVAA

OMA PÄÄOMA

Peruspääoma	12 618 984	12 618 984	12 618 984
Osuus kuntayhtymän oman pääoman lisäyksestä			
Muu oma pääoma	402 487	393 973	390 701
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-4 333 424	-2 819 568	-183 629
Tilikauden yli-/alijäämä	1 583 561	2 637 968	113 920
	<u>10 271 608</u>	<u>12 831 357</u>	<u>12 939 976</u>
VARAUKSET			
Konsernireservi			
Kertynyt poistoero	1 905 093	1 828 522	1 751 932
Vapaaehtoiset varaukset			
Investointivaraukset			
Pakolliset varaukset	97 286	112 665	121 718
	<u>2 002 378</u>	<u>1 941 187</u>	<u>1 873 650</u>
ARVOSTUSERÄT			
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			
Valtion toimeksiannot	333 690	499 515	595 244
Lahjoitusrahastot	23 121	19 478	19 262
Muut toimeksiantojen pääomat	11 929	11 629	11 409
	<u>368 740</u>	<u>530 622</u>	<u>625 915</u>
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen			
Joukkovelkakirjalainat			
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	5 326 506	4 444 548	3 520 129
Lainat julkisyhteisöiltä	1 815 178	1 683 165	1 551 062
Lainat muilta luotonantajilta			
Saadut ennakot			
Ostovelat			
Muut pitkäaikaiset velat	83 272	89 837	99 376
	<u>7 224 956</u>	<u>6 217 550</u>	<u>5 170 567</u>
Lyhytaikainen			
Joukkovelkakirjalainat			
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 389 624	1 252 821	1 001 931
Lainat julkisyhteisöiltä	532 093	132 104	132 104
Lainat muilta luotonantajilta	1	1	
Saadut ennakot	112 755	109 628	107 915
Ostovelat	1 257 267	1 096 534	1 168 863
Siirtovelat	1 981 680	1 830 459	2 127 290
Muut lyhytaikaiset velat	216 273	253 918	250 896
	<u>5 489 693</u>	<u>4 675 464</u>	<u>4 788 999</u>
	<u><u>25 357 375</u></u>	<u><u>26 196 181</u></u>	<u><u>25 399 107</u></u>

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuus-%	43,0 %	48,0 %	56,0 %
Konsernin lainakanta 31.12., tmk	10 487	9 063	7 513
Konsernin lainat €/asukas	3 292	2 895	2 453

Kunnan asukasmäärä	3 186	3 123	3 063	2997
--------------------	-------	-------	-------	------

6. HALLITUKSEN ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ

Kunnanhallitus esittää, että tilikauden alijäämä katetaan aikaisemmilta vuosilta taseeseen kertyneellä ylijäämällä.

7. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

7.1. VAALIT

€	TP 2009	TP 2010	TA 2011	TP 2011
MENOT	3 820	0	4 150	4 309
TULOT	4 993	0	5 000	4 845
NETTO	1 173	0	850	536

Vuoden 2011 huhtikuussa järjestettiin eduskuntavaalit.

7.2. VALTUUSTO

€	TP 2009	TP 2010	TA 2011	TP 2011
MENOT	14 332	16 671	16 500	10 149
TULOT				
NETTO	14 332	16 671	16 500	10 149

Valtuuston tehtävät

Valtuustolla on kokonaisvastuu koko kuntakonsernin toiminnasta ja taloudesta. Valtuusto vastaa strategisesta päätöksenteosta ja tavoitteiden asettamisesta, toiminnan ja talouden tasapainosta sekä toiminnan arvioinnista ja seurannan järjestämisestä.

Tavoitteet	2011
Kunnan toiminta-ajatuksen ja strategioiden luominen	Kunnan toimintaa ohjaavat valtuuston työstämät strategiat

7.3. TARKASTUSTOIMINTA

€	TP 2009	TP 2010	TA 2011	TP 2011
MENOT	7 750	6 930	11 500	8 362
TULOT				
NETTO	7 750	6 930	11 500	8 362

Valtuusto asettaa tarkastuslautakunnan hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestämistä varten. Tarkastuslautakunnan toimikausi vastaa valtuuston toimikautta.

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet. Lisäksi tarkastuslautakunta huolehtii kunnan ja sen tytäryhteisöjen hallinnon ja talouden tarkastuksen yhteen sovittamisesta. Arviointityössään lautakunta kiinnittää huomiota toiminnan, toimintatapojen sekä palvelujen järjestämisen tuloksellisuuteen ja tarkoituksenmukaisuuteen. Arviointikertomuksessa tarkastuslautakunta antaa valtuustolle oman arvionsa toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta kunnassa ja kuntakonsernissa.

7.4. KUNNANHALLITUS

€	TP 2009	TP 2010	TA 2011	TP 2011
MENOT	1 774 702	1 728 000	1 906 000	2 518 380
TULOT	156 375	338 770	164 000	248 600
NETTO	1 618 327	1 389 230	1 742 000	2 269 780
Hallintokokeilu	10 943 056	11 822 368	12 192 000	12 188 707

Menoihin sisältyy 594 522 euron pakollinen varaus Kainuun maakunta-kuntayhtymän alijäämien kattamiseen.

KUNNANHALLITUS

Kunnanhallitus vastaa kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta sekä valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta.

Hallintoa johtaessaan kunnanhallitus valvoo ja sovittaa yhteen muiden toimielinten ja viranhaltijoiden toimintaa. Kunnanhallitus antaa hallintoa koskevia yleisohjeita, seuraa kunnan yleistä kehitystä ja vastaa kunnan henkilöstöpolitiikasta.

Painopisteet

- elinkeinopolitiikan kehittäminen - tavoitteena on vaikuttaa myönteisesti elinkeinorakenteen muotoutumiseen ja väestökadon pysäyttämiseen.

