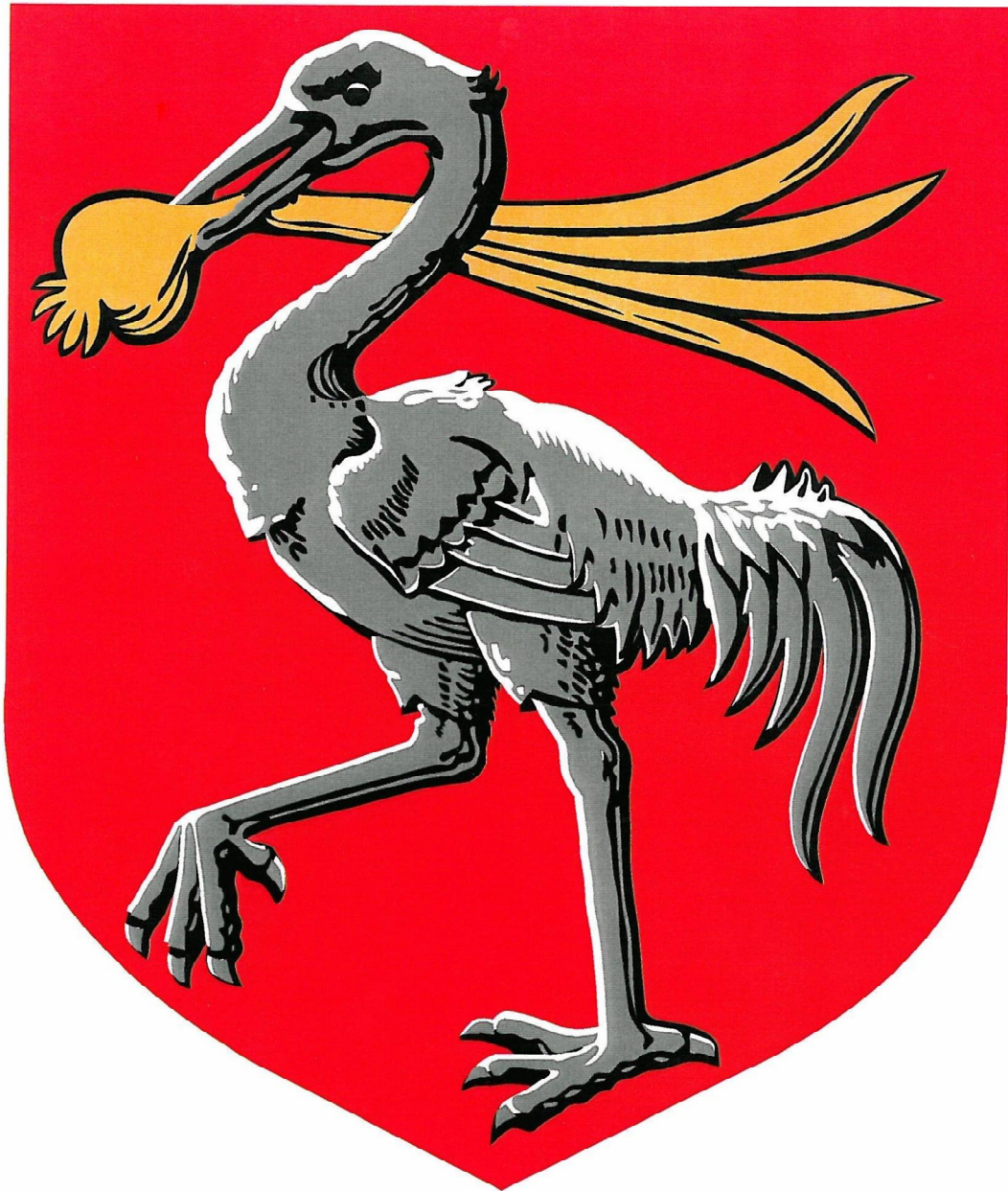


TERVOLAN | MYÖNTEISIÄ
KUNTA | MAHDOLLISUUKSIA

TILINPÄÄTÖS 2010



SISÄLTÖ

Kunnanjohtajan katsaus	1
Perustietoa kunnasta	2
Kunnan toiminnan kehittämistavoitteet	3
Kunnan hallinto	4
Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys	5
Olellaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa	6
Kunnan henkilöstö	7
Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista	7
Ympäristötekijät	7
Sisäisen valvonnan järjestäminen	9
Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	11
Rahoitusasema ja sen muutokset	12
Kokonaistulot ja -menot	14
Kuntakonsernin toiminta ja talous	15
Tilikauden tuloksen käsittely	19
Talousarvion taloustavoitteiden toteutuminen vuonna 2010	20
Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen	21
Tilinpäätöslaskelmat	73
Tilinpäätöksen liitetiedot	81
Tilinpäätöksen allekirjoittaminen	95

KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Vuosi 2010 oli kunnassamme monella tavoin historiallinen. Vuotta leimasivat tiukkenevaan talouteen varautuminen, kuntahistoriamme suurimman investoinnin jatkaminen, kuntaliitosselvitykseen osallistuminen sekä tuulivoimapuiston suunnittelun käynnistäminen.

Kuluneen vuoden talousarviota valmisteltaessa varauduttiin kuntien tiukkenevaan talouteen edellyttämällä hallintokunnilta 3 prosentin toiminnallisen tuloksen parantamista joko menoja säästämällä tai tuloja lisäämällä. Hallintokunnat, viranhaltijat ja työntekijät sisäistivät hyvin varautumisen tuleviin tiukkoihin aikoihin, sillä lisäämäärärahoja ei hallintokunnille tarvinnut vuoden aikana myöntää lukuun ottamatta perusterveydenhuoltoa. Vuoden 2010 tilinpäätöstä tarkasteltaessa voin ilolla todeta, että toimintatulot ylittivät reilusti budjetoidun (850.000 euroa) ja toimintakulut alittivat budjetoidun (-1.060 milj. euroa). Lisäksi verotulot ja valtionosuudet toteutuvat ennakoitua paremmin (567.000 euroa).

Kuntahistoriamme suurin yksittäinen investointi terveyskeskuksen ja vanhainkodin/palvelutalon peruskorjaus- ja laajennushanke jatkui välittömästi vanhusten palveluasuntojen valmistumisen jälkeen. Talousarviossa varauduttiin investoinnin rahoittamiseen lainarahalla, kiitos sopivien maksupostien sekä palveluasumiseen alkuvuonna nostetun korkotukilainan, ei uutta lainaa tarvinnut nostaa ja kuntamme lainamäärä aleni kuluneen vuoden aikana.

Huhtikuun alussa aloitti työnsä Meri-Lapin kuntien, Kemin, Keminmaan, Tervolan, Tornion ja Simon kuntajakoselvittäjä Timo A. Säkkinen. Kuntajakoselvittäjä apunaan 11 erilaista työryhmää teki 3.12.2010 Meri-Lapin kunnille seuraavan ehdotuksen:

”Meri-Lapin alueen kuntajakoa on aiheellista muuttaa siten, että kaikki viisi kuntaa; Kemi, Keminmaa, Simo, Tervola ja Tornio lakkaavat 31.12.2012 ja ne yhdistetään perustamalla uusi kunta 1.1.2013. Tämän uuden kunnan nimi on Tornio, elleivät kunnat toisin sovi ja että se käyttää kaupunkinimitystä ja se ottaa vaakunakseen Kemin vaakunan”

Alueen kuntien valtuustot kokoontuivat 31.1.2011 käsittelemään kuntajakoselvittäjän esityksen. Selvityksen hylkäsivät alueen kunnista muut paitsi Kemi. Tervolassa itsenäisen kunnan jatkamisen kannalla oli 17 valtuutettua ja uuden kunnan perustamista kannatti 4 valtuutettua. Alueen kunnat ovat päättäneet jatkaa yhteistyön tiivistämistä syvenevän yhteistyön mallilla.

Vuoden 2011 alusta lukien ovat yhteisen ympäristöterveydenhuollon yhteistoiminta-alueen perustaneet Keminmaan, Tervolan ja Tornion kunnat, isäntäkuntana toimii Tornio. Maaseutuhallinnon osalta Tervolan kunnan hallinnoima alue kasvoi 1.2.2010 Rovaniemen kaupungin ryhtyessä ostamaan maaseutuhallinnon palvelut Tervolasta. Ranuan kunnan kanssa vastaava sopimus astui voimaan 1.5.2010. Tällä hetkellä alue laajenee siten, että Simon kunta siirtää 1.3.2011 ja Tornion kaupunki 1.4.2011 maaseutuhallinnon palvelut Tervolan hoidettavaksi.

Tervolan kunta on aina ollut ”bioenergiakunta”. Tervolassa käytettävä sähkö tulee suoraan Ossauskosken ja Taivalkosken voimalaitoksilta käymättä lainkaan valtakunnan verkossa, joten sähkömme on varmasti ”vihreää”. Uusiutuvien energiavarojen hyödyntämiseksi on Varevaaraan suunniteltu 10 tuulimyllyn tuulivoimapuistoa, alueen asukkaiden, kyläläisten sekä kuntalaisten myötämielisestä suhtautumisesta huolimatta ELY-keskus edellytti alueen kaavoittamista tuulivoiman rakentamiseen. Parhailaan alueelle ollaan laatimassa viranomaisen edellyttämää kaavaa, hanke tulee vahvistamaan kuntamme mainetta Lapin biokuntana.

Kuntamme on investoinut viime vuosina voimakkaasti palvelurakennuksiin, koulut on peruskorjattu, päiväkotit rakennettu ja parhailaan investoidaan terveyskeskukseen. Alkuvuodesta saimme positiivisia uutisia ARA:lta, kehitysvammaisten palveluasumista Tervolaan suunnitteleva ASPA-säätiö oli saanut myönteisen rahoitusvaarapäättökseen. Mikäli kaikki sujuu suunnitelmien mukaan, alkaa tämän vuoden aikana uuden asumisyksikön rakentaminen. Kunnan investointien painopiste on muuttumassa entistä enemmän nuoriin ja lapsiin sekä ennaltaehkäiseviin palveluihin. Tästä hyvinä esimerkkeinä ovat kesällä valmistuva skeittipuisto, vastikään peruskorjattu Kätkän luontopolku sekä koulujen yhteyteen rakennetut sekä rakennettavat lähiliikuntapaikat.

Kuntamme peruspalveluiden laadusta antaa hyvän kuvan tämän vuoden alussa Iltasanomat-lehden tekemä vertailu Suomen kuntien vanhusystävällisyydestä. Tuossa vertailussa Tervolan kunta oli Lapin kunnista paras ja sijoittui koko valtakunnan tilastossa pronssille. Uskon, että hyvä kello kuuluu kauas ja jatkossa laadukkaat peruspalvelut yhdessä vetovoimaisten ja viihtyisien asuinpaikkojen kautta houkuttelevat uusia asukkaita. Merkittäviä tekijöitä uusien asukkaiden saamisessa on alueemme tonttitarjonnan lisäksi kuntamme luomat edellytykset yritystoiminnalle ja sitä kautta uusille työpaikoille.

Kulunut vuosi on jälleen näyttänyt, että yhteistyöllä voidaan halutessa vaikeatkin asiat ratkaista. Vuosien saatossa muodostunut joustava ja rakentava kanssakäyminen Tervolan ja tervolalaisten hyväksi on kuluneena vuotena jatkunut ja uskon, että yhteen hiileen puhaltaminen jatkuu edelleen.

Parhaat kiitokset kaikille Teille Tervolan kunnan ja kuntalaisten hyvinvoinnin edistämiseksi tekemästänne työstä vuonna 2010.

Mika Simoska
kunnanjohtaja



TERVOLA - MYÖNTEISIÄ MAHDOLLISUUKSIA

2008	3.476	-74
2009	3.462	-14
2010	3.444	-18

PERUSTIETOA KUNNASTA

Perustamisvuosi	1867
Kokonaispinta-ala	1.594,48 km ² (1.1.2009)
- maata	1.561,82 km ²
- vettä	32,66 km ²
Asukkaita 31.12.2010	3.444
Tukialue	1
EU:n tukialue	1
Veroprosentti	19,50

Väestön ikärakenne

	31.12.2010		31.12.2009	
0 – 14	563	16,3 %	566	16,3 %
15 - 64	1.976	57,4 %	1.994	57,6 %
65 -	905	26,3 %	902	26,1 %

Elinkeinorakenne

Alla olevasta taulukosta nähdään Tervolan kunnan elinkeinorakenteen muuttuminen vuodesta 1990 vuoteen 2008.

	1990	2000	2006	2007	2008
Väestö	4.165	3.895	3.659	3.550	3.476
Työvoima	1.839	1.570	1.427	1.389	1.355
Työpaikat	1.431	1.166	1.049	1.080	1.160
* alkutuot.	368	186	162	179	183
* jalostus	207	207	213	235	244
* palvelut	813	745	666	651	726
* tuntematon		28	8	15	7

Tärkeimmät etäisyydet kirkonkylästä

Rovaniemi	75 km
Kemi	45 km
Lentokenttä-Kemi	40 km
Satama-Kemi	55 km
Valtatie n:o 4	2 km
Rautatieasema	2 km

Kunnan hallinnolliset yhteydet

- * Peräpohjolan poliisilaitos
- * Kemi-Tornion käräjäoikeus
- * Länsi-Pohjan sairaanhoitopiiri
- * Kemi-Tornio alueen kehittämiskeskus
- * Lapin liitto
- * Lapin aluehallintovirasto
- * Pohjois-Suomen aluehallintovirasto
- * Lapin elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskus
- * Lapin metsäkeskus

Kunnan sijainti ja alue

Tervolan kunta rajoittuu etelässä Keminmaan ja Simon kuntiin, lännessä Tornion kaupunkiin, pohjoisessa Rovaniemen kaupunkiin ja idässä Ranuan kuntaan.

Tervolan kokonaispinta-ala on 1.594,48 km². Kunnan halki virtaavan Kemijoen ja jonkin verran sen sivujokien varsilla on alavaa maanviljelysalueita, josta maa jatkuu loivasti kumpuilla kunnan rajoilla oleviin vaaroihin. Erilaiset suot muodostavat suurimman osan kunnan pinta-alasta.

Väestö

Tervolan kunnan väkiluku vuodenvaihteessa 2010 - 2011 oli 3.444 henkilöä.

	31.12.2010	31.12.2009
Miehiä	1.778 51,6 %	1.765 51,0 %
Naisia	1.666 48,4 %	1.697 49,0 %
Syntyneet	32	36
Kuolleet	49	53

Tervolan väestön kehitys vuosina 1995 - 2010

1995	4.079	
2000	3.895	-184
2005	3.679	-216
2006	3.659	-20
2007	3.550	-109

(Lähde Tilastokeskus)

KUNNAN TOIMINNAN KEHITTÄMISTAVOITTEET

Suunnitelmakaudella tavoitteena on ottaa käyttöön tasapainoisen onnistumisen ajattelu- ja toimintamalli, jonka tarkoituksena on saattaa kunnan kehittämisen painopistealueet keskinäiseen tasapainoon. Toiminnan näkökulmien pohjalta lyhyen tähtäimen tavoitteet ja painopistealueet asetetaan hallintokunnittain vuosittain talousarvion valmistelun ja hyväksymisen yhteydessä.

VISIO	Tervola on monipuolisia palveluja tarjoava noin 3.500 asukkaan turvallinen ja viihtyisä Kemi-Tornio alueen maaseutukunta. Myönteisten mahdollisuuksien Tervola tunnetaan virkeänä kulttuuripitäjänä, uuden maaseutupolitiikan ja monialaisen yritystoiminnan suunnan näyttäjänä.
TOIMINTA-AJATUS	Hyvinvoinnin lisääminen tervolalaisen kulttuuriperinteen pohjalta maaseutuelämän myönteisiä mahdollisuuksia vahvistamalla.
TOIMINTASTRATEGIA	Luoda kunnalle iloisen ja virkeän kulttuuripitäjän imago. Luoda hyvät edellytykset kannattavalle yritystoiminnalle ja tukea perusteellisuutta ja maataloutta palvelevien yritysten syntymistä Tervolaan. Tukea yritystoiminnassa luovaa, pienimuotoista käsityötaitoon perustuvaa erilaista pitkälle erikoistunutta tuotantoa. Tehdä Tervolasta uuden maaseutupolitiikan suunnannäyttäjän. Pyrkiä hyödyntämään ohikulkevaa matkailijavirtaa. Luoda virikkeellinen ja viihtyisä elinympäristö.

PAINOPISTEALUEET 2009 - 2010

NÄKÖKULMA	
RESURSSIT JA TALOUS	Oikein mitoitettut resurssit suhteessa toiminnallisiin tavoitteisiin.
ASIAKAS JA VAIKUTTAVUUS	Hyvä palveluiden saatavuus ja riittävyys Viihtyisä ja turvallinen ympäristö Menestyvät yritykset ja positiivinen työpaikkakehitys Myönteinen Tervola-kuva ja identiteetti
UUDISTUMINEN JA TYÖKYKY	Osaava, itseään kehittävä, työhönsä sitoutunut ja riittävä henkilöstö Ammattitaitoisen työvoiman saatavuus Hyvä työilmapiiri ja työssä jaksaminen Hyvä johtaminen
PROSESSIT JA RAKENTEET	Kuntalaisten osallistumista edistävä organisaatio Sisäinen yhteistyö palvelutuotannossa ja toimiva organisaati rakenne Monipuolinen seutukunnallinen yhteistyö Tehokkaat prosessit

KUNNAN HALLINTO

Kunnanvaltuusto

Lokakuussa 2008 käydyissä kunnallisvaaleissa kunnanvaltuustoon valittiin 21 valtuutettua. Valtuutettujen määrä vuoden 2000 kunnallisvaaleissa aleni 21:een kunnan väestömäärän ollessa alle 4.000. Kunnanvaltuuston voimasuhteet toimikaudella 2009 - 2012 muodostuivat seuraavaksi:

- * keskustapuolue 10 valtuutettua
- * vasemmistoliitto 7 valtuutettua
- * sitoutumattomat 2 valtuutettua
- * sosialidemokraattinen puolue 2 valtuutettua

Kunnanvaltuuston varsinaiset jäsenet kertomusvuonna

Nimi	ammatti	ryhmä
Alatalo Markku	sähkötekniikko	KESK
Antinkaapo Hannu	peltiseppä,rak.alan yr	SDP
Davidila Teija	perhepäivähoitaja	VAS
Ekorre Maija-Liisa	erikoissairaanh/kättilö	VAS
Heikkinen Arja	toimistos sihteeri	KESK
Jurva Pirjo	lomasihteeri	KESK
Kaarninen Sari	maanviljelijä	KESK
Kariniemi Juha	rehtori	TERSIT
Keränen Pertti	sähköasentaja	VAS
Kiimalainen Erkki	eläkeläinen	VAS
Kössö Maire	tietotekn.ins (amk)	KESK
Lampela Juhani	maanviljelijä	KESK
Maikkunen Jouko	muurari	VAS
Salminen Hanna	tradenomi	VAS
Starck Ritva	km. käsityönopettaja	KESK
Tammela Anu	maaseutuyrittäjä	TERSIT
Tauriainen Matti	huolto/korjausmies	VAS
Tepsa Jani	lentok.huoltomies	SDP
Vaajoensuu Matti	maatalousyrittäjä	KESK
Vaara Jussi	yrittäjä	KESK
Ylimartimo Aatto	maanviljelijä	KESK

Ryhmittymien ensimmäiset ja toiset varajäsenet

Nimi	ammatti	ryhmä
Nyysönen Juha	yrittäjä	VAS
Pesonen Hanna	kasv. yo/merkonomi	KESK
Hepoaho Heikki	arkkitehti, opettaja	TERSIT
Kyngäs Alpo	maatalouslomitaja	VAS
Pullola Paula	sairaanh/osastonh	KESK
Järvinen Reino	tullitarkastaja	TERSIT

Puheenjohtajana vuonna 2010 toimi sähköasentaja Pertti Keränen, I varapuheenjohtajana maanviljelijä Aatto Ylimartimo ja II varapuheenjohtajana sähkötekniikko Markku Alatalo.