Tavoitteet suunnittelukaudella

Tavoite	Vuosi 2011	Toteuma
Kuntastrategia	Toimitaan hyväksytyyn strategiaan mukaisesti ja toteutetaan sen mukaiset toimenpiteet.	Strategian mukaisia tavoitteita ja toimenpiteitä on viety eteenpäin.
Kunnan talouden tasapainotuksen läpivienti	Talousarvion sitovuudesta huolehditaan tasapainotusohjelman jälkeekin	Talousarvio on toteutunut kohtuullisella tarkkuudella.
Sisäisen kustannuslaskennan kehittäminen	Vähintään hallinnon tukipalvelujen ja kiinteistöjen kustannukset kohdennetaan niitä hyödyntäville tulosyksiköille.	Ei ole toteutunut
Palvelujen laadun parantaminen	Järjestetään asiakaskysely elinkeinopalveluista, vesihuollosta ja rakennusvalvonnasta.	Ei.
Organisaation kehittäminen	Toteutetaan työyhteisökyselyn jatkotoimenpiteet työyksiköittäin. Tuetaan esimiesten jaksamista.	Toimenpiteet on aloitettu. Esimiesten työnohjaus on aloitettu

HALLINTO-OSASTO

Toiminta-ajatus

Osaston tehtävänä on kunnan hallinnon ja taloudenhoidon kokonaisuuden kehittäminen siten, että taloudelliset voimavarat säilyvät ja kehittyvät valtuuston ja kunnanhallituksen asettamien tavoitteiden edellyttämällä tavalla, huolehtia kunnanhallituksen ja valtuuston käsiteltävien asioiden valmistelusta ja myös kunnan keskitetyistä hallintotehtävistä.

Hallinto-osasto toimii kunnan taloudenhoidon, hallinnon, suunnittelun sekä seurannan palveluyksikkönä. Osaston tehtävänä on myös vastata kunnan atk-suunnittelusta.

Toiminnalliset muutokset

Kunnan asiakaspalvelu on keskitetty kunnanvirastolle muodostettuun asiakaspalvelupisteeseen.

YHTEISTOIMINTAKULUT

Kustannukset sisältävät Suomen Kuntaliiton ja verotuksen sekä Kainuun maakunta -kuntayhtymän maksu-osuuden. Tehtävät hoidetaan yhteistyössä toisten kuntien, kuntayhteisöjen tai valtionhallinnon kanssa.

ELINKEINOPALVELUT

Elinkeinopalvelut käsittää varsinaiset elinkeinopalvelut ja maaseutuasiat.

Toiminnan kuvaus:

Elinkeinopalvelut toimii yhteistyössä muiden hallintokuntien ja sidosryhmien kanssa elinkeinoelämän kehittämiseksi Puolangan kunnassa hyväksytyyn strategiaan mukaisesti. Sidoryhminä ovat mm. kunnan alueella toimivat yritykset ja kylätoiminta. Ulkoisina sidoryhminä ovat esim. rahoittajat, ulkopuoliset yrittäjät, muut kunnat ja media.

Painopisteet:

Toiminta painottuu jo olemassa olevien yritysten kehittämiseen, uusien yritysten syntyminen edistämiseen ja muuhun yritysneuvontatyöhön sekä yrittäjäkoulutukseen, kuntamarkkinointiin ja uusien vaikuttavien kehittämissuunnitelmien käynnistämiseen.

Päämääränä on

- Puolangan luonnonvarojen hyödyntäminen ottaen huomioon ympäristönäkökulmat
- uusien työmahdollisuuksien luominen
- omiin vahvuuksiin nojaavan osaamiskeskittymän luominen
- osaava henkilöstö
- erilaisten yhteistyökumppaneiden aktivoiminen ja yhteistyö sekä yhteistyön lisääminen ulkoisten sidoryhmien kanssa
- vaikuttavat kehittämishankkeet: ulkopuolisiin mukaan lähteminen tai omat hankkeet

Puolanka on mukana Yritys-Suomi -hankkeessa ja yritysneuvonnan laaja osaajaverkosto on näin saatu Puolangan käyttöön. Elinkeinoitoimi on tehnyt tiivistä yhteistyötä mm. Ylä-Kainuun muiden kuntien elinkeinoitoimien kanssa ja Yritys-Suomen yritysneuvoja on ollut tavattavissa Puolangalla kaksi kertaa kuussa.

Kunnan kotisivuille hankittiin Puolanka Opas -palvelu, josta on mahdollista löytää Puolangan palvelut ja yritysten yhteystiedot. Lisäksi hankittiin kunnan palvelukartta.

Uusia yrityksiä perustettiin Puolangalla 5 kpl. Yritykset ovat pääosin yhden henkilön työllistäviä toiminimiä.

Matkailu ja vapaa-ajan asuminen ovat merkittäviä Puolangan elinkeinoja, joihin on kohdistettu ja kohdistetaan kehittämistoimenpiteitä. Puolangalla on sopimus kunnan matkailumarkkinoinnista Puolanka-Paljakka matkailuyhdistyksen kanssa. Vuonna 2011 tukea tehtävään annettiin 30.000 euroa.

Paljakassa aloitettiin kesällä 2011 kalastuspuistohanke, joka saatetaan loppuun vuoden 2012 aikana. Paljakan ydinalueelle rakennetaan kalastusalue lampineen ja kulkuväyliseen sekä alue maisemoidaan. Kalastusalueen toteutuminen luo lisää mahdollisuuksia Paljakan alueen ympärivuotiseen markkinointiin ja käyttöön. Hankkeen kokonaiskustannus on 600 000 €, josta valtion osuus on 80 %.

Kainuun Edun toteuttamassa Kainuun kaoliinivarat -hankkeessa on selvitetty Puolangan kaoliinivarojen laajuutta ja laatua. Tutkimukset ovat osoittaneet, että varannot ovat riittävät kannattavaan teolliseen tuotantoon. Vuoden 2012 aikana tutkimukset jatkuvat kaoliinin teollisten sovellutusten toimivuudesta.

MAASEUTUASIAT

Tulosityksikkö käsittää osana elinkeinopalvelujen tiimiä maaseutuelinkeinojen hallinnon ja kehittämisen sekä kylätoiminnan. Maaseutuasioilla toteutetaan osaltaan myös Puolangan kuntastrategian tavoitteita sekä Puolangan maaseutuohjelmaa.

Toteutettiin lakimuutoksen edellyttämä yhteistyöalueen suunnittelu maaseutuhallinnon järjestämisestä kunnissa annetun lain mukaisesti. Toiminta on järjestetty Hyrynsalmen, Paltamon, Puolangan, Ristijärven ja Suomussalmen kunnissa isäntäkuntamallilla, jossa isäntäkuntana toimii Puolangan kunta. Yhteistoiminta-alue on aloittanut toimintansa 1.1.2012. Toimintaa varten ei perustettu yhteistä toimielintä. Viranomaisten, kuntien ja asiakkaiden yhteistyötä varten perustettiin yhteistoimintaryhmä, johon kuuluvat yhteistoiminta-alueen henkilöstö, tuottajien edustajat ja kuntien edustajat. Ryhmä keskustelee ajankohtaisista maatalouteen ja maaseutuasioihin liittyvistä aiheista.