Kunnanvaltuusto kokoontui vuonna 2010 kuusi kertaa, joissa valtuusto käsitteli 92 asiaa. Vuonna 2010 tärkeimpiä päätöksiä olivat:

Kokous 28.1.2010:

- 3 § Kunnanvaltuuston puheenjohtajan ja varapuheenjohtajien vaali kalenterivuodeksi 2010

- 8 § Tervolan kunnan ympäristöterveysvalvonnan maksutaksan muuttaminen
10 § Isohaara II kalatien toteuttamista koskeva yhteistyösopimus

Kokous 15.4.2010:

- 18 § Valtuustoaloite toimintamallin valmistelemiseksi vapaaehtoisesti kokouspalkkioista luopumiseen
20 § Kuntatodistusohjelman uusiminen Osuuspankki- en keskuspankki Oyj:n kanssa
21 § Perämeren Jätehuolto Oy:n loppusijoitusalueen laajennushankkeen lainan takaus
22 § Tervolan kuntastrategiatyön käynnistäminen

Kokous 10.6.2010:

- 23 § Määräys kuntajakolain erityisen selvityksen toimittamisesta ja selvittäjän asettaminen
29 § Sivistysjohtajan määräaikaisen viran perustaminen ja täyttäminen ajalle 1.8.2010-31.7.2015
30 § Lapin liiton kuntayhtymän perussopimuksen muuttaminen
32 § Varhaiskasvatuksen organisointi
33 § Tervolan kunnan henkilöstötilinpäätös vuodelta 2009
39 § Tervolan kunnan tilinpäätös vuodelta 2009
42 § Kaukolämmön maksuperusteiden muutos
48 § Vuoden 2011 talousarvion raamit

Kokous 9.9.2010:

- 52 § Katsaus yksityislääkäreiden lähettämiin laboratorio- ja röntgentutkimuksiin/Palvelun jatkaminen
53 § Työ- ja elinkeinoministeriön lausuntopyyntö Mawson Energi Ab:n valtaushakemuksesta Tervolan kunnan alueella/Työ- ja elinkeinoministeriön valtausoikeutta koskeva päätös
60 § Lisämäärärahan varaaminen maa-alueiden ostoon
61 § Ympäristöpalveluiden yhteistoiminta-alue
62 § Kemijokivarren osayleiskaavan Loue-Mattinen muutos ja laajennus

Kokous 11.11.2010:

- 67 § Selvitystyö Tervolan palvelusetelistä
75 § Kunnan tuloveroprosentin sekä kiinteistöveroprosenttien määrääminen vuodelle 2011

Kokous 9.12.2010

- 80 § Kunnanvaltuuston jäsen Teija Davidilan aloite ns. vauvarahan korottamiseksi
87 § Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelma

Kunnanhallitus

Kunnanvaltuusto valitsi kunnanhallituksen jäsenet toimikaudeksi 2009 - 2010. Kertomusvuonna kokoonpano oli seuraava:

Varsinaiset jäsenet

Nimi	ammatti	ryhmä
Antinkaapo Hannu	peltiseppä,rak.alan yr	SDP
Kiimalainen Erkki	eläkeläinen	VAS
Kössö Maire	tietotekn.ins (amk)	KESK
Lampela Juhani	maanviljelijä	KESK
Portti Inkeri	koulunkäyntiav.	VAS
Tammela Anu	maaseutuyrittäjä	TERSIT

Vaara Jussi yrittäjä KESK

Varajäsenet

Haapakoski Heikki	eläkeläinen	KESK
Kokkonen Lea	yo-merkonomi	TERSIT
Kola Mariaana	tuntiopettaja	VAS
Pesonen Hanna	kasv. yo/merkonomi	KESK
Ryynänen Martti	eläkeläinen	KESK
Tauriainen Matti	huolto/korjausmies	VAS
Tepsa Jani	lentok.huoltomies	SDP

Puheenjohtajana toimi yrittäjä Jussi Vaara ja varapuheenjohtajana eläkeläinen Erkki Kiimalainen.

Kunnanhallituksen esittelijänä toimi kunnanjohtaja Mika Simoska. Sihteerinä toimi hallintojohtaja Marjatta Vaa-joensuu.

Kunnanvaltuuston asettamat toimielimet

Kunnan luottamushenkilöorganisaation muodostavat kunnanvaltuuston ja kunnanhallituksen lisäksi tarkastuslautakunta ja seuraavat päävastuualueilla toimivat lauta- ja johtokunnat:

Hallintopalvelujen ja kehittämistoimen päävastuualue

1. keskusvaalilautakunta
2. maaseutulautakunta

Teknisen toimen päävastuualue

3. tekninen lautakunta

Sivistystoimen päävastuualue

4. koulutuslautakunta
5. vapaa-ajanlautakunta
6. peruskoulujen ja lukion johtokunnat

Sosiaali- ja terveydenhuollon päävastuualue

7. sosiaali- ja terveyslautakunta

Viranhaltijaorganisaatio

Kunnan henkilöstön päävastuualueisiin pohjautuva osastojako on seuraava:

- * tekninen osasto
- * sivistysosasto
- * sosiaali- ja terveysosasto

Hallintopalvelujen ja kehittämistoimen päävastuualueella osastojen toimintaa avustaa kunnanjohtajan johdolla toimiva palveluyksikkö.

Kunnanhallituksen määrääminä osastopäällikköinä toimivat vuonna 2010

- * tekninen osasto tekninen johtaja Veikko Kähkölä
- * sivistysosasto sivistysjohtaja Marjaana Kamula Kummu
- * sosiaali- ja terveysosasto sosiaalijohtaja Helena Hartikainen.

Yhteensopivista tehtäväkokonaisuuksista on osastojen ja palveluyksikön puitteissa muodostettu vastuualueita.

Kunnanjohtaja, osastojen päälliköt, johtava lääkäri ja hallintojohtaja muodostivat kunnan johtoryhmän.

Kunnanvaltuusto on määritellyt 6.4.2006 § 22 tilivelvoiksi seuraavat luottamushenkilöt ja kunnan palveluksessa olevat viranhaltijat:

kaikkien toimielinten jäsenet (lukuun ottamatta valtuusto)

kaikkien toimielinten esittelijät
kunnanjohtaja
osastopäälliköt
hallintojohtaja
maaseutupäällikkö
edunvalvoja
kunnaninsinööri
rakennustarkastaja
sosiaalijohtaja
johtava lääkäri
kunnaneläinlääkäri
(kansalaisopiston rehtori) sivistysjohtaja
vapaa-aikasihteerit

YLEINEN JA OMAN ALUEEN TALOUDELLINEN KEHITYS

Yleinen taloudellinen kehitys

Vuonna 2008 käynnistynyt maailmanlaajuinen finanssi-kriisi kohdistui erityisen voimakkaana viennistä riippuvaiseen Suomeen. Talouskriisin aikana Suomen kansantalouden kokonaistuotanto supistui poikkeuksellisen jyrkästi erityisesti viennin alentumisen vuoksi. Vuonna 2009 kansantuote laski noin 8 prosenttia. Vuoden 2010 puolivälissä maailman talous ja sen myötä Suomen vientikysyntä kääntyi vähitellen nousuun, bruttokansantuote kasvoi vuonna 2010 runsaat kolme prosenttia. Teollisuustuotanto kasvoi 6 prosenttia ja rakennusalan tuotanto 5 prosenttia. Suomen viennin kannalta tärkeissä maissa kasvunäkymät ovat hyvät, joten Suomen viennin odotetaan kasvavan tänä ja ensi vuonna. Vuonna 2011 kansantuotteen ennustetaan kasvavan samaa vauhtia kuin vuonna 2010. Vuonna 2009 investoinnit supistuivat rajusti, ja vuonna 2010 investointien kasvu oli vain 1 prosenttia. Kuluvana vuonna investoinnit, varsinkin asuntotuotantoon samoin kuin teollisuuden investointihankkeet, ovat lisääntymässä. Maailman ja Suomen talouden kehittämiseen luo kuitenkin epävarmuutta arabimaiden yhteiskunnalliset levottomuudet. Myös euroalueen velkakriisiin liittyvät epävarmuudet saattava luoda uhkakuvia positiiviselle talouskehitykselle.

Kotitalouksien reaalityulojen kasvun myötä yksityinen kulutus kasvoi vuonna 2010 2,6 prosenttia ja kotitalouksien säästämisaste pysyi verrattain korkealla. Julkiset kulutusmenot kasvoivat reaalisesti hieman vähemmän kuin edellisenä vuotena. Kuluttajahinnat olivat vuonna 2010 keskimäärin 1,2 prosenttia edellisvuotta korkeammat. Syksyn mittaan inflaatio kiihtyi, kun monet raaka-aineet kallistuivat ja välillisiä veroja korotettiin. Kuluttajahintojen odotetaan kohoavan edelleen vuonna 2011.

Työllisten määrä oli vuonna 2010 0,4 prosenttia pie-

nempi kuin vuotta aiemmin. Teollisuudessa työllisten määrä supistui lähes 5 prosenttia sen sijaan rakentamisessa, kaupassa ja monissa palveluissa työllisyys lisääntyi. Työvoiman tarjonta pysyi lähes ennallaan, joten työttömyys oli hieman edellisvuotta korkeampi. Vuoden kuluessa työttömyys kuitenkin aleni selvästi. Työttömyysaste vuonna 2010 oli keskimäärin 8,4 prosenttia, vuonna 2011 työttömyysasteen ennakoidaan alentuvan alle 8 prosenttiin.

Taloukasvun sekä välillisten verojen korotusten myötä valtion verotulot kääntyivät nousuun vuoden 2010 jälkipuoliskolla edellisen vuoden jyrkän pudotuksen jälkeen. Valtion menot ovat kuitenkin jatkaneet nousuaan, ja valtion velka lisääntyi selvästi.

Kunnallistaloudessa vuonna 2009 erityisesti suurten kaupunkien tilikauden tulos jäi heikoksi. Vuoden 2010 ennakkolisten tilinpäätöstietojen perusteella kuntasektorilla yli 100 000 asukkaan kaupunkien yhteenlaskettu tulos parani. Suurten kaupunkien velkaantuminen kuitenkin jatkui.

Kuntatalous kokonaisuutena näyttäisi selviytyvän taluskriisistä selvästi odotettua paremmin. Myönteiseen kehitykseen jo vuonna 2009 vaikuttivat useat tekijät, kuten odotettua suotuisampi työllisyyskehitys, valtion kuntataloutta vahvistaneet toimenpiteet, kustannustason nousun hidastuminen sekä kuntien omat menojen kasvua hillitsevät säästötoimenpiteet. Vuonna 2010 kuntien tulot paranivat paljolti siksi, että yli puolet kunnista korotti veroprosenttejaan. Vuonna 2010 talouden paranemiseen vaikutti myös maltillinen työmarkkinarakaisu sekä talouden elpymisen vaikutus kuntien verotulokehitykseen.

Kuntien ja kuntayhtymien käyttötalouden pitäminen vakaana edellyttää jatkossa tiukkaa menokuria. Kuntien verotulojen ennakoidaan kasvavan lähivuosina keskimäärin 3,5 prosenttia, mikä on selvästi taantumaa edeltänyttä aikaan hitaammin. Positiivinen kehitys vaarantuukin, mikäli toimintamenojen kasvu ei sopeudu tulokehitykseen. Lähivuosina ikärakenteesta johtuva hoivapalvelujen tarve kasvaa ja palvelujen turvaaminen edellyttää kunnille nykyistä enemmän rahoitusta.

Kemi-Tornio talousalueen kehitys

Kemi-Tornio talousalueen kuntien kehitystä kuvaavia lukuja:

Asukasluku

	2007	2008	2009	2010
Kemi	22 669	22 594	22 580	22 537
Keminmaa	8 712	8 636	8 606	8 573
Simo	3 588	3 546	3 496	3 489
Tervola	3 550	3 476	3 462	3 444
Tornio	22 373	22 487	22 426	22 513
Yhteensä	60 892	60 739	60 570	60 556

Kemi-Tornio alueen väkimäärä väheni vuonna 2010 yhteensä 14 henkilöllä. Väestö väheni koko Kemi-Tornio alueella lukuun ottamatta Tornion kaupunkia.

Työttömien %-osuus työvoimasta

(Lähde Meri-Lapin TE-toimiston Työllisyyskatsaus 12/2010)

	2007	2008	2009	2010
Kemi	14,0	12,4	16,1	15,8
Keminmaa	11,0	10,1	12,7	11,3
Simo	13,3	11,1	14,2	13,0
Tervola	13,7	11,2	13,5	12,0
Tornio	12,6	11,3	13,6	12,6

Työpaikat

(Lähde Lapin liitto/Tilastot)

	2005	2006	2007	2008
Kemi	10 110	10 293	10 306	10 133
Keminmaa	2 519	2 438	2 483	2 488
Simo	710	711	694	678
Tervola	1 030	1 049	1 080	1 160
Tornio	8 869	8 974	9 072	9 351
Yhteensä	23 238	23 465	23 635	23 810

Huoltosuhde

(Lähde Lapin liitto/Tilastot)

	2006	2007	2008	2009*
Kemi	1,75	1,70	1,67	1,87
Keminmaa	1,42	1,43	1,42	1,53
Simo	1,78	1,79	1,80	1,93
Tervola	2,15	2,03	1,98	2,07
Tornio	1,53	1,58	1,47	1,59

* ennakkotieto

OLENNAISET MUUTOKSET KUNNAN TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Tervolan kunnan väkimäärä väheni 18 henkilöllä eli 0,5 prosentilla vuonna 2010. Vuonna 2009 väkimäärän vähennys oli 14 henkilöä, vuonna 2008 74 henkilöä ja vuonna 2007 109 henkilöä. Ennakkotietojen mukaan väestön määrä on vuoden 2011 tammikuussa vähentynyt vuoden vaihteesta 2010-2011 kahdeksalla henkilöllä. Väestön määrän kehitys aiheuttaa uhkakuvia kunnan kehittämiseksi ja talouden hoidolle. Vuosia jatkunut muuttoliike on vähentänyt työikäistä väestöä vinouttaen ikärakennetta. Asukasmäärän väheneminen sekä väestön ikääntyminen merkitsevät haasteita varsinkin sosiaali- ja terveystalouden järjestämisessä.

Vuonna 2010 Tervolan työllisyystilanne parani edellisvuoteen verrattuna. Koko vuoden keskimääräinen työttömyysaste oli 12,0 %, kun se vuonna 2009 oli 13,5 %. Tammikuussa 2011 työttömyysaste on ollut keskimäärin 14,2 %.

Kunnan palveluksessa olevien määrä on viime vuosina noussut merkittävästi, vaikkakin vuosina 2009 ja 2010 henkilöstön määrä jonkin verran väheni. Viime vuosien henkilöstömäärän kasvu johtuu Tervolan kunnan hoitaman maatalousyrittäjien lomituspalvelualueen laajentumisesta.

Kunnanvaltuuston päätöksen mukaisesti Tervolan kunta liittyi Tornion kaupungin sekä Keminmaan ja Tervolan kuntien ympäristöpalvelujen yhteistoiminta-

alueeseen. Yhteistoiminta-alue hoitaa ympäristönsuojelun, ympäristöterveydenhuollon ja rakennusvalvonnan palvelut yhteistoiminta-alueella. Palvelujen järjestämisestä ja hallinnosta vastaa Tornion kaupungin seudullinen ympäristölautakunta, joka myös käyttää tehtävien hoitoon kuuluvaa kunnan ja kunnan viranomaisen päätösvaltaa. Yhteistoiminta-alue aloitti virallisesti toimintansa vuoden 2011 alusta, jolloin Tervolan kunnan palveluksesta siirtyi neljä henkilöä Tornion kaupungin palvelukseen.

Vuoden 2010 aikana toteutettiin hanke maaseutuhallintopalveluiden kehittämiseksi. Tervolan kunta on hoitanut Kemin kaupungin ja Keminmaan kunnan maataloushallinnon tehtävät sopimukseen pohjautuen vuodesta 2004 lähtien. Vuoden 2010 aikana Tervolan maaseutuhallinnon alue laajeni kattamaan Rovaniemen kaupungin ja Ranuan kunnan alueet. Hankkeen tavoitteena oli saada alueelle Simo, Kemi, Keminmaa, Tornio, Ranua, Tervola ja Rovaniemi yliseutukunnallinen yhteistoiminta-alue siten, että ns. isäntäkuntana toimii Tervolan kunta. Yliseutukunnallinen yhteistoiminta-alue on aloittanut toimintansa vuoden 2011 alkupuolella.

Vuonna 2010 kunnan taloudenhoito toteutui huomattavasti talousarviossa ennakoitua paremmin. Tilinpäätöksen mukainen vuosikate oli 3,5 milj. euroa ja tilikauden tulos 2,5 milj. euroa. Vuoden vaihteessa 2010 - 2011 kunnan taseessa on ylijäämää 3,3 milj. euroa.

Vuonna 2010 kunnan toimintamenot kokonaisuutena laskivat edellisvuodesta 0,2 milj. euroa eli 0,8 %. Henkilöstömenojen kasvu oli maltillinen 1,2 %. Palvelujen ostoissa kustannukset pienenevät 5,3 %. Toimintatuotot kasvoivat vuodesta 2009 6,1 %.