7.5. SIVISTYSLAUTAKUNTA

€	TP 2009	TP 2010	TA 2011	TP 2011
MENOT	3 514 285	3 758 852	3 931 700	3 902 014
TULOT	287 646	338 107	261 200	303 907
NETTO	3 226 638	3 420 000	3 670 500	3 598 107

Toiminnan kuvaus

Sivistystoimi vastaa kunnan päivähoidon, esiopetuksen, perusopetuksen, kansalaisopistotoiminnan, kirjastotoimen sekä kulttuuri-, liikunta- ja nuorisotoimen järjestämisestä.

Tavoitteet/toteutuminen

Tavoite	Vuoden 2011 tavoitetila	Toteutuminen 2011
Syrjäytymisen ehkäisy ja varhainen puuttuminen.	Jokainen peruskoulun 9. luokkalainen saa päättötodistuksen ja jatkokoulutuspaikan. Oppilaiden luvattomia poissaolopäiviä alle 15/lv.	Jokainen peruskoulun 9.-luokkalainen sai päättötodistuksen, ja kaikki saivat jatkokoulutuspaikan. Oppilaiden luvattomia poissaolopäiviä 14.
Yhtenäinen perusopetus kirkonkylällä.	Opettajista vähintään 8 opettajaa/lv opettaa sekä ala- että yläluokilla.	Yhteisiä opettajia ala- ja yläkoulussa oli 6.
Kirjaston puolankalaisten ja ulkopaikkakuntalaisten lainaajien lukumäärä. (Vuonna 2010: 1204)	Lainaajia on vähintään 1200.	Lainaajia oli 1142.
Kansalaisopistossa opiskelevien osuus (Vuonna 2010: 22 %).	Kunnan väestömäärästä 20 % opiskelee kansalaisopistossa.	Kunnan väestömäärästä 23 % opiskeli kansalaisopistossa.

Toiminnan painopisteet

- kodin ja koulun yhteistyön kehittäminen
- yrittäjyyskasvatus: koulun ja ympäröivän yhteiskunnan vuorovaikutus
- verkkoyhteyksien hyödyntäminen laajasti opetuksessa ja kirjaston toiminnoissa.
- henkilöstön hyvinvointi

PERUSOPETUS

Perusopetus käsittää yleisopetuksen ja erityisopetuksen. Vuosiluokkia 1–9 opetetaan kirkonkylässä, lisäksi Väyrylän koululla vuosiluokkia 1–6. Pienryhmät toimivat hallinnollisesti Puolankajärven koulun yhteydessä. Perusopetuksen yhteydessä järjestetään esiopetusta Väyrylän kouluilla.

Toiminta-ajatus

Perusopetus antaa oppilaille laadukkaan yleissivistyksen kannustavassa ja turvallisessa oppimisympäristössä niin, että koulun päättövaiheessa nuori on tiedollisesti, taidollisesti ja emotionaalisesti kykenevä kohtaamaan toisen asteen koulutushaasteet ja myöhemmät työelämän vaatimukset.

Painopisteet

- kehitettiin erityistä tukea tarvitsevien oppilaiden tuki- ja erityisopetuksen muotoja sekä opintojen ohjausta
 - ihmissuhdetaidot ja tapakasvatus
 - yrittäjäkasvatus.
 - koulun ja ympäröivän yhteiskunnan vuorovaikutus
 - kodin ja koulun yhteistyön kehittäminen ja vanhempainkoulutoiminnan vakiinnuttaminen
 - kansainvälisyyskasvatus hankkeiden turvin
 - vuosiluokkiin sitoutumattoman opetusmenetelmän (VSOP) haltuunotto
- Oppilaiden osallisuuden lisääminen oli toimintavuoden keskeinen teema.

Suoritteita ja mittareita	2009	2010	TA 2011	TP 2011
Oppilasmäärä syksyllä	290	278	249	257
Viikkotunnit/oppilas	2,73	2,12	2,11	2,22
Kyydittävät, yhteensä	131	133	100	120
Valt.os. laskennall. yksikköhinta €/opp	8 484	8 484	8 484	8 600
Esikoululaisia 20.9. Väyrylässä ja Joukokylässä (lakk. 2010)	5	3	4	4

KANSALAIPOPISTO

Kansalaisopisto tuottaa vapaan kansansivistyslain edellyttämiä opinto- ja harrastusmahdollisuuksia eriikäisille. Tavoitteena on osallistujapohjan laajentaminen ja koulutustarjonnan suuntaaminen erityisesti eläkeikäisille, työttömille ja perusvalmiuksia vailla oleville.

Arvioitu tuntimäärä ylittyi. Kulttuurialan tunnit olivat yli 80 % kaikista tunneista. Pienoismalli Puolangan kirkonkylästä juhannuksena vuonna 1939 koottiin kirjastoon. Kansalaisopiston laadun kehittämishanke toteutettiin yhteistyössä naapuriopistojen kanssa.

Suoritteita ja mittareita	2009	2010	TA 2011	TP 2011
Opiskelijoita	642	679	800	691
Valtionosuustuntimäärä	3 446	3 360	3 339	3 339
Toteutunut tuntimäärä	3 699	3 579	3 900	4 519
Valtionosuustunnin laskennallinen hinta	71,60	73,61	74,79	74,79

KIRJASTO

Toiminta-ajatus

Kunnan kirjaston tavoitteena on, että kirjasto tarjoaa asiakkailleen monipuoliset kokoelmat lukuharrastuksen edistämiseksi ja kuntalaisten opiskelun tueksi sekä tarjoaa kattavat kirjaston verkkopalvelut. Kirjaston palvelu- ja antoi ammattitaitoinen henkilökunta.

Suoritteita ja mittareita	2009	2010	TA 2011	TP 2011
Aukiolotunteja yhteensä	1 482	1 515	1 600	1 708
Lainaaaja asukkaista (%)	40,5	38,6	40	35
Lainoja/asukas	17,3	15,3	19	14,7
Kustannus €/laina	3,09	3,58	3,10	4,08
Käynnit/asukas	9,4	9	9	8,8

PÄIVÄHOITO / ESIOPETUS

Päivähoidon tulee osaltaan tarjota lapselle jatkuvat, turvalliset ja lämpimät ihmissuhteet, lapsen kehitystä monipuolisesti tukevaa toimintaa sekä lapsen lähtökohdat huomioon ottaen suotuisa kasvuympäristö. Lähtökohtana kasvatuksessa tulee olla lapsen kunnioittaminen ja lapsen perheen mielipiteen huomioonottaminen.

Päivähoito- ja esiopetuspalveluja järjestettiin joustavin toimintamuodoin tukemalla vanhempien omatoimisuutta ja vastuun kantamista perheestä. Jokaisen hoidossa olevan lapsen hyvinvointia tuettiin ja edistettiin luottamuksellisessa vuorovaikutuksessa vanhempien kanssa lähtökohtana perheiden erityistarpeet.

Uusi päivitetty opetussuunnitelma otettiin käyttöön 1.10.2011 alkaen. Uusi ryhmis aloitti elokuussa 2011. Kotihoidon kuntalisää alettiin maksaa 1.3.2011 lukien.

Suoritteita ja mittareita	2009	2010	TA 2011	TP 2011
Päivähoidossa olevien lkm	67	76	62	69
Osuus 1 - 6 -vuotiaiden ikäluokasta %	60	67	60	65
Aamu- ja iltapäiväkerholasten lkm	9	7	10	8
Perhepäivähoitajien lkm	7	7	6	5+1 määräaikainen
Esikoululaisia 20.9. päiväkodissa	16	16	19	14

NUORISOTOIMI

Nuorisotoimi kehittää kunnan nuorisotyötä ja parantaa nuorten elinoloja ja vaikuttamismahdollisuuksia. Se ylläpitää monitoimitalon toimintaa nuorille ja tukee nuorten omaa toimintaa sekä osallisuutta nuorisotoimintaan.

Tavoitteina oli parantaa nuorisotoimen palveluja ja kehittää vuorovaikutusta eri yhteistyötahojen kanssa, taata kaikille nuorille oikeus riittävän tiedon saantiin kaikista nuoria askarruttavista kysymyksistä ja tarpeista sekä mahdollistaa nuorten osallisuus heitä koskevilla asioissa. Tavoitteiden suuntaan on edetty.

Suoritteita ja mittareita	2010	TA 2011	TP 2011
Nuorisotoiminnan asiakaskäynnit	3190	5000	5000
Monarin aukiolokerrat	133	190	150
Henkilöstön lukumäärä (vakinaisen/osa-aikainen)	1	1,5	1

LIIKUNTATOIMI

Liikuntatoimi tuottaa ja kehittää kuntalaisten tarvitsemia liikuntapalveluja ja toimintoja. Se ylläpitää puitteet liikunnan harrastamiselle ja edistää liikunnan avulla terveyttä ja hyvinvointia. Liikunnan kustannuksiin sisältyy 30 000 euroa Mäntykodin allasosaston kustannuksia.

Liikuntaseurojen toimintaedellytyksiä tuettiin ja parannettiin sekä järjestettiin koulutusta toiminnan aktivoimiseksi. Liikuntapalveluiden tarvekyselyyn vastasi 324 kuntalaista.

Terveys- ja harrasteliikunnan aktivointi ja lasten ja nuorten liikuntamahdollisuuksien järjestäminen -tavoite toteutui mm nuorten kuntosalivuorolla. Ohjaajatoimintaa tuettiin ja erityisliikuntaa järjestettiin.

Suoritteita ja mittareita	2010	TA 2011	TP 2011
Lasten ja nuorten liikuntakerholaiset	190	100	150
Kuntosalin käyttäjät	380	388	388
Liikuntatapahtumien lkm, joissa liikuntatoimi mukana	23	22	31
"Pihkakourat kuntoon" KKI -hanke	42		41
Ikääntyvien liikunta (kuntosali)	122	120	125

KULTTUURITOIMI

Puolangan kunnan kulttuuritoiminnan tavoitteena on järjestää kulttuuritoimintaa ja kulttuuripalveluja kuntalaisille, kesäasukkaille ja matkailijoille yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa. Kulttuuripalvelut lisäävät viihtyvyyttä ja antavat myönteisen kuvan kulttuuria ja taidetta arvostavasta paikkakunnasta.

Kulttuuritoimen tavoitteena oli vahvistaa puolankalaista identiteettiä sekä saada aikaan aitoa kulttuurikeskustelua.

Suoritteita ja mittareita	TA 2011	TP 2011
Kulttuuritoimi järjestää yksin tai yhteistyötahojen kanssa vähintään kolme tapahtumaa vuodessa.	Kulttuuritoimi on mukana Puolangan rokulin sekä vähintään kahden teatteri- tai konserttiesityksen järjestämisessä.	Kulttuuritoimi on ollut mukana järjestämissä Puolangan rokulia, jonka eri tapahtumat keräsivät yleisöä mukavasti. Pessimismi-iltaan osallistui satoja henkilöitä. Seurakunnan kanssa järjestettiin konsertti helmikuun lopulla, paikalla oli noin 30 henkeä.

7.6. TEKNINEN LAUTAKUNTA

€	TP 2009	TP 2010	TA 2011	TP 2011
MENOT	3 462 607	3 680 123	3 722 920	3 875 926
TULOT	2 615 636	2 757 180	2 766 400	2 592 799
NETTO	846 971	922 943	956 520	1 283 127

Tekninen lautakunta:

Vuonna 2011 on teetetty useita erilaisia selvityksiä, joihin ei ole tiedetty varata määrärahoja talousarviossa (mm. Koivurannan kuntotutkimus, Auhon vesiosuuskunnan tavarantarkastus).

Alakoululla loppuvuodesta 2010 sattuneen vesivaurion kustannukset näkyvät 2011 menoissa n. 47.000€ ja vakuutuskorvaus n. 38.000€ tuloissa.

Kaukolämmön kustannukset ovat olleet odotettua isommat.

Aikaisempi kompostointikenttä on raivattu siirtämällä pois vanhat kompostoituneet maamassat. Kustannus 20.000€ on käyttötalousmeno, mutta siihen ei ollut varattu rahaa.

Tulojen osalta suurin vajaus on vuokratuotoissa. Myyntituotot ovat jääneet jonkin verran jälkeen, koska loppuvuodesta päätetty metsänmyynti tuloutuu vasta vuodelle 2012. Myös kaukolämmön myyntituotot ovat jääneet alle suunnitellun.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

1. HALLINTO

Toiminta-ajatus

Tekninen lautakunta vastaa kunnan toimesta tapahtuvasta rakentamisesta, maa-, metsä- ja rakennuskiinteistöjen sekä liikelaitosten kunnossapito- ja käyttötehtävistä, tiehallinnosta, palo- ja pelastustoimesta, väestönsuojelusta, liikenneturvallisuudesta, jätehuollon järjestämisestä, rakennusvalvonnasta ja ympäristönsuojelusta sekä ruokahuollosta ja siivouksesta.