Kunnan rahoitusaseman turvaamiseksi kunnanvaltuusto nosti kunnallisveroprosentin vuodelle 2008 19,50:een. Kiinteistöveroprosentteja korotettiin vuodelle 2010. Kunta sai vuonna 2010 verotuloja 10,5 milj. euroa. Verotuloja kertyi 0,4 milj. euroa ennakoitua enemmän, mikä johtuu kunnallisverotulon ja yhteisöveron tuoton arvioitua paremmasta kertymästä. Verotuloista kunnallisveron tuotto kuitenkin hieman laski vuoteen 2009 verrattuna.

Vuoden 2011 talousarvio on vuosikatteen osalta 1,1 milj. euroa ja tilikauden tulos 0,4 milj. euroa positiivinen. Kuluvan vuoden talousarvion toteutumiseen vaikuttaa ennen kaikkea verotulokehitys sekä kustannuskehitys palvelujen ostoissa.

KUNNAN HENKILÖSTÖ

Tervolan kunnan palveluksessa oli tilivuoden lopussa palkattua henkilöstöä yhteensä 422 henkilöä, näistä 283 eli 67,1 % oli vakinaisessa palvelussuhteessa. Henkilöstön kokonaismäärä väheni viidellätoista edellisvuoteen verrattuna.

Vuonna 2010 palkkoja maksettiin 12,1 milj. euroa. Henkilöstökulut kokonaisuudessaan olivat 16 milj. euroa ja kasvoivat 1,2 % edellisvuoteen verrattuna.

Lisätietoja henkilöstöstä on liiteosassa.

Kunnassa laaditaan erillinen henkilöstötilinpäätös.

ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ SEKÄ MUISTA TOIMINNAN KEHITTÄMISEEN VAIKUTTAVISTA SEIKOISTA

Kunnan toiminnan kehittämistavoitteiden toteuttamiselle epävarmuustekijöitä luo väestön määrän kehitys, joka koko 2000-luvun on ollut negatiivinen.

Ikärakenteen muutoksesta johtuva palvelutarpeiden kysynnän kasvu asettaa erityisiä vaatimuksia palvelujen järjestämiselle ja toimintojen kehittämiseksi.

Ammattitaitoisen henkilöstön saatavuus mm. sosiaali- ja terveystoimen tehtäviin sekä projektitehtäviin on entistä haasteellisempaa, mikä voi aiheuttaa merkittäviä toiminnallisia riskejä. Kuntapalveluiden lisääntyminen ja palveluja koskevien säädösten tarkentuminen ovat johtaneet erityisosaamisen keskittymiseen avainhenkilöille ja organisaation haavoittuvuuden lisääntymiseen.

Tietojärjestelmien keskittäminen sekä palveluiden siirtyminen entistä enemmän tietoverkkoihin aiheuttaa erityishaasteita tietojärjestelmien toimivuudelle sekä entistä suurempaa riippuvuutta ulkopuolisista toimijoista.

Taloudelliset riskit koskevat yleistä talouskehitystä ja verotulojen kasvun kääntymistä negatiiviseksi. Kuntien rahoituskanavien vähentyessä ja kuntien lainoituksen keskittyessä yksien tarjoajien käsiin, vähenee kilpailu kuntien luotuksesta. Riskejä liittyy myös kunnan velkaantumiseen lähivuosina. Mikäli kunnan suunnitellut investoinnit joudutaan rahoittamaan pääosin velkarakalla, lisääntyy kunnan lainamäärä ja lainanhoitokustannukset merkittävästi lyhyellä aikavälillä. Tämä aiheuttaa merkittävän rahoituksellisen riskin. Myös uusien veloitteiden säätäminen kunnille ilman, että valtio korvaa kokonaan niistä aiheutuvat kustannukset aiheuttaa taloudellisia riskejä. Uhkakuvia luo myös mahdolliset muutokset valtion rahoituksessa.

YMPÄRISTÖTEKIJÄT

Tervolan sijainti suurten kuntakeskusten (Rovaniemi, Tornio, Kemi) läheisyydessä on erinomainen. Tervolan maisemaa hallitsevat Kemijoki ja lukuisat vaarat. Tervolassa on kaunis luonto, monipuolinen kasvusto ja hyvä veden laatu.

Yleisten laitosten jakaman talousveden fysikaalinen ja mikrobiologinen laatu on hyvä ja voimassa olevien vaatimusten mukainen. Yleisen vesijohdon piiriin kuuluu noin 90 % ja yleisen viemärin piiriin noin 30 % kunnan talouksista. Tervola on mukana seudullisessa jätehuollossa yhdessä Kemin, Tornion, Keminmaan ja Ylitornion kanssa.

Kuntakeskuksessa on kaukolämpöverkosto ja biopolttoainetta käyttävä lämpölaite. Lämpölaite käyttää lähialueelta tulevia polttoainelajeita. Kaukolämpöverkosta laajennetaan vuosittain. Kunnan kiinteistöjen osalta pyritään energiamäärän pienentämiseen ja vaiheittain siirtymään uusiutuvia energialähteitä käyttäviin ratkaisuihin.

Merkittävän ympäristöön vaikuttavan tekijän muodostaa Kemijoki Oy:n omistamat Ossauskosken ja Taivalkosken voimalaitokset. Voimalaitosten tehonnoston myötä vedenpinnan vaihtelut tullevat kasvamaan, joka aiheuttaa lisääntyvää tarvetta veneenlaskupaikkojen, uimarantojen ja muiden yleisten alueiden kunnostamiseen sekä rantojen suojaukseen.

SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMINEN

Sisäisen valvonnan järjestämisessä noudatetaan kunnanhallituksen 13.11.2006 hyväksymää sisäisen valvonnan ohjetta. Sisäisen valvonnan toimivuudesta koko kunnan tasolla vastaa kunnanhallitus ja sen toteutamis- ja valvontavastuu on kunnanjohtajalla ja kunnanvaltuuston määräämillä tilivelvollisilla. Osastopäälliköt vastaavat, että päävastuualueiden sisäinen valvonta on järjestetty yleisten ohjeiden pohjalta ja että valvonta on riittävää. Kunnanhallitus valvoo myös sitä, että konserniyhteisöjen valvonta on järjestetty.

Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Lakien ja päätösten sekä hyvän hallintotavan noudattamisessa ei ole havaittu puutteita tilikaudella.

Säännösten mahdollisesta epätäsmällisyydestä johtuvia erilaisia tulkintoja on täsmennetty tulkinnanvaraisuuksien tullessa ilmi.

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

Talousarvion toteutumisesta on raportoitu valtuustolle ja lautakunnille säännöllisin väliajoin. Raporteissa on keskitytty määrärahojen ja tuloarvioiden seurantaan.

Taloussuunnittelukaudella kehitetään tavoitteiden toteutumisen seurantaa.

Kuntakonsernin merkittävimmät tytäryhteisöt ovat toimittaneet valtuustolle raportit kolme kertaa vuodessa.

Riskienhallinnan järjestäminen

Riskienhallinnan toteuttamisesta ja yhteensovittamisesta vastaa kunnanhallitus.

Konserniyhteisöjen riskienhallintaan liittyen yhteisöjen johdon on etukäteen neuvoteltava kunnan johdon kanssa periaatteellisista ja merkittävistä asioista, jotka koskevat mm. toimialamuutoksia sekä taloudellisesti tai periaatteellisesti laajakantoisia toiminnan muutoksia tai muuta yhteisön toimintaedellytyksiin ja palvelukykyyn olennaisesti vaikuttavaa toimintaa. Kunnan johdon harkinnan mukaan konserniyhteisöjen tulee etukäteen hankkia kunnanhallituksen kannanotto periaatteellisiin ja konsernin kannalta merkittäviin asioihin.

Kunnan riskien kartoituksen ajantasaistaminen on käynnissä työympäristöriskien osalta.

Omaisuuksien kartoitus tehdään vuosittain.

Sisäisen tarkastuksen järjestäminen

Sisäinen tarkastus tapahtuu kunnanhallituksen ja kunnanjohtajan alaisuudessa ja vastuulla.

Erityisesti on kiinnitetty huomiota ns. vaarallisten tehtäväjärjestelyjen havainnoimiseen ja poistamiseen. Kunnan organisaatiomuutoksista johtuen huomiota on kiin-

nitetty myös henkilöiden pääsyyn eri tiedostoihin ja ai-neistoihin.

Lautakunnat ovat toimittaneet seuraavat selonteot sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan järjestämisestä:

Koulutuslautakunta:

Sisäisen valvonnan järjestämisessä noudatetaan kunnanhallituksen 13.11.2006 § 321 hyväksymän sisäisen valvonnan ohjetta. Sivistystoimessa valmistelussa ja päätöksenteossa noudatetaan avoimuuden ja hyvän hallintotavan periaatteita, eettistä ajattelua sekä noudatetaan toiminnasta määräävää lainsäädäntöä sekä kunnanhallituksen antamia talousarvion ja –suunnitelman täytäntöönpano-ohjeita sekä muita ohjeita ja suosituksia.

Koulutuslautakunnan nimeämät maksuasiakirjojen käsitteijät ovat toimineet velvollisuuksiensa mukaisesti. Sähköinen laskujen hyväksyminen ja maksaminen käsitteää kaikki toimintayksiköt. Esteellisyyteen on kiinnitetty huomiota.

Henkilöstön merkitys on suuri ja sen resurssin käyttö on ollut harkittua sekä tuloksellisuuden, tarkoituksenmukaisuuden että taloudellisuuden näkökulmasta. Henkilöstökrytoinnin osalta on menetelty hallintosäännön, virka- ja työehtosopimusten sekä kunnanhallituksen antamien ohjeiden mukaisesti.

Sivistystoimessa hankinnat on suoritettu sekä taloudellisia näkökulmia että tarkoituksenmukaisuutta painottaen. Hankinnoissa on noudatettu julkisista hankinnoista annettua lainsäädäntöä, Suomen Kuntaliiton yleisiä hankintaohjeita sekä kunnanhallituksen antamia hankintaohjeita. Hankintapäätökset on tehty johtosäännön ja hankintavaltuuksien mukaisesti.

Sivistystoimessa tietojärjestelmien varmistustoimet ovat korkealla tasolla. Pikkukoulujen tietojärjestelmien saattamiseksi taajama-alueen tasolle on toimittu tavoitteellisesti ottaen huomioon tietoliikenneyhteyksien puutteet. Tietoverkosta on yleistason dokumentointi. Tietoliikenneyhteyksien ja tietojärjestelmien kehittymisen myötä pikkukoulujen tietoturvallisuutta parannetaan.

Maaseutulautakunta:

Maaseutulautakunnan riskienhallinta ja sisäinen valvonta perustuu Mavin antamaan hallinnolliseen ohjeeseen 25.5.2007 ja komission asetukseen 885/2006. Nämä vaadittavat suunnitelmat käsitellään vuosittain maaseutulautakunnassa. Kyseisissä suunnitelmissa on varauduttu erilaisiin maataloushallintoon liittyviin riskeihin. Ely-keskusten ja MMM:iön määräämien tilintarkastusyhtiöiden toimesta Tervolan kunnan hallinnoimia eri kuntia tarkistetaan vuosittain. Näissä tarkastuksissa ei ole havaittu puutteita.

Lomatoimi:

Sisäisen valvonnan järjestämisessä noudatetaan kunnanhallituksen 13.11.2006 § 321 hyväksymän sisäisen valvonnan ohjeita.

Lomatoimessa asioiden valmistelussa ja päätöksenteossa noudatetaan avoimuuden ja hyvän hallintotavan

periaatteita, eettistä ajattelua sekä noudatetaan toiminnasta määräävää lainsäädäntöä, kunnanhallituksen antamia ohjeita ja suosituksia.

Pohjois-Suomen aluehallintoviraston toimesta tehtiin lomatoimeen työsuojelutarkastus 9.11.2010. Tarkastuksessa oli läsnä kunnan työsuojelupäällikkö, työsuojeluvalluutettu, työsuojeluasiamies sekä työterveyshoitaja. Tarkastuksessa ei ilmennyt huomauttamista.

Esteellisyyteen on kiinnitetty huomiota asioiden käsittelyn ja päätöksenteon kaikilla tasoilla. Toiminnan ja talouden toteutumisesta on raportoitu maaseutulautakunnalle.

Hankinnoissa on noudatettu julkisista hankinnoista annettua lainsäädäntöä, Suomen Kuntaliiton yleisiä hankintaohjeita sekä kunnanhallituksen antamia hankintaohjeita. Hankinnat on suoritettu sekä taloudellisia näkökulmia että tarkoituksenmukaisuutta painottaen.

Sosiaali- ja terveyslautakunta:

Kunnanhallitus on vuonna 2006 hyväksynyt sisäisen valvonnan ohjeen ja sen mukaan sosiaali- ja terveystoimen sisäinen valvonta järjestetään. Perehdytyksen yhteydessä sisäisen valvonnan toteuttaminen tuodaan esille.

Kunnan työsuojeluorganisaatio on työsuojelupäällikön johdolla valvonut vuodeosaston tilanteen kehittymistä toistuvilla kokoontumisilla.

Aluehallintovirasto on suorittanut työsuojelutarkastuksen Louen ryhmäperhepäiväkotiin 19.1.2010. Tarkastuksessa huomautettiin pihan riittämättömästä valaistuksesta, kemikaalien käyttöturvallisuustiedoista, hätäpoistumistien puutteesta, alhaisesta sisälämpötilasta ja lasten pyllynpesualtaan puutteesta. Tarkastuksessa 5.10.2010 aluehallintovirasto on todennut puutteet korjatuksi.

Riskien kartoitus on tehty kaikilla toimiyksiköillä ja käyty henkilöstön kanssa läpi.

Tekninen lautakunta:

Teknisen toimen riskienhallinta ja sisäinen valvonta on järjestetty toimintayksikkökohtaisesti ja perustuu selvityksiin, suunnitelmiin ja määräaikaisiin tarkastuksiin sekä niiden jatkuvaan ylläpitoon.

Merkittävimpiin riskeihin on varauduttu varajärjestelmillä, mm. kaukolämmön toimituksissa.

Kiinteistökohtaiset riskit on tarkastettu oppilaitosten osalta v. 2009, eikä niissä ollut merkittäviä puutteita.

Teknisen toimen työpaikkojen työpaikkatarkastukset on v. 2009 tehty työsuojelun kanssa, eikä merkittäviä puutteita ollut.

Tilaajavastuulain mukainen tarkastus on tehty v. 2009, eikä merkittäviä puutteita hankintojen toteuttamisessa ilmennyt, eikä tarkastuksesta seurannut sanktioita.

Kiinteistökohtaiset vakuutukset tarkistetaan vuosittain ja täydennetään muutostilanteissa.

Poikkeusoloissa sähköenergian saannin turvaaminen kunnan kiinteistöissä on vähäistä.

Kemijoen säännöstelyn ja tulvien aiheuttamat riskit ranta-alueen kiinteistöille on tiedostettu ja yhteistoiminnalla haetaan keinoja riskien pienentämiseen.

Teknisen toimen pienenevät henkilöstövoimavarat ovat riski hallinnon jatkuvuudelle.

Merkittäviä ympäristöriskejä ei ole tunnistettavissa.

Vapaa-ajanlautakunta:

Sisäisen valvonnan järjestämisessä noudatetaan kunnanhallituksen 13.11.2006 § 321 hyväksymän sisäisen valvonnan ohjetta. Vapaa-aikatoimessa valmistelussa ja päätöksenteossa noudatetaan avoimuuden ja hyvän hallintotavan periaatteita, eettistä ajattelua sekä noudatetaan toiminnasta määräävää lainsäädäntöä. Kunnanhallituksen antamia talousarvion ja taloussuunnitelman täytäntöönpano-ohjeita sekä muita ohjeita ja suosituksia noudatetaan.

Vapaa-ajanlautakunnan nimeämät maksuasiakirjojen käsittelijät ovat toimineet velvollisuuksiensa mukaisesti. Esteellisyyteen on kiinnitetty huomiota asioiden käsittelyn ja päätöksenteon kaikilla tasoilla. Toiminnan ja talouden toteutumisesta on raportoitu vapaa-ajanlautakunnalle neljännesvuosittain.

Vapaa-aikatoimessa hankinnat on suoritettu sekä taloudellisia näkökulmia että tarkoituksenmukaisuutta painottaen. Hankinnoissa on noudatettu julkisista hankinnoista annettua lainsäädäntöä, Suomen Kuntaliiton yleisiä hankintaohjeita sekä kunnanhallituksen antamia hankintaohjeita. Hankintapäätökset on tehty johtosäannon ja hankintavaltuuksien mukaisesti. Vapaa-aikatoimen käyttöomaisuudesta pidetään irtaimistoluetteloa.

TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN

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

Seuraavassa on esitetty tuloslaskelma tilinpäätösvoodelta 2010 sekä vuosilta 2009 ja 2008. Tuloslaskelma sisältää vain ulkoiset tulot ja menot.

TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

Tuloslaskelma (1.000 euroa)

	2010	2009	2008
Toimintatuotot	8 794	8 289	8 214
Toimintakulut	26 798	27 025	26 206
Toimintakate	-18 004	-18 736	-17 992
Verotulot	10 465	10 013	10 066
Valtionosuudet	10 609	10 077	9 241
Korkotuotot	170	175	37
Muut rahoitus- tuotot	538	389	642
Korkokulut	128	178	283
Muut rahoituskulut	121	191	137
Vuosikate	3 529	1 549	1 574
Poistot käyttö- omaisuudesta	980	871	940
Arvon alentumiset		112	
Satunnaiset tuotot			
Satunnaiset kulut			
Tilikauden tulos	2 549	791	634
Poistoeron vähennys			
Poistoeron lisäys	56	56	56
Varausten muutos	-1 520		
Tilikauden ylijäämä/ Tilikauden alijäämä	1 085	847	690

Tuloslaskelman tunnusluvut

	2010	2009	2008
Toimintatuotot/ Toimintakulut, %	32,8	30,7	31,3
Vuosikate/Poistot %	359,9	177,9	167,4
Vuosikate, euroa/asukas	1 024	448	453
Asukasmäärä	3 444	3 462	3 476

Toimintakate on toimintatuottojen ja -kulujen erotus, joka osoittaa verorahoituksen osuuden toiminnan kuluista. Maksurahoituksen osuutta toimintamenoista kuvataan tunnusluvulla toimintatuotot / toimintakulut, %.

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

Vuosikate osoittaa tulo- ja rahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin.

Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulo- ja rahoituksen riittävyttä. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, kunnan tulo- ja rahoitus on riittävä. Vuosikatteen ja poistojen vertailussa on vakiintunut käyttöön tunnusluku vuosikate/ poistot, %. Kun tunnusluvun arvo on 100, oletetaan kunnan tai kuntayhtymän tulo- ja rahoituksen olevan riittävä. Oletusta voidaan kuitenkin pitää pätevänä vain, jos poistot ja arvonalentumiset vastaavat kunnan keskimääräistä vuotuista investointitasoa.

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

Jos vuosikate on alijäämäinen, on kunnan tulo- ja rahoitus heikko.

Vuosikate asukasta kohden on yleisesti käytetty tunnusluku tulo- ja rahoituksen riittävyden arvioinnissa. Kuntakohtainen tavoitearvo tunnusluvulle saadaan jakamalla keskimääräinen vuotuinen investointitaso asukasmäärällä.

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa.

Tilikauden tuloksen jälkeen esitettävät erät ovat poisto- ja tuloksenkäsittelyeriä.

TOIMINNAN RAHOITUS

Toiminnan rahoitusta tilikauden aikana tarkastellaan rahoituslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla.

Tilinpäätösvouden 2010 rahoituslaskelman ohella seuraavassa on esitetty rahoituslaskelmat vuosilta 2009 ja 2008.

RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

Rahoituslaskelma (1.000 euroa)

	2010	2009	2008
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate	3 529	1 549	1 574
Satunnaiset erät, netto		112	
Tulo- ja rahoituksen korjaukset		-112	-33
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-2 627	-2 180	-2 448
Rahoitusosuudet			
investointeihin		323	525
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	11	1 065	403
Toiminnan ja investointien rahavirta	913	757	21
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset		-1 000	
Antolainasaamisten Vähennykset	82	189	72

Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	650	1 251	901
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	974	997	997
Lyhytaikaisten lainojen muutos			
Oman pääoman muutokset			
Muut maksuvalmiuden muutokset	515	-389	18
Rahoituksen rahavirta	272	-946	-6
Rahavarojen muutos	1 185	-189	16
Rahavarat 31.12.	2 315	1 131	1 320
Rahavarat 1.1.	1 131	1 320	1 304

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2010	2009	2008
Investointien tulo-rahoitus, %	134,3	83,4	81,9
Pääomamenojen tulo-rahoitus, %	100,3	42,3	55,3
Lainanhoitokate	3,3	1,5	1,5
Kassan riittävyys, pv	27,6	10,9	14,6
Asukasmäärä	3 444	3 462	3 476

Investoinnit

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

Pääomamenojen tulo-rahoitus on tunnusluku, joka osoittaa vuosikatteen prosenttiosuuden investointien omahankintamenojen, antolainojen nettolisäyksen ja lainanlyhennysten yhteismäärästä.

Lainanhoito

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulo-rahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulo-rahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.

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

Maksuvalmius

Kunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla.

RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET

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

rahoituslaskelmasta.

Toimintakertomuksessa esitetään tase tilinpäätösvuodelta 2010 ja vuosilta 2009 ja 2008.

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

Tase (1.000 euroa)

	2010	2009	2008
VASTAAVAA			
Pysyvät vastaavat	19 726	18 172	17 327
Aineettomat hyödykkeet	8	20	35
Aineelliset hyödykkeet	12 693	11 131	11 180
Sijoitukset	7 026	7 021	6 112
Toimeksiantojen varat	64	93	136
Vaihtuvat vastaavat	3 551	2 903	2 761
Vaihto-omaisuus	17	16	16
Saamiset, pitkäaik.	35	35	10
Saamiset, lyhytaik.	1 184	1 721	1 415
Rahat ja pankkisaamiset	2 315	1 131	1 320
Yhteensä	23 341	21 168	20 224
VASTATTAVAA			
Oma pääoma	11 943	10 858	10 011
Peruspääoma	8 651	8 651	8 651
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	2 207	1 360	670
Tilikauden yli-/alijäämä	1 085	847	690
Poistoero ja vapaaeht. varaukset	2 176	713	769
Poistoero	656	713	769
Vapaaeht.varaukset	1 520		
Toimeksiantojen pääomat	90	126	160
Valtion toimeksiannot	43	71	121
Lahjoitusrahastojen pääomat	1	1	1
Muut toimeksiantojen pääomat	46	54	38
Vieras pääoma	9 132	9 471	9 284
Pitkäaikainen	5 347	5 484	5 208
Lyhytaikainen	3 785	3 987	4 076
josta saadut ennakot	31	19	2
Yhteensä	23 341	21 168	20 224

TASEEN TUNNUSLUVUT

	2010	2009	2008
Omavaraisuusaste,%	60,6	54,7	53,0
Suhteellinen velkaantuneisuus,%	30,5	33,0	33,0
Kertynyt yli-/alijäämä, 1.000 €	3 293	2 208	1 360
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	955	638	391
Lainakanta 31.12. 1.000 €	5 164	5 488	5 234
Lainakanta 31.12. €/asukas	1 498	1 585	1 506
Lainasaamiset 31.12. 1.000 €	3 427	3 509	2 661
Asukasmäärä	3 444	3 462	3 476

Taseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat kunnan omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta. Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, ali-

jäämän sietokykyä ja kunnan kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää kuntatalouden keskimääräistä 70 %:n omavaraisuutta. 50 %:n tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävää velkarasitetta.

Suhteellinen velkaantuneisuus -% kertoo kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Suhteellinen velkaantuneisuus on omavaraisuusastetta käyttökelpoisempi tunnusluku kuntien välisessä vertailussa, koska käyttöomaisuuden ikä, käyttöomaisuuden arvostus tai poistomenetelmä eivät vaikuta tunnusluvun arvoon. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Lainasaamisilla tarkoitetaan taseessa pysyviin vastaaviin merkittyjä antolainoja kunnan omistamien ja muiden yhteisöjen investointien rahoittamiseen.

KUNNAN KOKONAISTULOT JA -MENOT

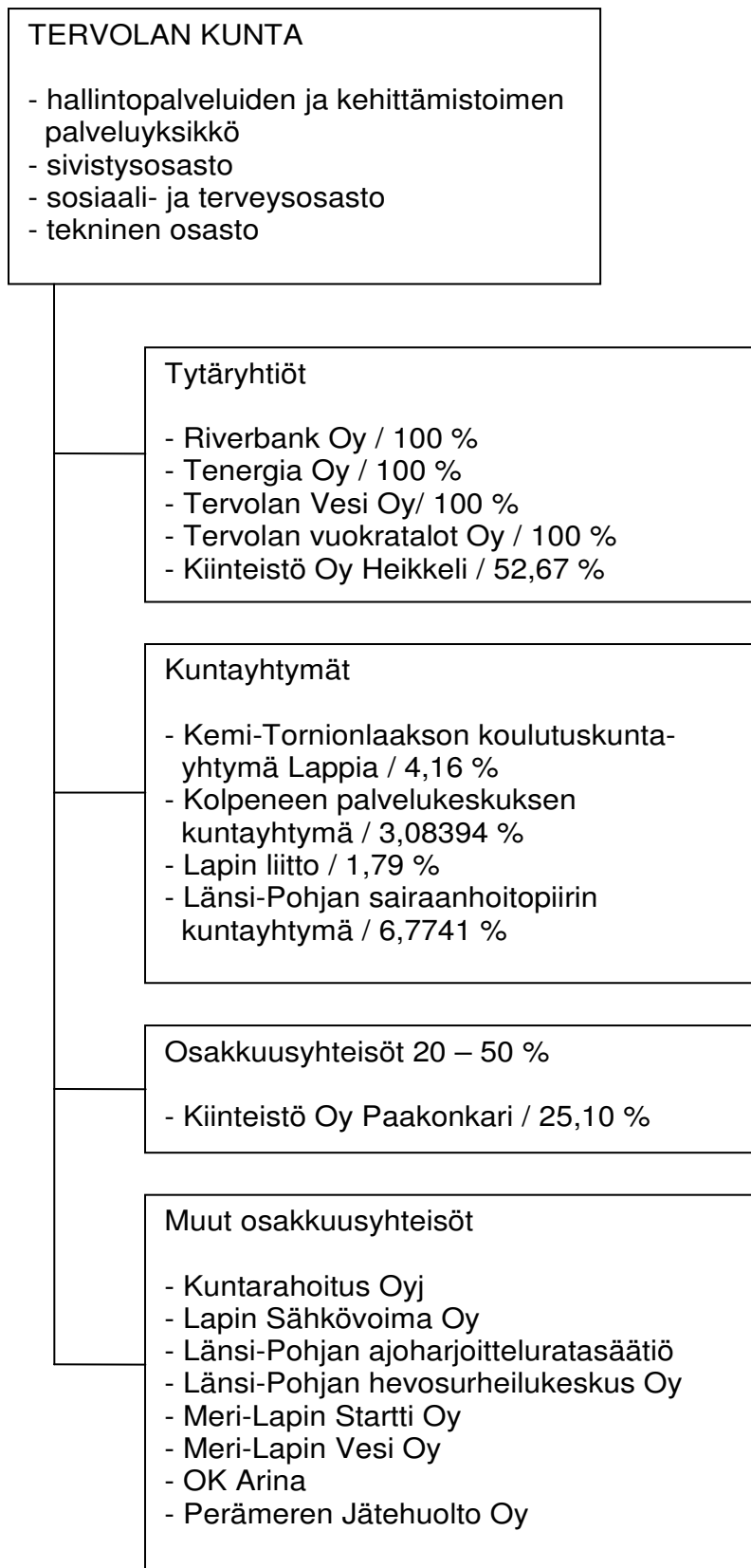
TULOT	1.000 €	%	MENOT	1.000 €	%
Toiminta			Toiminta		
Toimintatuotot	8 794	28,1	Toimintakulut	26 798	87,4
Verotulot	10 465	33,4	Valmistus omaan käyttöön		
Valtionosuudet	10 609	33,9	Korkokulut	128	0,4
Korkotulot	169	0,5	Muut rahoituskulut	121	0,4
Muut rahoitustuotot	538	1,7	Satunnaiset kulut		
Satunnaiset tuotot			Tulorahoituksen korjauserät		
Tulorahoituksen korjauserät			Pakollisten varausten muutos		
Pysyvien vastaavien			Pakoll.var.lisäys, vähennys		
hyödykkeiden luovutusvoitot			Pysyvien vastaavien		
			hyödykkeiden luovutustappiot		
Investoinnit			Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointeihin			Investointimenot	2 627	8,6
Pysyvien vastaavien luovutustulot	11	0,04			
Rahoitustoiminta			Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten väh.	82	0,3	Antolainasaamisten lisäykset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	650	2,1	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	974	3,2
Lyhytaikaisten lainojen lis.			Lyhytaikaisten lainojen vähennys		
Oman pääoman lis.			Oman pääoman vähennykset		
Kokonaistulot yhteensä	31 318	100,0	Kokonaismenot yhteensä	30 648	100,0

Täsmäytys:

Kokonaistulot - Kokonaismenot	31 318 - 30 648	670
Muut maksuvalmiuden muutokset - Rahavarojen muutos	515 - 1185	-670

KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

TERVOLA - KONSERNI



Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen kuuluvista yhteisöistä:

	Yhdistely konsernitilinpäätökseen	
	Yhdistelty (kpl)	Ei-yhdistelty (kpl)
Tytäryhteisöt		
Yhtiöt		
Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt	2	
Kunnalliset liiketoimintaa harjoittavat yhtiöt	3	
Osuuskunnat		
Yhdistykset		
Säätiöt		
Kuntayhtymät	4	
Osakkuusyhteisöt		1
Muut omistusyhteisyhteisöt		8
Yhteensä	9	9

KONSERNIN TOIMINNAN OHJAUS

Kunnanvaltuusto on Tervola-konsernin toiminnan ylin ohjaaja, joka hyväksyy toiminnan yleiset tavoitteet ja toimintaperiaatteet. Kunnanhallitus johtaa, seuraa ja valvoo Tervola-konsernin taloutta ja toimintaa.

Kunnanvaltuusto on hyväksynyt konserniohjeen 30.12.2003. Konserniohje ajantasaistetaan vuoden 2011 aikana.

Merkittävimpien kuntakonsernin tytäryhteisöjen tavoitteet sisältyvät kunnanvaltuuston vuosittain hyväksymään taloussuunnitelma- ja talousarvioasiakirjaan.

Osakkuusyhteisöjen ohjauksesta vastaa kunnanhallitus. Kukin hallintokunta huolehtii toimialaansa kuuluvan yhteisön toiminnan seuraamisesta.

Kuntakonserniin kuuluvien tytäryhteisöjen tulee raportoida toiminnastaan kirjallisesti vähintään kaksi kertaa vuodessa.

Kunnanhallitus ja -valtuusto käsittelevät erikseen kunnan kokonaan omistamien osakeyhtiöiden tilinpäätökset.

Olellaiset konsernia koskevat tapahtumat

Tervolan kuntakonsernin merkittävimmät yhteisöt ovat Tervolan kunta, kunnan kokonaan omistamat osakeyhtiöt Riverbank Oy, Tenergia Oy, Tervolan Vesi Oy ja Tervolan Vuokratalot Oy sekä Kiinteistö Oy Heikkeli.

Kunnanvaltuuston päätöksen mukaisesti Riverbank Oy on muutettu tuotteiden kehittä- ja markkinointiyhtiöksi kunnan elinkeinojen kehittämissyhtiöksi, jonka kanssa kunta on solminut palvelusopimuksen. Tällä hetkellä palvelusopimus on voimassa vuosiksi 2011 - 2012.

Kunnan kokonaan omistamien yhtiöiden yhtiöjärjestykset on yhdenmukaistettu, soveltuvin osin tavoitteena on mahdollisimman yhdenmukainen ja selkeä rakenne.

Tervolan kunta tuottaa talous- ja henkilöstöhallinnon palvelut kunnan kokonaan omistamille osakeyhtiöille.

Konsernivalvonnan järjestäminen

Kunnanhallitus valvoo, että konserniyhteisöjen valvonta on järjestetty.

Konsernivalvonnan järjestämisestä on selostettu myös toimintakertomuksen sisäisen valvonnan järjestämisestä koskevassa kohdassa.

Kunnanjohtajalla tai hänen määräämällään on oikeus osallistua kunnan määräämisvallassa olevan tytäryhteisön hallituksen tai vastaavan toimielimen kokouksiin. Tilivuonna kunnanjohtaja on osallistunut kunnan kokonaan omistamien yhtiöiden hallitusten kokouksiin. Kunnanjohtaja on pyydettyäessä informoinut kunnanhallitusta konserniyhteisöjen toiminnasta ja taloudesta. Kunnanjohtaja toimii Riverbank Oy:n toimitusjohtajana.

Kunnan edustajia tytäryhteisöissä on tarvittaessa ohjeistettu omistajapolitiikan linjauksista.

Konsernivalvonnassa ei tilikaudella ole havaittu puutteita.

Tytäryhteisöjen raportointivelvoitetta tullaan muuttamaan niin, että jatkossa kunnan kokonaan omistamien yhtiöiden on raportoitava toiminnastaan ja taloudestaan neljännesvuosittain. Käytännössä yhtiöt ovat jo toimineetkin näin.

KONSERNITILINPÄÄTÖS JA SEN TUNNUSLUVUT

Kuntakonsernimääritelmä: Kuntakonserni on määritelty kuntalain 16 a §:ssä. Konserni-käsitteellä kuvataan kunta-alalla kunnan tai kuntayhtymän määräysvallassa olevien yhteisöjen muodostamaa kokonaisuutta. Määritelmä vastaa kirjanpitolain tarkoittamaa konsernia.

Konsernitase

Konsernisuhde perustuu Kirjanpitolain 1:5.1 §:n ja saman luvun 6 §:n mukaan määräysvaltaan toisessa yrityksessä.

Kuntakonsernilla tarkoitetaan kunnan sekä yhden tai useamman juridisesti itsenäisen yhteisön muodostamaa taloudellista kokonaisuutta, joissa kunnalla yksin tai yhdessä muiden kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen kanssa on määräämisvalta yhdessä tai useammassa yhteisössä (tytäryhteisö). Määräämisvaltasuhde voi perustua myös siihen, että tytäryhteisöllä yksin tai yhdessä muiden tytäryhteisöjen kanssa on määräämisvalta toisessa yhteisössä.

Kunnalla on määräämisvalta muussa yhteisössä, kun sillä on

- enemmän kuin puolet yhteisön kaikkien osakkeiden, jäsenosuuksien tai yhtiöosuuksien tuottamasta äänimäärästä; tai
- yhtiöjärjestyksen, yhtiösopimuksen, yhdistyksen, säätiön tai niihin verrattavien sääntöjen nojalla oikeus nimittää tai erottaa enemmistö yhteisön hallituksen tai vastaavan toimielimen jäsenistä taikka enemmistö sellaisen toimielimen jäsenistä, jotka nimittää hallitus; tai
- sopimuksen perusteella edellä selostettua vastaava määräämisvalta.

Emoyhteisö

Konsernitilinpäätöksen laativa kunta on kuntakonsernin emoyhteisö.

Tytäryhteisö

Kunnan tytäryhteisöllä tarkoitetaan niitä osakeyhtiöitä, yhdistyksiä ja muita yhteisöjä sekä säätiöitä, joissa kunnalla yksin tai yhdessä muiden kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen kanssa on määräämisvalta. Määräämisvalta arvioidaan tosiasiallisten olosuhteiden perusteella.

Kunnan konsernitaseeseen on kuntakonserniin kuuluvina tytäryhteisöinä yhdistetty

- * Tervolan Vuokratalot Oy
- * Kiinteistö Oy Heikkeli
- * Riverbank Oy
- * Tenergia Oy
- * Tervolan Vesi Oy

Kuntayhtymä

Kuntayhtymä yhdistetään aina kunnan konsernitilinpäätökseen riippumatta siitä, mikä on kunnan osuus yhtymän varoista ja velvoitteista ja siitä, miten kunnan äänivaltaa on sopimuksilla rajoitettu.

Kuntayhtymistä konsernitaseessa ovat mukana

- * Lapin liitto
- * Kolpeneen palvelukeskuksen kuntayhtymä
- * Kemi-Tornionlaakson koulutus kuntayhtymä Lappia
- * Länsi-Pohjan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä

Osakkuusyhteisö

Kuntakonsernin taloudelliseen asemaan saattaa olennaisesti vaikuttaa myös osakeyhtiö, yhdistys, muu yhteisö tai säätiö, jossa konserniyhteisöllä yksin tai yhdessä muiden samaan konserniin kuuluvien konserniyhteisöjen kanssa on merkittävä omistusosuus ja huomattava vaikutusvalta (osakkuusyhteisö). Osakkuusyhteisö merkitään konsernitaseeseen vain sen hankintamenona osakkeissa ja osuuksissa sekä lisätietoina liitetiedoissa.

Osakkuusyhteisöitä omistusosuus (20-50 %)

- * Kiinteistö Oy Paakonkari

Muut osakkuusyhteisöt

- * Länsi-Pohjan Hevosurheilukeskus Oy
- * Lapin Sähkövoima Oy
- * Kuntarahoitus Oyj
- * Meri-Lapin Startti Oy
- * Meri-Lapin Vesi Oy
- * Perämeren Jätehuolto Oy
- * Länsi-Pohjan ajoharjoitteluratasäätiö
- * OK Arina

Konsernitilinpäätöksen sisältö

Konsernitilinpäätös laaditaan konserniyhteisöjen taseiden ja tuloslaskelmien sekä niiden liitetietojen yhdistelmänä. Konsernitilinpäätökseen on sisällytettävä konsernituloslaskelma, konsernitase ja konsernin rahoituslaskelma myös edelliseltä tilikaudelta. Konsernitilinpäätöstä ensimmäistä kertaa laadittaessa vertailutietoa ei tarvitse esittää.

Konsernitilinpäätöksessä lasketaan yhteen konserniyhteisöjen yksittäiset tilinpäätökset vähentäen samalla yhteisöjen keskinäiset kirjanpitotapahtumat niin, että konsernitilinpäätökseen jäävät vain konserniyhteisöjen ulkopuolelle kohdistuvat kirjanpitotapahtumat. Tämä suoritetaan laskemalla yhteen konserniyhteisöjen tilinpäätökset ja samalla eliminoimalla yhtiöiden keskinäiset sisäiset liiketapahtumat.

Konserniyhteisöillä on tavallisesti keskinäisiä saamia ja velkoja. Kun tytäryhteisön tase yhdistetään kokonaisuudessaan emoyhtiön taseeseen, joudutaan keskinäiset saamiset ja velat eliminoimaan keskenään. Näin konsernitase osoittaa vain konsernin ulkopuoliset saamiset ja velat.

Konsernitilinpäätöksen tunnusluvut:Konsernituloslaskelman tunnusluvut

	2010	2009
Toimintatulot prosenttia toimintakuluista (%)	54,86 %	52,24 %
Vuosikate prosenttia poistoista (%)	249,53 %	150,77 %
Vuosikate euroa/asukas	1310,38 eur	679,16 eur

Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut

Investointien tulorahoitus, %	135,97 %	109,11 %
Lainahoitokate	2,62	1,44
Maksuvalmius Kassan riittävyys	30 päivää	23 päivää

Konsernitaseen tunnusluvut

Omavaraisuusaste, %	32 %	34 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	94,29 %	103,65 %
Lainakanta 31.12	14.155.163,32 eur	14.835.275,28 eur
Konsernin lainat euroa/asukas	4107,71 eur/asukas	4286,41 eur/asukas

Konsernin henkilöstömäärä

Kunnan ja tytäryhteisöjen palveluksessa olevien henkilöiden lukumäärä 31.12.2010	435 henkilöä	451 henkilöä
--	--------------	--------------

TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET

ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELEMISEKSI

Kunnanhallituksen on tehtävä toimintakertomuksessa esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

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

Kunnanhallitus esittää tilikauden 2.548.730,14 euron tuloksen käsittelystä seuraavaa:

Tilikauden tulos	2.548.730,14 €
Poistoeron vähennys	56.593,89 €
Varausten muutos	-1.520.000,00€
(370.000 euron investointivaraus Koulukeskuksen ympäristön kehittämishanketta varten ja 1.150.000 euron investointivaraus Keskusurheilukentän peruskorjausta varten)	
Tilikauden ylijäämä	1.085.324,03 €

Kunnan taseessa oman pääoman edellisten tilikausien yli-/alijäämätilin saldo on 2.207.556,79 euroa ylijäämän puolella.

Kunnanhallitus esittää, että vuoden 2010 ylijäämä siirretään tilikauden yli-/alijäämän tilille. Edellisten vuosien tilikausien ylijäämäksi jää siirron jälkeen 3.292.880,82 euroa.

TOIMENPITEET TALOUDEN TASAPAINOTTAMISEKSI

Kunnan talousarviota koskevassa 65 §:ssä on määräys, että taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen enintään neljän vuoden pituisena suunnittelukautena, jos talousarvion laatimisvuoden taseeseen ei arvioida kertyvän ylijäämää. Jos taseen alijäämää ei saada katetuksi suunnittelukautena, taloussuunnitelman yhteydessä on päätettävä yksilöidyistä toimenpiteistä (*toimenpideohjelma*), joilla kattamaton alijäämä katetaan valtuuston erikseen päättämänä kattamiskautena (*alijäämän kattamisvelvollisuus*).

Vuoden 2010 tilinpäätös osoittaa kunnan talouden olevan tasapainossa. Voimassa olevan talousarvion mukaisesti kunnan talous on vuonna 2011 365.400 euroa, vuonna 2012 190.700 euroa ja vuonna 2013 27.400 euroa ylijäämäinen.

Vaikka kunnan talous taloussuunnitelman mukaisesti on suunnittelukauden jokaisena vuotena ylijäämäinen, on ylijäämän määrä vähenemässä vuosittain.

Tervolan kunnan talous on suuresti riippuvainen valtion rahoituksesta eikä talous kestä merkittäviä ennakoi-mattomia menoja ilman, että niiden kattamiseksi löytyy lisätuloja.

Toimenpiteet talouden pitämiseksi tasapainossa:

- Talouden tasapainottaminen edellyttää tulojen ja menojen pitämistä tasapainossa. Tämä edellyttää entistä tiiviimpää yhteistyötä kunnan eri hallinnonaloilta, toimielimiltä, luottamushenkilöiltä ja kunnan henkilöstöltä.
- Tulorahoituksen osalta tulee tarkastella sekä kunnallisvero- että kiinteistöveroprosentteja. Palveluista perittäviä maksuja korotetaan kustannustason nousua vastaavasti.
- Investointien määrä pidetään kunnan kantokyvyn mukaisena ja investointeja kohdennetaan entistä tarkemmin.
- Yhteistyötä naapurikuntien kanssa syvennetään. Uusia, ennakkoluulottomia, nykyiset hyvät palvelut turvaavia rakenteellisia ja toiminnallisia ratkaisuja tehdään siten, että ratkaisuista on sekä toiminnallista että taloudellista hyötyä kuntalaisille ja kunnalle.
- Resursseja suunnataan entistä enemmän elinkeinojen edistämiseen, yritystoiminnan kehittämiseen sekä työllisyyden lisäämiseen.

TALOUSARVION TALOUSTAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN VUONNA 2010

Talouden tavoite	Mittari	Varsinainen talousarvio	Toteutuminen
Tulorahoituksen riittävyys juoksevien menojen kattamiseen	Vuosikate	0,9 milj. €	3,5 milj. €
Tulorahoituksen riittävyys lainojen hoitamiseen	Lainanhoitokate	0,8	3,3
Vieraan pääoman määrä	Lainamäärä/asukas	1.970 €	1.498 €
Verotulojen kasvu	%	2,3 %	4,5 %
Verotulojen osuus tulorahoituksesta	Verotulot %	36 %	35 %
Valtionosuuksien osuus tulorahoituksesta	Valtionosuudet %	37 %	36 %
Toimintatulot/toimintamenot	%	vähintään 28 %	32,8 %
Toimintakulut	Toimintakate/asukas	5.709 €	5.224 €

STRATEGINEN JOHTO Sisältää kunnanvaltuuston kokoustoiminnan ja seminaarit

TOIMINTA-AJATUS Hyvinvoinnin lisääminen tervolalaisen kulttuuriperinteen pohjalta maaseutuelämän myönteisiä mahdollisuuksia vahvistamalla. Hyvätasoiset kunnalliset palvelut turvataan ylläpitämällä vakaata talouspohjaa

NÄKÖKULMA	STRATEGISET TAVOITTEET	AVAINTEKIJÄT	MITTARIT	TAVOITETASO 2010	TOTEUTUMA 2010
VAIKUTTAVUUS	Myönteinen Tervola-kuva ja vahva identiteetti Positiivinen väestökehitys Toimiva ja monipuolinen elinkeinorakenne	Julkisuuskuva Määritellyt vetovoimatekijät Mahdollistava ja elinkeinoelämä-lähtöinen päätöksenteko	Myönteinen uutisointi Tervolasta Väkiluku Einkeinorakenne Työpaikkojen määrä	Myönteisten uutisten osuus 60 % Väkiluku 3500 Yritysten määrä kasvaa Työpaikkojen määrä kasvaa	Ei mitattu Väkiluku 3444 Uusia yrityksiä 14 Työpaikkojen määrä kasvanut
PROSESSIT JA RAKENTEET	Toimiva palvelurakenne Kuntalaisten osallisuutta edistävä päätöksenteko	Tarkoituksen mukainen organisaatio Monipuolinen yhteistyö Tiedottaminen Avoin päätöksentekokulttuuri	Nettokustannukset/asukas Äänestysprosentti	Nettokustannusten muutos/asukas alle Lapin keskiarvon Selvitys yhteistyöstä naapurikuntien kanssa Äänestysprosentti kasvaa	Nettokustannusten muutos/asukas 2008-2009 1,8 %, Lapin ka. 3,5 % Kuntajakoselvitys Ei vaaleja tilinpäätös-vuonna
TALOUS JA VOIMAVARAT	Tasapainoinen talous Verotulojen kasvu	Menojen kasvu alle tulojen kasvun Positiivinen väestökehitys Positiivinen yrityskehitys	Menojen kasvu alle Lapin keskiarvon Veroprosentti Verotulojen kasvu/asukas	Toimintatuotot/toimintamenot vähint. 28 % Veroprosentit alle Lapin keskiarvon Verotulot säilyvät väh. ed. vuoden taso	Toimintatuotot/toimintamenot 32,8 % Tulovero% 19,5 (ka. 19,83 %) Yleinen kiint.vero% 0,95 (ka. 0,93 %) Vak.as. kiint.vero% 0,50 (ka. 0,40 %) Verotulojen kasvu 4,5 %
UUDISTUMINEN JA TYÖKYKY	Ammattitaitoisen työvoiman saatavuus Hyvä strateginen johtaminen	Hyvä työnantaja-toiminta Kantavat strategiset linjaukset	Kelpoisuusehdot täyttävät hakijat avoimiin työpaikkoihin Henkilöstön vaihtuvuus-%	Kaikkiin avoimiin työpaikkoihin kelpoisuusehdot täyttäviä hakijoita Suurin osa vaihtuvuudesta eläköitymisen kautta	Vakinaiset työpaikat täytetty kelpoisuusehdot täyttävillä hakijoilla Suurin osa vaihtuvuudesta eläköitymisen kautta

STRATEGINEN JOHTO

Ulkoinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-13 100	-8 961	-4 139	-13 454
Palvelujen ostot	-8 950	-9 892	942	-10 532
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-250	-589	339	-2 248
Avustukset	-100		-100	
TOIMINTAKULUT	-22 400	-19 442	-2 958	-26 235
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-22 400	-19 442	-2 958	-26 235
TILIKAUDEN TULOS	-22 400	-19 442	-2 958	-26 235

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTAKULUT	-22 400	-19 442	-2 958	-26 235
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-22 400	-19 442	-2 958	-26 235
LASKENNALLISET ERÄT		-440	440	-707
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-22 400	-19 882	-2 518	-26 942

KUNNANHALLITUS

Sisältää yleisjohdon, henkilöstön, elinkeinojen kehittämisen ja julkisen liikenteen tulosalueet.

TOIMINTA-AJATUS

Kunnan väestöpohjan kasvattaminen toimeentulomahdollisuuksia luomalla aktiivisen elinkeino-, työllisyys- ja maapolitiikan avulla sekä hyvälaatuisten kunnallisten palvelujen edelleen kehittäminen ammattitaitoisen ja hyvinvoivan henkilöstön avulla tasapainoinen taluskehitys turvaten.

NÄKÖKULMA	STRATEGISET TAVOITTEET	AVAINTEKIJÄT	MITTARIT	TAVOITETASO 2010	TOTEUTUMA 2010
VAIKUTTAVUUS	<p>Riittävät palvelut kuntalaisten saavutettavissa</p> <p>Toimiva ja monipuolinen elinkeinorakenne</p> <p>Monipuolinen ja laajasti käytetty elinkeinopalvelu</p> <p>Haja-asutusalueilla asumisen mahdollistaminen</p>	<p>Resurssien oikea kohdentaminen</p> <p>Mahdollistava ja elinkeinoelämälähtöinen päätöksenteko</p> <p>Yritysoasaaminen</p> <p>Palveluiden joustava saatavuus</p>	<p>Nettomenot/asukas</p> <p>Työttömyysaste</p> <p>Asiakaspalaute</p> <p>Yritysten ja työpaikkojen määrän muutos</p> <p>Asiointireittien lukumäärä</p>	<p>Kustannukset alle Lapin keskiarvon</p> <p>Työttömyysaste 14 %, kunnan työllistämät 25 hlöä</p> <p>Yritysten määrä kasvaa kymmenellä, työpaikkojen määrä kasvaa kymmenellä</p> <p>Asiointikuljetusta laajennetaan kysynnän mukaan</p>	<p>Käyttötalouden nettokustannukset 641 euroa yli Lapin ka:n v. 2009</p> <p>Työttömyysaste 12,0 %, kunnan työllistämät 24 hlöä</p> <p>Uusia yrityksiä 14</p> <p>Yritysten ja työpaikkojen määrä kasvanut</p> <p>Asiointikuljetukset ennallaan</p>
PROSESSIT JA RAKENTEET	<p>Toimiva palvelurakenne</p> <p>Kuntalaisten osallisuutta edistävä avoin päätöksentekokulttuuri</p> <p>Selkeä johtamisjärjestelmä</p> <p>Kattava runkoliikenneverkko ja asiointiliikenteen tarjonta</p> <p>Yrittäjyyden yleisten edellytysten kehittäminen</p>	<p>Monipuolinen yhteistyö</p> <p>Oikea-aikainen ja ajatasainen tiedottaminen</p> <p>Hyvä perehdyttäminen Organisaatio-tuntemus</p> <p>Aikataulujen yhteen sovittaminen</p> <p>Yrityskäyttöön sopivat toimitilat</p> <p>Vapaat teollisuus- ja liiketontit</p>	<p>Yhteistyöhankkeet</p> <p>Kuntalaispalautteet</p> <p>Perehdytystoimet</p> <p>Esimieskoulutus</p> <p>Odotusajat</p> <p>Vuokrausaste</p> <p>Vapaat tontit</p> <p>Yhteistyö yrittäjien kanssa</p>	<p>Yhteistoimintamahdollisuuksien selvittäminen naapurikuntien kanssa</p> <p>Selvitykset palveluiden organisoinnista</p> <p>Palautejärjestelmän kehittäminen</p> <p>Viestintäohje käyttöön</p> <p>Esimieskoulutukseen osallistuminen 90 %</p> <p>Eri palvelumuotojen yhteistoiminnan kehittäminen</p> <p>Vuokra-aste 85% Kaavoitettuja, vapaita houkuttelevia tontteja tarjolla</p> <p>Yrittäjätapaamiset 2 krt</p>	<p>Ympäristöpalvelut Maaseutuhallinto</p> <p>Selvitykset toimistopalveluista sekä siivous- ja ruokatoimesta</p> <p>Palautejärjestelmän kehittäminen siirtynyt</p> <p>Viestintäohje otettu käyttöön</p> <p>Esimieskoulutukseen osallistuminen noussut 81 %:in</p> <p>Linjaliikennettä täydennetty asiointikuljetuksilla</p> <p>Vuokra-aste 90 % Kaavoitettuja, vapaita, houkuttelevia tontteja tarjolla, tontit tonttipörssissä</p> <p>Tapaamisia ja kehittämisiltoja 6 kpl</p>

NÄKÖKULMA	STRATEGISET TAVOITTEET	AVAINTEKIJÄT	MITTARIT	TAVOITETASO 2010	TOTEUTUMA 2010
TALOUS JA VOIMAVARAT	Tasapainoinen talous	Palveluiden järkevä hinnoittelu Palvelujen järjestäminen tehokkaasti ja taloudellisesti	Palvelun hinta/todellinen kustannus Tilinpäätös	Omatuotantokustannusten selvittäminen aloitettu Yhteistyömahdollisuuksien selvittäminen naapuri kuntien kanssa Talousarvion toteutuma	Omatuotantokustannusten alentaminen aloitettu Kuntajakoselvitys Ympäristöterveydenhuollon yhteistoiminta-alue Maaseutuhallinto Vuosikate yli ennakoidun, tilikauden tulos positiivinen
UUDISTUMINEN JA TYÖKYKY	Osaava ja ammattitaitoinen oppiva henkilöstö Hyvinvoiva, työkykyinen henkilöstö	Hyvä työnantajatoiminta Kannustava työilmapiiri Työmotivaatio	Ajanmukainen koulutus ja riittävä täydennyskoulutus Työilmapiirikyselyn tulos Kehityskeskustelujen suoritus-%	Koulutussuunnitelmien laadinnan aloittaminen Työilmapiiriä kehittävät toimet aloitettu Kehityskeskustelut 100 %	Laadintaa jatkettu Työilmapiirikyselyn tuloksia tarkasteltu Erilaisia kehittämistoimia toteutettu Kehityskeskustelujen määrä lisääntynyt

ARVIO KOKONAISONNISTUMISESTA

Kunnan taloudenhoito toteutui hyvin.

- Alkuvuoden heikompi verotulokehitys korjaantui tilivuoden aikana.
- Toimintatuotot kasvoivat 6,1 %:a edellisvuodesta, toimintakulut laskivat 0,8 %:a edellisvuodesta.

Investointien toteutus, mm. terveyskeskuksen peruskorjaus, ajoittui oikeaan aikaan.

Yhteistyö kunnan ja elinkeinoyhtiön kanssa vakiintui.

Kertomusvuonna käynnistettiin Tervolan kuntastrategiatyö.

Kunta oli mukana Meri-Lapin viiden kunnan kuntajakoselvityksessä. Kunnanvaltuusto otti tammikuussa 2011 kielteisen kannan kuntajakoselvittäjän ehdotukseen kuntien yhdistymisestä.