Painopisteet

- investointien ja toiminnan painopiste on käyttökustannuksia alentavissa hankkeissa kuten peruskorjaus- ja automatisointihankkeet.
- lähiruuuan käytön edistäminen
- kiinteistöhuolto
- hankintapolitiikka

Tekninen lautakunta:

Tekninen lautakunta järjesti yleisten alueiden siivoustalkoot 6.5.2011 ja osallistui samalla valtakunnalliseen Suomi puhtaaksi päivässä –kampanjaan.

Tavoitteet

	TA 2011	Toteuma
Ympäristön viihtyisyys	Kiinteistöjen kunnossapito Kylänraitin yleisilmeen kohentaminen Rakennusjärjestyksen uusiminen	Kiinteistöihin on tehty monenlaisia kunnossapidon toimenpiteitä. Kylänraitin yleisilmettä on kohennettu monenlaisin toimenpitein. Rakennusjärjestyksen uusiminen aloitettiin.
Toiminnan taloudellisuus	Toimintojen kustannusvertailu Kustannusten syntymisen seuranta - sisäinen laskutus - laskujen ja työtuntien seuranta	Ulkopuolelta ostettuja palveluja kilpailutettiin. Terveyskeskuksen kiinteistöhuollon sopimus irtisanottiin kustannusten vuoksi. Kustannusvertailuja tehdään lisää jatkossa. Sisäinen laskutus toimii samalla tasolla kuin aiemmin, eikä sitä ole ehditty kehittää. Laskujen seuranta ja tiliointiä on tarkennettu. Työtuntien seurantaan ja kustannusten kohdistamiseksi on muutamilla työntekijöillä ollut käytössä tuntitaulukko, jonka käyttöä tullaan laajentamaan.
Tiedottamisen avoimuus	Nettisivujen päivittäminen, hyödyntäminen tiedottamisessa ja palautteen antamisessa Matkapuhelinilmoitukset kiinteistöjen omistajille Ajankohtaisia asioita lehteen	Nettisivuja ja lehteä on käytetty enemmän tiedottamisessa. Näiden käyttöä lisätään myös jatkossa. Matkapuhelinilmoitusta vedenjakelun keskeytymisessä on kokeiltu. Toteutuksessa pieniä teknisiä ongelmia. Hyvän palautteen vuoksi tehdään myös jatkossa.

2. LIIKETOIMINTAToiminta-ajatus:

Kunnan liiketoimintaa ovat kaukolämpölaitokset (2 kpl), vesihuoltolaitokset (2 kpl), ulkopuolisille myytävät kiinteistöpalvelut ja tukipalvelut.

Suoritteita:	TP 2009	TP 2010	TA 2011	TP 2011
Kirkonkylän vesihuoltolaitos:				
pumpattu vesimäärä m ³	112 465	116 890	120 000	134 432
myyty vesimäärä m ³	96 115	93 140	97 000	90 967
” jätevesimäärä m ³	93 381	90 600	95 000	88 465
käyttökustannukset e/myyty vesi m ³ (alv 0%)	1,54	1,73	1,70	1,97
myyntitulot e/m ³ ”	3,18	3,13	3,20	3,19

Paljakan vesihuoltolaitos:				
pumpattu vesimäärä m ³	10 179	14 779	12 000	8 828
myyty vesimäärä m ³	8 000	7 146	9 000	9 209
käyttökustannukset e/myyty vesi m ³	12,18	11,36	9,20	9,77
myyntitulot e/myyty vesi-m ³ ”	6,90	6,72	7,0	6,81

Lämpölaitostoiminta:	TP 2009	TP 2010	TA 2011	Enn. 2011
-myyty energia Mwh	13 420	13 733	13 500	12 641
-tuotantokust. €/Mwh	41,80	36,46	38,50	45,73

Vesihuoltolaitos on eriytetty kirjanpidossa laskennallisesti. Siitä laaditaan oma tuloslaskelma ja tase. Verovaraja vesihuoltolaitoksen tukemiseen käytetään enintään 30.000 euroa.

Tekninen lautakunta:

Hankittiin uusi höyrykehitin lumen ja jään sulattamiseen.

Toistuvasti jäätyviä jätevesiviemäreitä korjattiin Paljakassa kaksi ja kirkonkylällä yksi alue.

Kaukolämpöpumpun taajuusmuuttajat hankittiin ja kytkettiin automaatioon. Investointi näkyy sähkösäästönä (50 – 70.000 kWh/v).

Puhdistamolietteen jälkikypsytyksenttä rakennettiin.

Kivarinjärven vesihuollon tekniset suunnitelmat ovat valmiit. Liittymishalukkuus on selvitetty kiinteistöjen omistajilta. Kevättalvella 2012 pyydetään urakkatarjoukset, jonka jälkeen kunta tekee päätöksen mahdollisesta toteuttamisesta. ELY-keskukselta on haettu toteuttamiseen avustusta..

3. TIET JA YLEISET ALUEET

Toiminta-ajatus:

Rakennuskaavateiden kunnossapito on kunnan tehtävä. Yksityisteiden kunnossapitoa avustetaan. Kunta huolehtii yleisten alueiden kuten torin, puistojen ym. kunnossapidosta.

Suoritteet:	TP 2009	TP 2010	TA 2011	TP 2011
kaava-alueiden liikenneväylät km	31	31	31	31
kust e/liikenneväylä-km	1 934	2 697	2 220	2 840
kaava-al.tievalaistukset km	26	26	26	26
tievalaistuskust. e/km	1 070	620	1 000	551
yksityisteiden avustaminen km	150	150	150	150
” ” e/km (netto)	472	519	590	424

Tekninen lautakunta:

Yksityisteiden avustusperusteet muutettiin.

Virasto- ja Kauppakatu peruskorjattiin sekä Holapankuja rakennettiin. Pintarakenteet toteutetaan kesällä 2012.

Honkavaaraan tehtiin mäenlaskupaikka.

Lasten leikkipuisto ja aikuisten lähiliikuntapaikka rakennettiin monitoimitalon takana olevalle puistoalueelle.

Kajaanintien ja Ouluntien varrelta poistettiin huonokuntoiset puut. Uusia puita istutetaan vuonna 2012. Puita poistettiin ja pajukoita raivattiin myös muualta:

Torilta tehtiin esteetön reitti rantaan kunnostamalla vanha polku. Puolankajärven rantaan rakennettiin rantalava.

Hoitosuunnitelma tehtiin kirkonkylän viheralueiden hoitamiseen.