YLEISJOHTO

Ulkoinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot	121 200	144 839	-23 639	130 808
Maksutuotot	8 500	10 264	-1 764	8 588
Tuet ja avustukset	239 500	260 849	-21 349	285 219
Muut toimintatuotot				200
TOIMINTATUOTOT	369 200	415 952	-46 752	424 815
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-972 800	-933 596	-39 204	-966 228
Palvelujen ostot	-666 200	-654 533	-11 667	-662 501
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-30 900	-27 185	-3 715	-28 134
Avustukset	-29 050	-26 815	-2 235	-27 122
Muut toimintakulut	-8 150	-5 050	-3 100	-6 222
TOIMINTAKULUT	-1 707 100	-1 647 179	-59 921	-1 690 207
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1 337 900	-1 231 227	-106 673	-1 265 391
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-12 137	-10 216	-1 921	-20 318
Poistot ja arvonalentumiset	-12 137	-10 216	-1 921	-20 318
TILIKAUDEN TULOS	-1 350 037	-1 241 443	-108 594	-1 285 709

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT	395 800	446 878	-51 078	463 172
TOIMINTAKULUT	-1 710 100	-1 649 563	-60 537	-1 693 941
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1 314 300	-1 202 685	-111 615	-1 230 769
Poistot ja arvonalentumiset	-12 137	-10 216	-1 921	-20 318
LASKENNALLISET ERÄT		110 508	-110 508	109 029
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 326 437	-1 102 393	-224 044	-1 142 058

HENKILÖSTÖ

Ulkoinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot		2 613	-2 613	2 290
Maksutuotot		562	-562	1 906
Tuet ja avustukset	26 000	41 362	-15 362	34 094
Muut toimintatuotot	1 500	1 711	-211	1 400
TOIMINTATUOTOT	27 500	46 248	-18 748	39 690
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-110 600	-107 907	-2 693	-157 883
Palvelujen ostot	-29 100	-36 203	7 103	-28 373
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 700	-6 207	2 507	-2 844
Muut toimintakulut		-321	321	-255
TOIMINTAKULUT	-143 400	-150 637	7 237	-189 355
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-115 900	-104 389	-11 511	-149 665
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-446	-997	551	-446
Poistot ja arvonalentumiset	-446	-997	551	-446
TILIKAUDEN TULOS	-116 346	-105 386	-10 960	-150 111

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT	28 400	46 248	-17 848	39 690
TOIMINTAKULUT	-190 900	-223 378	32 478	-267 289
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-162 500	-177 130	14 630	-227 600
Poistot ja arvonalentumiset	-446	-997	551	-446
LASKENNALLISET ERÄT		70 763	-70 763	64 238
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-162 946	-107 364	-55 582	-163 807

ELINKEINOJEN KEHITTÄMINEN

Ulkoinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot	9 000	19 618	-10 618	8 271
Maksutuotot	17 500	18 353	-853	14 167
Tuet ja avustukset	72 500	115 251	-42 751	21 653
TOIMINTATUOTOT	99 000	153 222	-54 222	44 091
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-69 000	-145 067	76 067	-80 594
Palvelujen ostot	-313 800	-242 540	-71 260	-159 287
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-21 400	-23 094	1 694	-6 364
Avustukset	-24 000	-26 319	2 319	-25 478
Muut toimintakulut	-15 300	-1 484	-13 816	-20 194
TOIMINTAKULUT	-443 500	-438 504	-4 996	-291 918
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-344 500	-285 281	-59 219	-247 826
TILIKAUDEN TULOS	-344 500	-285 281	-59 219	-247 826

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT	99 000	154 236	-55 236	45 165
TOIMINTAKULUT	-461 300	-446 817	-14 483	-294 904
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-362 300	-292 581	-69 719	-249 739
LASKENNALLISET ERÄT		-32 697	32 697	-25 653
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-362 300	-325 279	-37 021	-275 392

JULKINEN LIIKENNE

Ulkoinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT				
Tuet ja avustukset	3 500	4 947	-1 447	6 899
TOIMINTATUOTOT	3 500	4 947	-1 447	6 899
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut				-53
Palvelujen ostot	-45 400	-29 659	-15 741	-27 755
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-900		-900	-451
TOIMINTAKULUT	-46 300	-29 659	-16 641	-28 259
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-42 800	-24 712	-18 088	-21 360
TILIKAUDEN TULOS	-42 800	-24 712	-18 088	-21 360

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT	3 500	4 947	-1 447	6 899
TOIMINTAKULUT	-46 300	-29 659	-16 641	-28 259
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-42 800	-24 712	-18 088	-21 360
LASKENNALLISET ERÄT		-2 661	2 661	-2 828
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-42 800	-27 374	-15 426	-24 188

TARKASTUSTOIMI

Tarkastustoimi sisältää kunnan tilien ja hallinnon tarkastuksen sekä koko kuntakonsernin tilintarkastuksen yhteensovittamisen. Tulosalueen toimintamenot syntyvät tarkastuslautakunnan kokoustoiminnasta ml. koulu- ja JHTT -tilintarkastajan tekemästä varsinaisesta tarkastustyöstä.

Kuntalain hallinnon ja talouden tarkastusta koskevien säännösten mukaan hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat valtuuston päätettävät asiat valmistelee kunnanhallituksen sijasta tarkastuslautakunta, johon kuuluu viisi jäsentä. Tervolassa tarkastuslautakunnan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan tulee olla valtuutetuja. Lautakunnan jäsenistä vähintään yksi valitaan valtuutetuista tai varavaltuutetuista. Vuosien 2009 - 2012 tilien ja hallinnon tarkastusyhteisönä toimii Pohjolan tilintarkastustoimisto Oy ja vastuunalaisena tilintarkastajana JHTT -tilintarkastaja Rauno Lohi.

Tarkastustoiminnalla varmistetaan kunnan hallinnon ja taloudenhoidon laillisuus ja tuloksellisuus, sisäisen valvonnan toimivuus, kirjanpidon ja muun laskentatoimen sekä tilinpäätöksen ja keskeisen talous- ja tuloinformaation oikeellisuus ja riittävyys sekä varat ja velat.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Tarkastuslautakunnan työ on painottunut kunnan toimintojen seuraamiseen, perehtymiseen toimialoihin ja vierailuihin työpisteissä. Tarkastuslautakunnan työ on vakiintumassa toimialojen toiminnallisten tavoitteiden ja talouden seurantaan. Lautakunnan kokousten yhteydessä on kirjallisen aineiston tarkastelun lisäksi kuultu a.o. viranhaltijoita ja työntekijöitä sekä luottamushenkilöitä. Toiminnallisten tavoitteiden määrittely ja toteutumisen seuranta on noussut etusijalle tarkastustyössä ja kokoustoiminnassa. Lautakunta on lisäksi kuullut kuntakonsernin toimihenkilöitä ja hallintoa.

Tarkastuslautakunta on hyväksynyt toimikaudekseen arviointisuunnitelman.

Lautakunta antaa kunnanvaltuustolle erillisen arviointikertomuksen ja tilintarkastaja tilintarkastuskertomuksen.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Tarkastustoiminnan tavoitteeksi asetettiin, että tilintarkastuksen kustannukset eivät ylitä vastaavan kokoisten kuntien kustannuksia euroa/asukas. Tavoitteeksi asetettiin tarkastuskustannukset/asukas, joiden tuli olla enintään 5,90 euroa.

Yleisestä sitovuudesta vuoden 2010 talousarviossa on määräys, jonka mukaan käyttötaloulosan määrärahat ja tuloarviot ovat sitovia valtuustoon nähden bruttomääräisinä.

Toteutuneet kustannukset vuonna 2010 olivat 12.338 euroa ja 3,58 euroa/asukas.

Tarkastuslautakunta piti tilinpäätösvuonna 5 kokousta.

TARKASTUSTOIMI

Ulkoinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-2 700	-1 541	-1 159	-2 560
Palvelujen ostot	-17 700	-10 722	-6 978	-14 707
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-60	60	-56
Muut toimintakulut		-16	16	
TOIMINTAKULUT	-20 400	-12 338	-8 062	-17 323
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-20 400	-12 338	-8 062	-17 323
TILIKAUDEN TULOS	-20 400	-12 338	-8 062	-17 323

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTAKULUT	-20 400	-12 471	-7 929	-17 354
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-20 400	-12 471	-7 929	-17 354
LASKENNALLISET ERÄT		-1 918	1 918	-3 026
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-20 400	-14 389	-6 011	-20 380

**KESKUSVAALI-
LAUTAKUNTA**

Sisältää valtiollisten, EU- ja kunnallisvaalien järjestämisen.

TOIMINTA-AJATUS

Vaalien järjestäminen keskusvaalilautakunnan, yhden vaalilautakunnan ja yhden vaalitoimikunnan avulla. Kunta muodostaa yhden äänestysalueen.

NÄKÖKULMA	STRATEGISET TAVOITTEET	AVAINTEKIJÄT	MITTARIT	TAVOITETASO 2010	TOTEUTUMA 2010
VAIKUTTAVUUS	Demokratian toteutuminen poliittisen järjestelmän kautta Ennakoäänestykseen aktivointi	Äänestysaktiivisuus Tiedotus Vaalikuljetus	Äänestysprosentti		Vuonna 2010 ei ollut vaaleja.
PROSESSIT JA RAKENTEET	Ennakoäänestyksen järjestäminen Laitos- ja kotiäänestyksen järjestäminen Vaalipäivän äänestyksen järjestäminen	Tiedottaminen äänestysmahdollisuuksista	Ennakoäänestys-% Äänestäjien lukumäärä Äänestysprosentti		
TALOUS JA VOIMAVARAT	Ennakoäänestyksen ja vaalipäivän äänestyksen järjestäminen annetuilla talousresursseilla	Vaalien järjestäminen taloudellisesti ja kattavasti	Kokonaiskustannukset vaalien toimittamisesta		
UUDISTUMINEN JA TYÖKYKY	Motivoituneet ja ammattitaitoiset vaalitoimitsijat ja aktiiviset luottamushenkilöt	Koulutus	Koulutukseen osallistujat		

VAALIT

Ulkoinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT				
Tuet ja avustukset				5 210
TOIMINTATUOTOT				5 210
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut				-6 927
Palvelujen ostot		-1	1	-1 272
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-820	820	-439
TOIMINTAKULUT		-821	821	-8 638
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ		-821	821	-3 428
TILIKAUDEN TULOS		-821	821	-3 428

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT				5 210
TOIMINTAKULUT		-838	838	-8 897
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ		-838	838	-3 687
LASKENNALLISET ERÄT		-189	189	-172
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ		-1 027	1 027	-3 860

**MAASEUTU-
LAUTAKUNTA**

Sisältää maaseutulautakunnan ja lomatoiminnan hallinnon paikallisyksikön alueella sekä maatalouteen ja pienyritystoimintaan liittyvän neuvonnan samoin kuin maatalousyrittäjien lomituspalvelut paikallisyksikön alueella. Paikallisyksikön alue käsittää Keminmaan, Ranuan, Simon ja Tervolan kunnat sekä Kemin ja Rovaniemen kaupungit.

TOIMINTA-AJATUS

Maaseutuelinkeinot antaa maaseutuyrittäjille monipuolisia ja laadukkaita palveluja. Lomatoimi hoitaa tehokkaasti ja laadukkaasti valtion rahoituksen turvin maatalousyrittäjien lomituspalvelut ja näin luo toimintaa ja palveluja maaseudulle.

NÄKÖKULMA	STRATEGISET TAVOITTEET	AVAINTEKIJÄT	MITTARIT	TAVOITETASO 2010	TOTEUTUMA 2010
VAIKUTTAVUUS	Monipuoliset ja laadukkaat lomituspalvelut	Riittävä ja ammatitaitoinen henkilöstö	Asiakaspalaute	Lomituspyynnöt toteutuneet 95 %	Toteutui
	Myönteinen kuva lomituspalveluista	Tiedottaminen Saavutettavuus	Asiakastiedotteet/kpl	Lähetetään yrittäjille ja lomittajille 2 asiakastiedotetta	Toteutui
	Vahvan perusmaatalouden edellytysten turvaaminen	Investointeja tukevien avustusten kohdentaminen Toimivat sidosryhmäsuhteet	Uusien tuotantorakennuksien määrä Uusien maaseutuelinkeinojen ja niitä tukevien kohteiden määrä/vuosi		1
PROSESSIT JA RAKENTEET	Toimiva organisaatorakenne	Toimiva, tarkoituksenmukainen tehtävien jako	Asiakaskäynnit	Tehostetaan Lomitusnetin käyttömahdollisuuksia	Toteutui
	Palvelujen tehokkuus ja saatavuus	Hyvät työvälineet	Hallinnon aiheuttamien takaisinperintöjen määrä	0	0
TALOUS JA VOIMAVARAT	Kokonaistalouden hallinta	Toiminta- ja taloussuunnitelman sisäistäminen	Talousarvion toteuma	Summa ei ylity toiminta kehittyä	Toteutui
	Avustuspäärahojen kohdentuminen tämän päivän maaseutuelinkeinojen tarpeisiin	Riittävät taloudelliset resurssit	Avustuspäärahojen käyttö	100 %	98 %
UUDISTUMINEN JA TYÖKYKY	Osaava ja ammattitaitoaan kehittävä henkilöstö	Tarkoituksenmukainen täydennyskoulutus	Koulutuspäivien määrä/hlö	Vähintään 4 täydennyskoulutuspäivää/hlö	Ei toteutunut

ARVIO KOKONAISONNISTUMISESTA

Kokonaisuutena tulosalueen talousarvion toteutuma osoittaa, että tulot ylittyivät 3.479 eurolla ja menot alittuivat 30.352 eurolla verrattuna talousarvioon. Vuoden lopussa Tervolassa oli yhteensä 33 ja Keminmaassa 11 maildonlähettäjä. Maaseutulautakunta on ollut mukana vuoden aikana eri kehittämishankkeiden liikkeelle panemisessa. Neuvottelut maaseutuhallinnon ja maaseutuelinkeinoviranomaisen tehtävien keskittämisestä Tervolaan saatiin käytyä loppuun. Vuoden 2011 aikana Tervolaan siirtyvät Rovaniemen, Kemin ja Tornion kaupunkien sekä Ranuan, Keminmaan ja Simon kuntien maaseutuhallinnot. Tervolan kunnan kautta maksetut eu- ja kansalliset tuet maksettiin ajallaan kaikille tuenhakijoille.

Lomituspalvelut:

Toiminnalliset tavoitteet toteutuivat kokonaisuutena hyvin. Liki kaikkiin lomituspyyntöihin pystyttiin osoittamaan lomittaja. Vuosilomalomitus ja sijaisapulomitus toteutuivat lain mukaisesti. Maksutuotot kertyivät talousarviossa ennakoitua paremmin. Vuoden aikana ostettiin palveluja ulkopuolisilta palveluntuottajilta ennakoitua enemmän. Lomittajien täydennyskoulutuksessa painopisteenä oli ammatillisen koulutuksen lisäksi lomittajien työhyvinvointi. Vuoden 2011 aikana lomituspalvelut työllisti 80 kuukausipalkkaista maatalouslomittajaa sekä 5-7 henkilötyövuoden verran tuntipalkkaisia/määräaikaisia maatalouslomittajia. Vuoden aikana lomitettiin 20616 lomituspäivää, vähennystä vuoteen 2009 oli 1111 pv. Lomaan oikeutettuja yrittäjiä paikallisyksikön alueella oli 342, vähennystä vuoteen 2009 oli 24.

MAASEUTUELINKEINOT

Ulkoinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot	207 000	240 926	-33 926	242 541
Maksutuotot	130 000	99 553	30 447	27 709
Tuet ja avustukset				26
TOIMINTATUOTOT	337 000	340 479	-3 479	270 276
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-320 090	-287 586	-32 504	-249 330
Palvelujen ostot	-33 210	-21 293	-11 917	-25 779
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 300	-10 297	2 997	-10 378
Avustukset	-8 500	-21 865	13 365	-21 796
Muut toimintakulut	-6 000	-3 708	-2 292	-4 106
TOIMINTAKULUT	-375 100	-344 748	-30 352	-311 389
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-38 100	-4 269	-33 831	-41 113
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-302	-302	0	-927
Poistot ja arvonalentumiset	-302	-302	0	-927
TILIKAUDEN TULOS	-38 402	-4 571	-33 831	-42 040

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT	337 000	340 479	-3 479	270 276
TOIMINTAKULUT	-378 600	-349 845	-28 755	-318 776
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-41 600	-9 366	-32 234	-48 500
Poistot ja arvonalentumiset	-302	-302	0	-927
LASKENNALLISET ERÄT		-69 029	69 029	-73 541
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-41 902	-78 698	36 796	-122 967

LOMATOIMI

Ulkoinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot	4 285 000	4 347 338	-62 338	4 463 036
Maksutuotot	496 500	586 647	-90 147	601 479
Tuet ja avustukset		32 783	-32 783	22 028
Muut toimintatuotot		1 950	-1 950	
TOIMINTATUOTOT	4 781 500	4 968 718	-187 218	5 086 543
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-4 010 000	-4 002 744	-7 256	-4 087 288
Palvelujen ostot	-600 000	-708 835	108 835	-722 144
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-25 000	-31 044	6 044	-25 785
Avustukset	-160 000	-203 600	43 600	-210 248
Muut toimintakulut				-21 590
TOIMINTAKULUT	-4 795 000	-4 946 224	151 224	-5 067 055
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-13 500	22 494	-35 994	19 488
TILIKAUDEN TULOS	-13 500	22 494	-35 994	19 488

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT	4 795 000	4 968 718	-173 718	5 086 543
TOIMINTAKULUT	-4 795 000	-4 950 732	155 732	-5 073 429
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ		17 986	-17 986	13 114
LASKENNALLISET ERÄT		-17 986	17 986	-13 114
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ		0		0

**TEKNINEN
LAUTAKUNTA**

Sisältää teknisen johdon, yleisten alueiden, kiinteistöjen, asumisen, lämpökeskuksen ja ympäristövalvonnan tulosalueet.