4. RAKENNUSKIINTEISTÖT

Toiminta-ajatus:

Rakennuskiinteistöihin kuuluu kunnan omistamat rakennukset ja osakkeet. Toiminta-ajatus on pitää rakennukset hyvässä kunnossa ja rakennusympäristö viihtyisänä ja antaa laadukkaita kiinteistöpalveluja kunnan omistamille yhtiöille.

Suoritteet		TP 2009 ulk.	TP 2010 ulk.	TA 2011	TP 2011
asuinrakennukset	kpl/k-m ²	8/6941	6/5935	6/5935	
muut rakennukset	kpl/k-m ²	6/3182	6/3182	6/3182	6/3182
yrittystilat	kpl/k-m ²	4/4692	4/4692	4/4692	4/4692
siv- ja vapaa-ajan kiint.	kpl/k-m ²	12/9606	12/9606	12/9606	12/9606
perusturvan rakennukset	kpl/k-m ²	6/7379	6/7379	6/7379	6/7379

Tekninen lautakunta:

Laaditun hankesuunnitelman perusteella valtuusto päätti uuden terveyskeskuksen rakentamisesta.

5. RAKENTAMATTOMAT KIINTEISTÖT

Toiminta-ajatus:

Rakentamattomia kiinteistöjä ovat maa- ja metsätilat sekä urheilu- ja ulkoilualueet. Toiminta-ajatus on saada metsäomaisuudesta maksimituotto kestävä kehityksen hoitomenetelmillä ja lisätä puolankalaisien urheilu- ja ulkoiluharrastusta houkuttelevilla olosuhteilla.

Suoritteet:		TP 2009	TP 2010	TA 2011	TP 2011
Kirkonkylän hiihtoladut	km	55	55	55	55
Paljakan hiihtoladut	km	90	90	90	90
Kesäulkoilureitit	km	125	125	125	125
Kunnan hoidettavat taukopaikat	kpl	7	7	7	7
Luistelalueet	kpl	2	2	2	2
Urheilukentät	kpl	1	1	1	1
Metsätilat	kpl/ha	27/2320	27/2320	27/2320	27/2320
” hoitotyöt	€/ha	33,70	44,95	22,20	32,70

” myynti	€/ha	25,60	88,00	30,17	17,50
----------	------	-------	-------	-------	-------

Puolangan kunta osallistuu Paljakan alueen latuverkoston kunnossapitoon valaistuksen lisäksi enintään 12.000 eurolla ja kunnan alueella olevien moottorikelkkareittien kunnossapitoon enintään 6000 eurolla. Paljakan myytävät tontit ja näkymäalueet kunnostetaan myyntikuntoon.

Tekninen lautakunta:

Paljakan myytävien tonttien näkymäalueiden kunnostamista varten Paljakan alueelle on tehty maisemanhoitosuunnitelma, jonka mukaiset hoitotyöt on aloitettu. Energiapuuta on kerätty kasoihin, jotka haketetaan kunnan lämpölaitoksen käyttöön lämmityskaudella 2012-2013.

YTY-työnä Kainuun ELY -keskus toteutti Rakennusjoen sillan kunnostuksen ja siihen liittyvien pitkospuiden rakentamisen. Kunta rahoitti näiden materiaalit.

VESIHUOLLON ERIYTETTY TULOSLASKELMA JA TASE

	2009	2010	2011
TULOSLASKELMA			
Liikevaihto			
Vesimaksut	344 217	378 918	354 626
Liiketoiminnan muut tuotot	15 522	16 191	19 950
Materiaalit ja palvelut			
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-46 297	-64 028	-68 119
Palvelujen ostot	-107 019	-96 475	-148 332
Muut kulut	-2 170	-2 420	-2 278
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-75 553	-67 707	-71 354
Henkilöstösivukulut			
Eläkekulut	-11 763	-10 701	-11 423
Muut henkilösivukulut	-4 119	-3 326	-3 656
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman muk.poistot	-112 054	-103 830	-93 330
LIIEKEYLIJÄÄMÄ (- ALIJÄÄMÄ)	765	46 621	-23 914
Rahoitustuotot ja -kulut			
Korkotuotot			
Muut rahoitustuotot			
Korvaus jäännöspääomas- ta	-19 466	-17 405	-14 820
YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-18 701	29 216	-38 734

PUOLANGAN KUNTA
VESIHUOLTO/TASE

	2009	2010	2011
1 VASTAAVAA			
11 PYSYVÄT VASTAAVAT			
111 AINEETTOMAT HYÖDYKKEET			
1111 AINEETTOMAT OIKEUDET			
111102 Ohjelmistot			
1111 AINEETTOMAT OIKEUDET			
112 AINEELLISET HYÖDYKKEET			
1123 RAKENNUKSET			
112303 Vesih. rakennukset	53 989	45 891	39 007
11123 RAKENNUKSET	53 989	45 891	39 007
1125 KIINT.RAK.JA LAITTEET			
112502 Vedenjakeluverkko	855 085	772 098	832 861
1125 KIINT.RAK.JA LAITTEET	855 085	772 098	832 861
1126 KONEET JA KALUSTO	14 583	10 937	24 204
1127 KESKENERÄISET HANKINNAT			
11 PYSYVÄT VASTAAVAT	923 657	828 927	896 273
14 VAIHTUVAT VASTAAVAT			
142 SAAMISET			
1422 LYHYTAIK.MYYNTISAAMIS.			
142220 Vesimaksujäämät			
142224 Vesimaksuj./Paljakka			
142229 Vesimaksut/Komartek	28 778	35 067	30 344
1422 LYHYTAIK.MYYNTISAAMIS	28 778	35 067	30 344
.			
14 VAIHTUVAT VASTAAVAT	28 778	35 067	30 344
1 VASTAAVAA	952 435	863 993	926 616
2 VASTATTAVAA			
21 OMA PÄÄOMA			
211 JÄÄNNÖSPÄÄOMA			
211105 Jäännöspääoma	-870 289	-741 018	-858 141
211 JÄÄNNÖSPÄÄOMA	-870 289	-741 018	-858 141
212 MUU OMA PÄÄOMA			
212505 Liittymismaksut			
2126 TILIK.YLI/ALIJÄÄMÄ			
212605 Tilik.yli/alijäämä	18 701	-29 216	38 734
212 MUU OMA PÄÄOMA	18 701	-29 216	38 734