TOIMINTA-AJATUS

Tekninen toimi huolehtii kunnan rakennetun ympäristön toimivuudesta, ympäristön tarkoituksenmukaisesta käytöstä, edistää rakentamista, toimivan yhdyskuntarakenteen kehittymistä, terveellisen ja turvallisen ja asuin- ja elinympäristön muodostumista

NÄKÖKULMA	STRATEGISET TAVOITTEET	AVAINTEKIJÄT	MITTARIT	TAVOITETASO 2010	TOTEUTUMA 2010
VAIKUTTAVUUS	<p>1. Laadukkaat ja alaiset ja kustannus-tehokkaat tekniset palvelut</p> <p>2. Laadukkaat ja riittävät rakentamismahdollisuudet asunto- ja teollisuustuotannolle</p> <p>3. Hyvä rakennetun ympäristön tila</p>	<p>Palvelujen taso</p> <p>Suunnittelun- ja rakentamisen laatu</p> <p>Valvonnan ja ohjauksen laatu</p> <p>Tonttitarjonta</p>	<p>Palvelujen laatutaso</p> <p>Kustannus-tehokkuus</p> <p>Maanhankinta ja kaavoitus</p>	<p>Laatutasomääritykset tulosyksiköille ja investointikohteille.</p> <p>Kustannus-tehokkuusluvut kokopäävastuualueelle.</p> <p>Vapaita teollisuustontteja 10 ha</p> <p>Vapaita asuntotontteja 30 kpl</p>	<p>Tehty laatumäärittäviä ja kustannus-tehokkuuslukuja kiinteistöille ja lämpökeskukselle.</p> <p>Kilpailutettu sähkö ja lämmöntoimitus.</p> <p>Vapaita teollisuustontteja n. 12,9 ha</p> <p>Vapaita asuntotontteja 59 kpl</p>
PROSESSIT JA RAKENTEET	<p>Oikein mitoitettut ja kohdennettut resurssit</p> <p>Kustannusvastaavuus</p> <p>Seudullinen yhteistyö</p>	<p>Selkeä ja tehokas hallintojärjestelmä ja toimintojen johtaminen</p> <p>Kustannusten kohdistuvuus</p>	<p>Palvelutarjonnan muutokset</p>	<p>Alustavat selvitykset liiketoimintayksiköistä ja ostopalveluina hoidettavat palvelut</p> <p>- kaukolämpö - kiinteistöhoito</p> <p>Ympäristöterveydenhuollon seudullinen yhteistyö</p>	<p>Lämpölaitoksen osalta alustava selvitys tehty.</p> <p>Lämmöntoimitus kilpailutettu.</p> <p>Seudullinen yhteistyö aloittanut toimintansa 1.1.2011</p>
TALOUS JA VOIMAVARAT	<p>Lämpölaitos tuottaa palvelut taloudellisesti ja kilpailukykyisesti pääosin bionergialla</p> <p>Kiinteistöjen ylläpidon kustannus-tehokkuus</p>	<p>Palveluiden ja toimintojen oikea taksarakenne ja tasapainoinen talous</p> <p>Kustannuksia alentava peruskorjaustoiminta ja ylläpito</p>	<p>Tulosalueiden tulos * lämpölaitos</p>	<p>Tulos 10.000</p>	<p>Toimintakate: 142.904 €</p> <p>Tulos: 44.749 € (kunnan omat kiinteistöt mukana)</p>
UUDISTUMINEN JA TYÖKYKY	<p>Mielekäs työ</p> <p>Oikein mitoitettut vastuut</p>	<p>Selkeä organisaatio</p> <p>Yhteistyökyky</p> <p>Kannustava työyhteisö</p>	<p>Tyytyväisyys</p>	<p>Tyytyväisyys 70%</p>	<p>Arvio 80%</p>

ARVIO KOKONAISONNISTUMISESTA

- Tekninen toimi saavutti pääosin asetetut toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet.
- Toimintatuotot ylittivät 158.317 € ja toimintakulut 68.114 €, toimintakate parani 90.203 €.
- Toimintatapojen muutosten ja kilpailutuksen kautta on haettu edelleen tehokkuutta ja kustannussäästöjä.
- Terveyskeskuksen avohoitotilojen peruskorjaus/laajennus käynnistyi vuoden 2009 loppupuolella ja otettiin pääosin käyttöön v. 2010 aikana. Loput uusitut tilat otetaan käyttöön alkuvuoden 2011 aikana. Hankkeen toteutuneet nettokustannukset v. 2010 olivat 2.307.436 €.
- Louen koulun lähiliikuntapaikan suunnitelma valmistui v. 2010 loppupuolella.
- Kaukolämpötuotannossa saavutettiin uusi tuotantoennätys 10.690 MWh.
- Katusuunnitelmia valmistui 3 kpl
- Alueellinen yhteistyö eteni ympäristöterveydenhuollon, ympäristönsuojelun ja rakennusvalvonnan sektorilla.
- Vuoden 2010 aikana käynnistyi Varevaaran tuulivoimapuiston yleiskaavan laatiminen sekä Viia - urheilukenttä - alueen asemakaavan laajennus ja muutos

TEKNINEN JOHTO

Ulkoinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot	13 000	12 828	172	12 984
TOIMINTATUOTOT	13 000	12 828	172	12 984
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-114 400	-128 563	14 163	-119 925
Palvelujen ostot	-10 000	-7 984	-2 016	-5 620
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 000	-1 975	-3 025	-2 779
Muut toimintakulut	-5 000	-2 383	-2 617	-456
TOIMINTAKULUT	-134 400	-140 905	6 505	-128 781
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-121 400	-128 077	6 677	-115 797
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 596	-4 711	115	-6 038
Poistot ja arvonalentumiset	-4 596	-4 711	115	-6 038
TILIKAUDEN TULOS	-125 996	-132 788	6 792	-121 835

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT	15 000	16 498	-1 498	12 984
TOIMINTAKULUT	-135 900	-142 817	6 917	-131 008
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-120 900	-126 319	5 419	-118 024
Poistot ja arvonalentumiset	-4 596	-4 711	115	-6 038
LASKENNALLISET ERÄT		-2 592	2 592	-2 788
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-125 496	-133 622	8 126	-126 850

YLEISET ALUEET

Ulkoinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot		359	-359	113
Maksutuotot	300	300		227
Tuet ja avustukset				408
TOIMINTATUOTOT	300	659	-359	748
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-39 800	-46 977	7 177	-39 054
Palvelujen ostot	-68 000	-100 898	32 898	-72 616
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-29 600	-25 645	-3 955	-36 587
Avustukset	-12 600	-11 344	-1 256	-10 895
TOIMINTAKULUT	-150 000	-184 863	34 863	-159 152
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-149 700	-184 204	34 504	-158 404
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-173 046	-170 887	-2 159	-206 763
Poistot ja arvonalentumiset	-173 046	-170 887	-2 159	-206 763
TILIKAUDEN TULOS	-322 746	-355 091	32 345	-365 167

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT	300	659	-359	748
TOIMINTAKULUT	-150 000	-184 863	34 863	-159 152
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-149 700	-184 204	34 504	-158 404
Poistot ja arvonalentumiset	-173 046	-170 887	-2 159	-206 763
LASKENNALLISET ERÄT		-24 004	24 004	-23 221
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-322 746	-379 095	56 349	-388 388

KIINTEISTÖT

Ulkoinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot	36 000	24 089	11 911	53 940
Maksutuotot		3 960	-3 960	5 673
Tuet ja avustukset				1 312
Muut toimintatuotot	464 000	610 947	-146 947	489 866
TOIMINTATUOTOT	500 000	638 995	-138 995	550 791
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-317 000	-308 337	-8 663	-286 845
Palvelujen ostot	-245 500	-207 540	-37 960	-290 079
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-337 600	-385 483	47 883	-371 549
Muut toimintakulut	-70 000	-54 583	-15 417	-69 422
TOIMINTAKULUT	-970 100	-955 942	-14 158	-1 017 895
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-470 100	-316 947	-153 153	-467 103
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-387 414	-446 247	58 833	-326 516
Poistot ja arvonalentumiset	-387 414	-446 247	58 833	-326 516
TILIKAUDEN TULOS	-857 514	-763 194	-94 320	-793 619

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT	504 000	640 722	-136 722	553 185
TOIMINTAKULUT	-1 170 100	-1 180 129	10 029	-1 199 168
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-666 100	-539 407	-126 693	-645 982
Poistot ja arvonalentumiset	-387 414	-446 247	58 833	-326 516
LASKENNALLISET ERÄT		27 429	-27 429	-16 940
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 053 514	-958 225	-95 289	-989 438

LÄMPÖKESKUS

Ulkoinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot	235 000	245 684	-10 684	234 957
Muut toimintatuotot		772	-772	
TOIMINTATUOTOT	235 000	246 456	-11 456	234 957
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-28 000	-21 948	-6 052	-21 087
Palvelujen ostot	-16 000	-22 979	6 979	-7 102
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-215 000	-282 691	67 691	-228 461
Muut toimintakulut	-1 400		-1 400	
TOIMINTAKULUT	-260 400	-327 618	67 218	-256 650
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-25 400	-81 162	55 762	-21 693
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-92 426	-98 283	5 857	-100 275
Poistot ja arvonalentumiset	-92 426	-98 283	5 857	-100 275
TILIKAUDEN TULOS	-117 826	-179 445	61 491	-121 969

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT	435 000	470 522	-35 522	415 781
TOIMINTAKULUT	-260 400	-327 618	67 218	-256 650
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	174 600	142 904	31 696	159 131
Poistot ja arvonalentumiset	-92 426	-98 283	5 857	-100 275
LASKENNALLISET ERÄT		-26 731	26 731	-25 825
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	82 174	17 890	64 284	33 030

YMPÄRISTÖNVALVONTA

Ulkoinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot		24	-24	
Maksutuotot	25 000	32 655	-7 655	29 549
TOIMINTATUOTOT	25 000	32 679	-7 679	29 549
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-115 400	-102 649	-12 751	-104 554
Palvelujen ostot	-35 000	-20 844	-14 156	-13 811
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 000	-6 070	70	-2 745
Muut toimintakulut	-200	-722	522	-456
TOIMINTAKULUT	-156 600	-130 285	-26 315	-121 566
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-131 600	-97 606	-33 994	-92 017
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-9 104	-10 129	1 025	-10 776
Poistot ja arvonalentumiset	-9 104	-10 129	1 025	-10 776
TILIKAUDEN TULOS	-140 704	-107 735	-32 969	-102 793

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT	25 000	32 980	-7 980	29 998
TOIMINTAKULUT	-156 600	-130 814	-25 786	-122 457
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-131 600	-97 834	-33 766	-92 459
Poistot ja arvonalentumiset	-9 104	-10 129	1 025	-10 776
LASKENNALLISET ERÄT		-5 872	5 872	-3 656
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-140 704	-113 834	-26 870	-106 890

**KOULUTUS-
LAUTAKUNTA**

Sisältää sivistystoimen johdon, peruskoulutuksen, toisen asteen koulutuksen, aikuiskoulutuksen ja kirjaston tulosalueet

TOIMINTA-AJATUS

Koulutuslautakunta tarjoaa kuntalaisille myönteisiä mahdollisuuksia monipuoliseen itsensä kehittämiseen ylläpitämällä ja kehittämällä koulutus- ja kirjastopalveluja sekä viihtyvyyttä.

NÄKÖKULMA	STRATEGISET TAVOITTEET	AVAINTEKIJÄT	MITTARIT	TAVOITETASO 2010	TOTEUTUMA 2010
VAIKUTTAVUUS	viihtyisä ja turvallinen työ- ja toimintaympäristö	riskien tunnistaminen ja minimointi turvallinen ja osallistava ilmapiiri	tapaturmien, uhkaavien tilanteiden ja valitusten määrä kehitys-keskustelujen laatu	tapaturmia, uhkaavia tilanteita alle v. 09 tason toimiva kehitys-keskustelukonsepti osallisuuden määritteleminen	tapaturmailmoituksia , uhkaavia tilanteita alle 2009 tason aloitettu 2010 ei määritelty; asiaa sivuttu lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelmassa, laatukriteereissä
PROSESSIT JA RAKENTEET	sisäinen yhteistyö palvelutuotannossa tehokkaat prosessit	osaston tehtävien oikeudenmukainen organisointi; yhteinen käsitys tavoitteista sisäinen verkosto henkilöstön ammatillisuus ja osaaminen	tyytyväisyys työn organisointiin ja sisältöön	tehtäväkuvauksien tarkistaminen; oikein jaetut vastuut koulutuslautakunnan strategiatyön syventäminen prosessien tunnistaminen ja kuvaaminen	tehtäväkuvaukset tarkistettu; vastuuta tarkennettu sivistystoimen strategiaproessi aloitettu ei saavutettu tavoitetta
TALOUS JA VOIMAVARAT	tasapainoinen talous	kokonais-taloudellisuus sitoutunut innovatiivinen henkilöstö	talousarvion toteutuma	katteen parantaminen 3 % toimintaa supistamatta henkilöstön kokonaistaloudellisuus-osaamisen kehittäminen	talousarvion tavoitteet saavutettu talousajattelua jalkautettu yksiköihin/ jory
UUDISTUMINEN JA TYÖKYKY	osaava, itseään kehittävä, työhönsä sitoutunut ja riittävä henkilöstö hyvä työilmapiiri ja työssä jaksaminen hyvä johtaminen	itsereflektio, rohkeus toimia uudella tavalla työyhteisötaidot, avoimuus ja osaamisen jakaminen johtamisen yhdenvertaisuus, henkilöstön sitoutuminen	tyytyväisyys henkilöstön osaamisen kehittämiseen tyytyväisyys sisäiseen vuorovaikutukseen; terveysprosentti tyytyväisyys johtamiseen	kehityskeskusteluun osallistuminen 100 %; henkilökohtaiset tavoitteet avoimuuden ja sisäisen viestinnän kehittäminen; osaamisen jakaminen johtamiskoulutus, JET	89 % ; henk.kohtaisia tavoitteita ei kaikilla työilmapiiriin huomiota; avoimuutta kasvatettu tietoisesti; osaamisen jakaminen kesken (työkierto tms.) Jet-opiskelijoita 2, kaksi rehtoriopiskelijaa;

SIVISTYSTOIMEN JOHTO

Ulkoinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot		29	-29	
Maksutuotot	17 300	16 842	458	18 500
TOIMINTATUOTOT	17 300	16 871	429	18 500
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-64 300	-62 805	-1 495	-59 766
Palvelujen ostot	-10 100	-7 473	-2 627	-7 340
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 000	-1 507	507	-2 681
TOIMINTAKULUT	-75 400	-71 785	-3 615	-69 787
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-58 100	-54 914	-3 186	-51 287
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 572	-1 847	275	-1 900
Poistot ja arvonalentumiset	-1 572	-1 847	275	-1 900
TILIKAUDEN TULOS	-59 672	-56 762	-2 910	-53 188

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT	17 300	16 871	429	18 500
TOIMINTAKULUT	-76 400	-73 227	-3 173	-71 488
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-59 100	-56 356	-2 744	-52 988
Poistot ja arvonalentumiset	-1 572	-1 847	275	-1 900
LASKENNALLISET ERÄT		-2 668	2 668	-3 042
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-60 672	-60 871	199	-57 930

ARVIO KOKONAISONNISTUMISESTA

Sivistystoimen johdossa kiinnitettiin huomiota asioiden valmisteluprosessiin ja niin ulkoisten kuin sisäistenkin asiakkaiden palvelun laadun kehittämiseen. Valmistelu- ja palveluprosessit ovat sivistystoimen johdon ydinprosesseja, jotka pyrittiin saamaan näkyviksi myöhempää dokumentointia varten.

Sivistystoimen johdon tulosalueella on joitakin koko toimialaa koskevia kuluja, kuten sivistystoimen henkilöstön työnohjaus. Ko. määrärahaa ei käytetty kokonaan, ja työnohjauksen rinnalla toimialalla kiinnitettiin huomiota kustantelevaan johtamiseen ja osallisuuteen.

Siivoustyönohjaus kaikille kunnan toimialoille kustannetaan sivistystoimen johdosta. Tulosalueen tulot ja menot alittuivat arvioidusta, mikä johtuu pääasiassa henkilöstökulujen kehityksestä.

Sivistystoimen johdossa onnistuttiin epävarmasta työtilanteesta huolimatta ylläpitämään työn iloa sekä tehtäviin kohdistuvaa motivaatiota. Työilmapiiri oli erinomainen. Sivistysjohtaja ja hallintosihteeri paneutuivat kuntastrategian sivistystoimelle osoittamiin vaateisiin pyrkien tunnistamaan tavoitteet ja arvot.

PERUSKOULUTUS

Ulkoinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot		922	-922	
Maksutuotot	12 000	8 475	3 525	8 350
Tuet ja avustukset	31 000	22 907	8 093	22 782
Muut toimintatuotot		1 698	-1 698	
TOIMINTATUOTOT	43 000	34 002	8 998	31 132
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-2 970 493	-2 906 959	-63 534	-2 863 849
Palvelujen ostot	-471 601	-448 429	-23 172	-438 031
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-160 406	-143 665	-16 741	-151 894
Muut toimintakulut	-8 200	-9 582	1 382	-13 919
TOIMINTAKULUT	-3 610 700	-3 508 634	-102 066	-3 467 693
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-3 567 700	-3 474 632	-93 068	-3 436 561
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-83 878	-85 403	1 525	-88 188
Poistot ja arvonalentumiset	-83 878	-85 403	1 525	-88 188
TILIKAUDEN TULOS	-3 651 578	-3 560 035	-91 543	-3 524 749

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT	43 000	34 002	8 998	31 132
TOIMINTAKULUT	-3 611 700	-3 509 523	-102 177	-3 470 101
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-3 568 700	-3 475 521	-93 179	-3 438 969
Poistot ja arvonalentumiset	-83 878	-85 403	1 525	-88 188
LASKENNALLISET ERÄT		-608 803	608 803	-532 464
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-3 652 578	-4 169 727	517 149	-4 059 622

ARVIO KOKONAISONNISTUMISESTA

Koulujen itsearviointiin mukaan opetussuunnitelmalliset tavoitteet saavutettiin hyvin. Esikouluopetusta tarjottiin kaikissa muissa kouluissa paitsi Kaisajoen koulussa, jonka esioppilaat kuljetettiin Lapinniemen koulun esiopetusryhmään.

Opetussuunnitelman asettamat tavoitteet on saavutettu. Opetusta on annettu yleisopetuksen ryhmissä ja yhdysluokissa sekä pienryhmässä, pienryhmässä eriytettynä, nk. parkkiluokassa, koulunkäynnin ohjaajan kanssa inkluoituna yleisopetuksen ryhmään ja osa-aikaisena erityisopetuksena kiertävän erityisopettajan toimesta. Myös tukiovetustunteja on ollut käytettävissä riittävästi.

Opettajien vahvuuksia on saatu entistä paremmin käyttöön lukujärjestyssuunnitella. Samalla myös toiminnan tehokkuus ja taloudellisuus on parantunut. Ryhmäkoot ovat oppimisen kannalta hyvät.