21 OMA PÄÄOMA	-851 588	-770 234	-819 407
25 VIERAS PÄÄOMA			
251 PTKÄAIK. VIERAS PÄÄOMA			
2517 MUUT VELAT			
251701 Liittymism. ja muut velat	-62 960	-69 526	-75 464
251 PTKÄAIK. VIERAS PÄÄOMA	-62 960	-69 526	-75 464
2526 OSTOVELAT			
252602 Ostolaskujen selv.tili	-25 860	-15 533	-21 463
2526 OSTOVELAT	-25 860	-15 533	-21 463
2527 SIIRTOVELAT			
252705 Lomapalkk.jak./vesih.	-12 027	-8 701	-10 282
2527 SIIRTOVELAT	-12 027	-8 701	-10 282
252 LYH.AIK.VIERAS PÄÄOMA	-37 886	-24 234	-31 745
25 VIERAS PÄÄOMA	-100 847	-93 759	-107 210
2 VASTATTAVAA	-952 435	-863 993	-926 606

TYTÄRYHTIÖT**Kiinteistö Oy Puolangan Vuokratalot****Toiminta-ajatus**

Yhtiön tarkoitus on rakennuttaa, omistaa ja hallita rakennuksia sekä antaa vuokralle huoneistoja.

Tavoitteet

Yhtiön talouden tasapainottaminen pitkällä aikavälillä kestäväälle pohjalle.

Valmistellaan kaikkien kunnan omistamien asuinrakennusten siirtäminen vuokrataloyhtiön omistukseen.

Suoritteita:

	TP 2009	TP 2010	TA 2011	TP 2011
-Vuokrataloja kpl	9 kpl	9 kpl	9 kpl	9 kpl
-Vuokra-asuntoja kpl	146	138	138	138
-Huoneistoala m ²	7 890	7 439	7 439	7 439
-Rak.tilavuus m ³	29 215	27 441	27 441	27 441
-Liikevaihto 1000€	564	632		629
-Hoitokate 1000€	193	281		197

Kunnan ja taloyhtiön kiinteistöjen omistusmuutos vuoden 2011 lopussa.

7.7. INVESTOINTIEN TOTEUMINEN

Tavoitteet	Toimenpiteet	Yht. 1000 €	suunn. 2011		Toteuma	
			brutto	netto	brutto	
Kaukolämpötoiminta						
Bioenergian tuotannon tehostaminen	Hakkeen varastoalueen ja katoksen rakentaminen	150	100	100	0	toteutus 2012
Pumppauksen talouden parantaminen	KI-pumpun ohjaus ja säätö liitetään automaatioon	10	10	10	10	valmis
Vesi- ja viemärilaitos						
Huoltokaluston toiminnan varmistaminen	Höyrykehittimen hankinta vanhentuneen tilalle (Bini)	25	25	25	23	valmis
Tarvikkeiden varastoinnin tehostaminen	Varastoalueen rakentaminen ja toiminnan keskittäminen Honkavaaraan	50 (vuodelle 2012)				
Pajan ja varaston tilojen käytön tehostaminen	Tarpeettomien sosterilojen purku ja tulityöpaikan rakentaminen	40	40	40	0	toteutus 2012
Puhdistamolietteen käsittely ympäristöluvan mukaiseksi	Jälkikypsytyksentän rakentaminen	70+40	70+40	70+40	134	valmis
Kivarinjärven vesihuolto		1 358	30	23	0	suunnittelua tehty, toteutuksesta päätetään myöhemmin
Lampitaival vesihuolto		50	50	50	0	ei käytetty
Virasto- ja Kauppakadun peruskorjaus		70	70	70	10	valmis
Kaavatiet						
Virasto- ja Kauppakadun peruskorjaus	Katujen rakentaminen kaavan mukaiselle paikalle	330	130	130	240	toteutettu osittain etujassa, vuonna 2012 tehdään pintarakenteet
Paljakan kaavatiet		20	20	20	0	ei käytetty
Puistot, yleiset alueet						

Keskipisteen puisto		53	53	5	4	toteutus 2012
Leikkipuisto		40	40	40	38	valmis
Kylänraitti		100	100	100	90	valmis
Paljakan kalastuspuisto		75	75	75	23	
Opastustaulut		50	50	50	0	toteutus 2012
Kiinteistöt						
Kiinteistöjen korjaus			38	38	0	ei käytetty
Koivuranta	Sosiaalitulojen laajennus	330	30	30	0	ei käytetty, liitetty terveyskeskushankkeeseen
Rivitalo Kesti	Ikkunoiden vaihto	70	70	70	0	ei käytetty
Terveyskeskus	Saneerauksen suunn.	3100	100	100	41	hanke käynnissä
Päiväkoti	Ilmastointiremontti, lattian kunnostus	25	25	25	7	valmis
Investoinnit yhteensä			1096	1041	620	
Kalusto ja irtaimisto						
Irtaimisto	ruohonleikkurit 2 kpl	20	20	20	17	valmis
	siv.ltk	168	168	168	156	valmis
Omaisuuksien myynti			11	11	11	
YHTEENSÄ			1314	1229	793	

Valtuusto päättää erikseen alla lueteltuja euromääriä suuremmat hankkeet.

Hanke/investointilaji	Hankemääräraha
Kiinteä omaisuus	• = 170.000
Talonrakennus	• = 170.000
Julkinen käyttöomaisuus	• = 85.000
Liikelaikokset	• = 85.000
Irtain omaisuus	• = 60.000
Aineeton käyttöomaisuus	• = 60.000
Muu investointitoiminta	• = 60.000

Valtuusto voi talousarvion sitovilla perusteilla määrätä määrärahatason pienemmäksi.

7.8. Tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu

€	Talousarvio	Toteuma	Poikkeama	TA-muutokset	Poikkeama muutoksen jälkeen
Toimintatulot	3 163	3 150	-13	0	-13
Myyntitulot	0	1 648			1 648
Maksutulot	0	149			149
Tuet ja avustukset	0	140			140
Muut tulot	0	1 213			1 213
Toimintamenot	-21 719	-22 508	-789		-789
Henkilöstömenot	5 657	5 573			-84
Palkat ja palkkiot	0	3 772			3 772
Henkilösivukulut	0	1 800			1 800
Eläkekulut	0	1 608			1 608
Muut henkilösivukulut	0	192			192
Palvelujen ostot	0	14 469			14 469
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		1 265			1 265
Avustukset muille		1 119			1 119
<i>Avustukset liikelaitoksille</i>					0
Muut menot		82			82
Toimintakate	-18 556	-19 358	-802	0	-802
Verotulot	8 020	8 092	72		72
Valtionosuudet	12 798	12 809	11		11
Arvonlisäveron takaisinperintä			0		0
Rahoitustulot ja -menot:	-43	664	-621	0	-621
Korkotulot muilta	15	30	15		15
<i>Korkotulot liikelaitoksilta</i>			0		0
Muut rahoitustulot muilta	32	43	11		11
<i>Peruspääoman korko liikelaitoksilta</i>			0		0
Korkomenot	-80	-59	21		21
Muut rahoitusmenot	-10	-678	-668		-668
Vuosikate	2 219	879	-1 340	0	-1 340
Poistot ja arvonalentumiset	-1 020	-977	43		43
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 020	-977	43		43
Arvonalentumiset		0	0		0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Satunnaiset tulot			0		0
Satunnaiset menot		0	0		0
<i>Tilikauden tulos</i>	1 199	-97	-1 297	0	-1 297
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)			0		0
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)			0		0
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	72	72	0		0
<i>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</i>	1 271	-25	-1 297	0	-1 297

Verotulot

2011 t€	Talousarvio	Toteutuma	Poikkeama
Verotulot	8 020	8 092	72
Kunnan tulovero	6 185	6 140	45
Osuus yhteisö-veron tuotosta	1 250	1 345	95
Kiinteistövero	585	607	22

Kunnan tulovero on määräytynyt seuraavin perustein:

	Tuloveroprosentti
Verovuosi 2009	20,25
Verovuosi 2010	20,25
Verovuosi 2011	20,00

Valtionosuudet toteutuivat seuraavasti:

	2011 t€	Talousarvio	Toteutuma	Poikkeama
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus		11 459	11 265	194
Verotuloihin perustuva vo- tasaus		2 264	2 264	
Järjestelmämuutoksen tasaus		-69	-63	6
Opetus- ja kulttuuritoimen muu valtionosuus		-856	-782	74
Yhteensä		12 798	12 809	274

7.9. Rahoitusosan toteutumisvertailu

	Talousarvio	Toteutuma	Poik- keama	TA- muutos	Poik- keama muutoksen jälkeen
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate +/-	2 219	879	-1 340		-1 340
Satunnaiset erät +/-	0	0	0		0
Tulorahoituksen korjaukset	0	591	591		591
Investoinnit					
Investointimenot	-1 314	-793	521		521
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0		0
+ Liittymismaksut	0	0	0		0
Pys.vast.hyöd.luovutustulot	55	15	-40		-40
Toiminnan ja investointien rahavirta	960	692	-268	0	-268
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset	100	571	471		471
Antolainasaamisten lisäykset		-45	-45		-45
Antolainasaamisten vähennykset	100	616	516		516
Lainakannan muutokset	-1 000	-1 092	-92		-92
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0	0		0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 000	-1 092	-92		-92
Lyhytaikaisten lainojen muutos			0		0
Oman pääoman muutokset			0		0
Muut maksuvalmiuden muutokset		539	539		539
Rahoituksen rahavirta	-900	18	918		918
Rahavarojen muutos	60	709	649	0	649

7.10. Yhteenveto valtuuston hyväksymien sitovien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

	Määrärahat					Tuloarviot				
	Talous- arvio	Toteutu- ma	Poik- keama	TA- muutos	Poikk.mu utoksen jälk.	Talous- arvio	Toteu- tuma	Poik- keama	TA- muutos	Poikk.mu utoksen jälk.
2011										
KÄYTTÖTALOUSOSA	21 785	22 507	722	0	722	3 196	3 151	-45	0	-45
Vaalit	4	4	0		0	5	5	0	0	0
Valtuusto	17	10	-7		-7				0	
Tarkastustoiminta	12	8	-4		-4			0		0
Kunnanhallitus	1 906	2 518	612		612	164	249	85		85
- Kainuun hallintokokeilu	12 192	12 189	-3		-3				0	
Sivistyslautakunta	3 931	3 902	-29		-29	261	304	43		43
Tekninen lautakunta	3 723	3 876	153		153	2 766	2 593	-173		-173
INVESTOINTIOSA	1 314	793	-521		-521	55	11	-44	0	-44
Kiinteistöjen korjaus	38	0	-38		-38	0		0		0
Vesi- ja viemäri- ja höyrykehitys	25	23	-2		-2	0		0		0
Koivuranta	30	0	-30		-30			0		0
Päiväkoti	25	7	-18		-18					
Terveyskeskus	100	41	-59		-59	0		0		0
Rivitalo Kesti	70	0	-70		-70			0		0
Kaukolämpö- ja kierrätyskeskus	10	10	0		0					
Hakkeen varastokenttä	100	0	-100		-100			0		0
Lampitaival vesihuolto	50	0	-50		-50					
Virasto- ja Kauppakadun pk	70	10	-60		-60					
Kivarinjärven vesihuolto	30	0	-30		-30	7	0	-7		-7
Jälkikypsytyksentien rak	70	134	64	40	24					
Pajan ja varastojen tilat	40	0	-40		-40			0		0
Paljakan kaavatiet	20	0	-20		-20					
Kaavatiet (Virasto- ja Kauppakatu pk)	130	240	110		110					
Keskipisteen puisto	53	4	-49			48	0	-48		-48
Kylänraitti	100	90	-10		-10					
Leikkipuisto	40	38	-2		-2					
Paljakan kalastuspuisto	75	23	-52		-52					
Opastaulut	50	0	-50		-50					
Omaisuuksien ost/myynti			0				11	11		11
Irtaimisto/sivistysos	168	156	-12		12					
Ruohonleikkurit	20	17	-3		-3					
TULOSLASKELMAOSA	-90	-737	-647	0	-647	20 865	20 974	109	0	109
Verotulot						8020	8092	72		72
Valtionosuudet						12798	12809	11		11
Korkotulot						15	30	15		15
Muut rahoitustulot						32	43	11		11
Korkomenot	-80	-59	21		21			0		0
Muut rahoitusmenot	-10	-678	-668		-668			0		0

RAHOITUSOSA	-1 000	-1 137	-137	0	-137	100	1 155	1 055	0	1 055
Antolainauksen muutokset		-45	-45	0	-45	100	616	516	0	516
Antolainasaamisten lisäykset		-45	-45		-45					
Antolainasaamisten vähennykset			0		0	100	616	516		516
Lainakannan muutokset	-1 000	-1 092	-92	0	-92			0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys			0		0			0		0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 000	-1 092	-92		-92					
Lyhytaikaisten lainojen muutos			0		0			0		0
Oman pääoman muutokset			0					0		0
Muut maksuvalmiuden muutokset			0		0		539	539		539
YHTEENSÄ	22 009	21 426	-583	0	-583	24 216	25 291	1 075	0	1 075