Koululaiskuljetukset on hoidettu turvallisesti koululaiskuljetustakseilla sekä runkoliikenteen linja-autoilla. Yhteistyö autoilijoiden ja kuljettajien kanssa on erinomaista. Samoin kodin ja koulun välinen yhteistyö on sujunut hyvin.

Johtamisjärjestelmää, arvoja ja perusopetuksen laatuksiteerejä on työstetty. Työilmapiiriin sekä turvalliseen työ- ja oppimisympäristöön on kiinnitetty huomiota.

TOISENASTEEN KOULUTUS

Ulkoinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT				
Maksutuotot	7 500	15 327	-7 827	17 247
Tuet ja avustukset	7 500	16 490	-8 990	13 412
Muut toimintatuotot		133	-133	
TOIMINTATUOTOT	15 000	31 950	-16 950	30 659
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-437 800	-383 284	-54 516	-415 923
Palvelujen ostot	-28 100	-32 897	4 797	-28 449
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 000	-13 811	-189	-10 215
Muut toimintakulut	-2 000	-1 729	-271	-2 537
TOIMINTAKULUT	-481 900	-431 721	-50 179	-457 124
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-466 900	-399 771	-67 129	-426 466
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 116	-1 143	27	-4 590
Poistot ja arvonalentumiset	-1 116	-1 143	27	-4 590
TILIKAUDEN TULOS	-468 016	-400 915	-67 101	-431 056

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT	15 000	32 112	-17 112	30 659
TOIMINTAKULUT	-483 900	-431 779	-52 121	-457 913
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-468 900	-399 666	-69 234	-427 255
Poistot ja arvonalentumiset	-1 116	-1 143	27	-4 590
LASKENNALLISET ERÄT		-79 154	79 154	-70 059
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-470 016	-479 964	9 948	-501 904

ARVIO KOKONAISONNISTUMISESTA

Opetussuunnitelmalliset tavoitteet on saavutettu. Lukiokoulutukseen hakeutui peruskoulun päättäneistä nuorista 53 %. Tervolan lukion aloitti 49 % peruskoulun päättäneistä nuorista.

Opetusta tarjottiin ammattiopisto Lappian opiskelijoille 52 kurssia ja siitä kertyi tuloa 13 106 euroa. Kurssien opetus on pakollisten ja syventävien kurssien osalta järjestetty kontaktiopetuksena. Osa harvinaisimpien syventävien kursien opetuksesta on järjestetty osin kontaktiopetuksena ja osin opiskelijoiden itsenäisenä opiskeluna.

Opetuksen järjestämisessä käytettyjen erilaisten toteuttamiskeinojen vuoksi ja suunniteltujen kurssien toteutumatta jäämisen vuoksi sekä Lapinniemen koulun ja Tervolan lukion hallinnon yhdistämisen vuoksi talousarvio alittui. Henkilöstön koulutustavoite toteutui.

AIKUISKOULUTUS

Ulkoinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut				-70
Palvelujen ostot	-164 000	-147 394	-16 606	-137 445
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 000	-1 047	47	-144
TOIMINTAKULUT	-165 000	-148 440	-16 560	-137 660
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-165 000	-148 440	-16 560	-137 660
VUOSIKATE	-165 000	-148 440	-16 560	-137 660
TILIKAUDEN TULOS	-165 000	-148 440	-16 560	-137 660

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTAKULUT	-165 000	-148 440	-16 560	-137 660
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-165 000	-148 440	-16 560	-137 660
LASKENNALLISET ERÄT		-321	321	-32
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-165 000	-148 761	-16 239	-137 691

ARVIO KOKONAISONNISTUMISESTA

Kalenterivuosi 2010 seutuopiston Tervolan toiminnan osalta onnistui hyvin. Kalenterivuoden aikana Tervolassa annettiin 5 445,19 opetustuntia. Tervolassa toiminta nojautuu kolmeen vahvaan alueeseen eli käden taitoihin, musiikkiin ja liikuntaan. Kuvataide puuttuu aika totaalisesti Tervolasta.

Tervolalaisista 2 367 (1 898 naista ja 469 miestä) osallistui seutuopiston kursseille ja sitä voi pitää hyvänä saavutuksena. Yhteensä opiskelijoita oli kolmen kunnan alueelle tasan 6 900 eli Tervolan osuus opiskelijoista oli 37,3 %.

Koulutusta annettiin tasaisesti eri puolilla kuntaa. Talousarvio toteutui suuremmitta yllätyksittä.

KIRJASTO

Ulkoinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT				
Maksutuotot	2 900	2 550	350	3 527
TOIMINTATUOTOT	2 900	2 550	350	3 527
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-114 800	-112 712	-2 088	-108 655
Palvelujen ostot	-12 000	-8 781	-3 219	-9 857
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-37 300	-36 928	-372	-39 414
TOIMINTAKULUT	-164 100	-158 421	-5 679	-157 925
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-161 200	-155 871	-5 329	-154 398
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 494	-4 588	3 094	-1 712
Poistot ja arvonalentumiset	-1 494	-4 588	3 094	-1 712
TILIKAUDEN TULOS	-162 694	-160 459	-2 235	-156 110

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT	2 900	2 550	350	3 527
TOIMINTAKULUT	-164 100	-159 624	-4 476	-159 808
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-161 200	-157 074	-4 126	-156 281
Poistot ja arvonalentumiset	-1 494	-4 588	3 094	-1 712
LASKENNALLISET ERÄT		-22 365	22 365	-16 400
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-162 694	-184 027	21 333	-174 393

ARVIO KOKONAISONNISTUMISESTA

Kirjaston kokoelman ajanmukaistaminen jatkui ja poistoja tehtiin runsaasti kailta osastoilta. Hankinta säilyi maltillisena. Tietokirjojen ja musiikin lainaus vähentyi huomattavasti nettitarjonnan lisääntyessä, mutta kaunokirjallisuuden ja DVD-elokuvien lainaus säilyi kohtuullisena. Kirjasto on kohtaamispaikkana suosittu. Palvelun tarjonta oli onnistunutta ja kirjasto järjesti 12 yleisöä kiinnostanutta tilaisuutta. Vuoden erityisteemana oli ravinto ja terveys, mikä näkyi näyttelyissä, asiantuntijavierailuissa ja hankinnoissa.

Kirjasto on edelleen mukana Rekku-kuljetusyhteistyössä, mikä näkyi lisääntyneinä asiakkaille edullisina kaukolainoina. Atk-yhteyksissä oli häiriöitä ja katkoksia harvemmin kuin edellisellä vuonna.

Kirjastoaineiston hankintahinnat ovat edelleen nousseet, mutta kirjaston kokonaistalous pysyi tasapainossa. Tulotasoa ei saavutettu asiakkaiden omatoimisen nettiuusimisen ja liian pienien asiakaspalvelumaksujen vuoksi. Henkilöstö sai täydennyskoulutusta 4 päivää/vakinainen työntekijä, vaikkakin täydennyskoulutukseen pääsy oli vaikeaa, jollei sulkenut kirjastoa kokonaan. Sijaisia ei palkattu lainkaan. Kirjasto oli suljettuna myös viikon lattioiden vahauksen ja suursiivouksen vuoksi, joten aukiolotunnit vähenivät. Viikkopalaverit lisäsivät tiedonkulkua ja kehityskeskustelut onnistuivat suunnitellusti.

**VAPAA-AJAN
LAUTAKUNTA**

Sisältää liikunnan, nuorison ja kulttuurin tulosalueet

TOIMINTA-AJATUS

Vapaa-aikatoimi edistää kuntalaisten hyvinvointia ja viihtyvyyttä tarjoamalla monipuolisia vapaa-aikapalveluita ja osallistumismahdollisuuksia

NÄKÖKULMA	STRATEGISET TAVOITTEET	AVAINTEKIJÄT	MITTARIT	TAVOITTEET 2010	TOTEUTUMA 2010
VAIKUTTAVUUS	<p>Monipuoliset vapaa-aikapalvelut edistävät kaikenikäisten kuntalaisten aktiivista ja osallistuvaa elämäntapaa</p> <p>Liikkumattomien aktivointi</p>	<p>Monipuolinen palvelutarjonta</p> <p>Kuntalaisten osallisuuden lisääminen</p> <p>Kohderyhmien tunnistaminen</p>	<p>Lasten ja nuorten kerhojärjestäjien lukumäärä</p> <p>Tapahtumien lukumäärä</p> <p>Toimintasuunnitelmat</p>	<p>Vähintään 10 kerhojärjestäjää</p> <p>Yli 20 tapahtumaa</p> <p>Osallisuuden määrittely</p> <p>Kohderyhmien selvitystyö jatkuu</p>	<p>13 lasten/nuorten kerhojärjestäjää</p> <p>34 tapahtumaa, retkeä ja kurssia</p> <p>Määrittelytyö käynnistyi lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman osalta</p> <p>Toteutui. Perheliikuntahanke osana toteutusta.</p>
PROSESSIT JA RAKENTEET	<p>Vapaa-aikapalveluiden tuottaminen monialaisen yhteistyön avulla</p> <p>Liikuntapaikat ja ulkoilureitit ovat turvallisia ja viihtyisiä</p>	<p>Toimivat yhteistyöverkostot</p> <p>Laadukas kunnossapito</p>	<p>Verkostotoimijoiden kokoontumiset lkm</p> <p>Liikuntapaikkojen kunnossapito-suunnitelmat</p>	<p>Vähintään yksi verkostotoimijoiden kokoontuminen</p> <p>Kunnossapito-suunnitelmien tekeminen jatkuu</p>	<p>Useita kahdenkeskisiä verkostotapaamisia</p> <p>Liikuntapaikkakorttien työstäminen osana vapaa-aikasihteerin Jet -opintoja</p>
TALOUS JA VOIMAVARAT	<p>Toiminta on tarkoituksenmukaista ja taloudellista</p>	<p>Kokonais- taloudellisuus</p>	<p>Vapaa-aikatoimen toteutus €</p>	<p>€/asukas</p> <p>Toimintakatteen parantaminen 3 %</p>	<p>70 €/as</p> <p>Tavoitteessa onnistuttiin</p>
UUDISTUMINEN JA TYÖKYKY	<p>Osaava ja motivoitunut henkilöstö</p>	<p>Innostava työympäristö</p>	<p>Kehityskeskustelujen laatu</p>	<p>Toimiva kehityskeskustelukonsepti</p> <p>Henkilökohtaiset tavoitteet</p>	<p>Kehityskeskustelmallia uudistettiin toimivammaksi.</p> <p>Henkilökohtaiset tavoitteet käytössä</p>

ARVIO KOKONAISONNISTUMISESTA

Vapaa-ajanlautakunta onnistui toteuttamaan asettamansa tavoitteet melko hyvin. Erilaisia tapahtumia ja aktiviteetteja järjestettiin runsaasti yli minimitalvoitteen. Verkostoyhteistyön avulla ja toimijoita tukemalla saatiin edelleen lisää toiminta- ja tapahtumatarjontaa kuntalaisille.

Vapaa-ajanlautakunta ylläpiti edellisvuosien tapaan merkittävän määrän kenttiä, luistelualueita, latuja, uimarantoja, tulistelupaikkoja ja kelkkauria eri puolilla kuntaa. Minimaaliseen henkilöstömäärään nähden tehtävässä onnistuttiin hyvin. Kunnossapidon laadun kehittämistyötä tehdään koko ajan.

Nuorisovaltuusto toimi koko kauden aktiivisesti, otti kantaa asioihin ja teki useita aloitteita. Tältä osin nuorten osallisuuden edistäminen onnistui suunnitellusti.

KULTTUURI

Ulkoinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT				
Maksutuotot	2 000	2 610	-610	1 288
TOIMINTATUOTOT	2 000	2 610	-610	1 288
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-2 500	-1 488	-1 012	-1 917
Palvelujen ostot	-41 800	-38 692	-3 108	-37 683
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 000	-1 984	-16	-1 168
Avustukset	-8 000	-7 406	-594	-7 963
Muut toimintakulut	-300	-60	-240	
TOIMINTAKULUT	-54 600	-49 630	-4 970	-48 732
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-52 600	-47 020	-5 580	-47 444
TILIKAUDEN TULOS	-52 600	-47 020	-5 580	-47 444

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT	2 000	2 610	-610	1 288
TOIMINTAKULUT	-54 600	-49 630	-4 970	-48 732
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-52 600	-47 020	-5 580	-47 444
LASKENNALLISET ERÄT		-627	627	-309
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-52 600	-47 647	-4 953	-47 753

LIIKUNTA

Ulkoinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot	100		100	1 200
Maksutuotot	100		100	
TOIMINTATUOTOT	200		200	1 200
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-76 300	-75 968	-332	-74 909
Palvelujen ostot	-66 100	-68 707	2 607	-61 621
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 700	-6 750	50	-7 774
Avustukset	-15 000	-13 067	-1 933	-13 065
Muut toimintakulut	-800	-1 677	877	-1 324
TOIMINTAKULUT	-164 900	-166 169	1 269	-158 692
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-164 700	-166 169	1 469	-157 492
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-28 721	-28 819	98	-36 547
Poistot ja arvonalentumiset	-28 721	-28 819	98	-36 547
TILIKAUDEN TULOS	-193 421	-194 989	1 568	-194 039

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT	200		200	1 200
TOIMINTAKULUT	-165 200	-166 995	1 795	-159 516
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-165 000	-166 995	1 995	-158 316
Poistot ja arvonalentumiset	-28 721	-28 819	98	-36 547
LASKENNALLISET ERÄT		-21 611	21 611	-22 237
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-193 721	-217 425	23 704	-217 100

NUORISO

Ulkoinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot				100
Maksutuotot	1 800	2 170	-370	2 255
Muut toimintatuotot	200	197	3	147
TOIMINTATUOTOT	2 000	2 367	-367	2 502
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-8 500	-5 311	-3 189	-4 103
Palvelujen ostot	-8 600	-6 860	-1 740	-8 994
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 400	-4 912	1 512	-2 479
Avustukset	-8 400	-8 092	-308	-8 380
Muut toimintakulut	-500	-4	-496	
TOIMINTAKULUT	-29 400	-25 179	-4 221	-23 956
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-27 400	-22 812	-4 588	-21 454
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot		-6	6	
Poistot ja arvonalentumiset		-6	6	
TILIKAUDEN TULOS	-27 400	-22 818	-4 582	-21 454

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT	2 000	2 367	-367	2 502
TOIMINTAKULUT	-29 400	-25 179	-4 221	-23 956
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-27 400	-22 812	-4 588	-21 454
Poistot ja arvonalentumiset		-6	6	
LASKENNALLISET ERÄT		-1 200	1 200	-1 125
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-27 400	-24 018	-3 382	-22 579

SOSIAALI- JA TERVEYSLAUTAKUNTA

Sisältää sosiaali- ja terveystoimen johdon, sosiaalipalvelut, perusturvan, ruokapalvelun, perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon.

TOIMINTA-AJATUS

Sosiaali- ja terveystoimi huolehtii kunnan peruspalveluiden toimivuudesta ja tarkoituksenmukaisuudesta ammattitaitoisen henkilöstön avulla tukien kuntalaisten omaehtoista selviytymistä.

Sosiaali- ja terveystoimi pyrkii aktiivisesti vaikuttamaan tulevien vuosien palvelutarpeiden haasteisiin.

NÄKÖKULMA	STRATEGISET TAVOITTEET	AVAINTEKIJÄT	MITTARIT	TAVOITETASO 2010	TOTEUTUMA 2010
VAIKUTTAVUUS	Hyvät, riittävät ja oikeinmitoitettut peruspalvelut Avoimuus ja luotettavuus päätöksenteossa sekä palveluissa Lääkehuollon kehittäminen	Palveluiden riittävyys, laadukkuus, saata- sekä toimivuus Riittävä ja oikea-aikainen viestintä Toiminnan laillisuus, päätösten oikeellisuus ja lainmukaisuus Turvallinen lääkehoito	Valtakunnalliset tunnustukset Palveluesite Oikaisuvaatimukset ja muutoksenhaut Lääkepoikkeamailmoitukset kpl	Nykyinen taso Sosiaali- ja terveyspalveluiden palveluesite tehty ja otettu käyttöön Nykyinen taso <10	Yksilölliset erot sairastavuuserot Palveluesite täydentämättä parin tulosyksikön osalta, ei resursseja käyttöönottoon toteutui, 3 kpl 13
PROSESSIT JA RAKENTEET	Sopivien palvelutoimintojen tuottamisyksiköiden määrittely ja ylläpito Riittävä henkilöstö	Kunnallinen ja seutukunnallinen suunnittelu sekä selvitystyö Suositusten mukaiset henkilömäärät/palvelu	Hankkeet Vertailut eri kuntiin ja palveluihin tarpeiden sekä asukasmäärän suhteessa Tarvekioidut terveydenhuollon ja vanhustenhuollon menot	Hankkeisiin osallistuminen ja tiedottaminen hankkeen saavutuksista Vertailu aloitettu toiminnittain Nykyinen taso	Kaste-hanke Uula hanke Kuntajakoselvitys Kuntajakoselvitys Vähennys -2 vuonna 2008 106 vuonna 2009 104
TALOUS JA VOIMAVARAT	Taloudellisesti ja tuottavasti tuotetut kuntalaisten tarvitsemat sosiaali- ja terveyspalvelut Resurssien tarkoituksenmukainen kohdentaminen	Toimiva seuranta Toiminnan taloudellisuus Kustannustietoisuus	Talousarviossa sekä tilinpäätöksessä olevat tunnustukset Vuosikatteen muutos Tuoteistaminen	Seuranta on kunnan ohjeiden mukaista 3 %:n vähennys v.2009 tasoon Kustannustietoisuus lisääntyy	Toteutui -5,15 % Sisäinen koulutus
UUDISTUMINEN JA TYÖKYKY	Motivoitunut ja osaava henkilöstö Työhyvinvointi	Ammattitaitoisuus Henkilöstön jaksamisesta huolehtiminen Hyvä alais- ja esimiestyö	Osaamiskartoitukset sekä koulutus- ja kehittämissuunnitelmat osaamistarpeiden suhteen Työnohjaus Säännölliset työpaikkakokoukset lkm/kk Kehittämiskeskustelut	80% tehty Järjestetty tarvittaessa 1 Toteutuu 80%	40 % toteutui 1 40 %

ARVIO KOKONAISONNISTUMISESTA

Kokonaisuutena sosiaali- ja terveystoimi onnistui toiminnassaan ja taloudessaan hyvin. Peruspalveluista on kyetty huolehtimaan. Vanhustenhuolto arvioitiin läänin kunnista toiseksi parhaalle tasolle. Perusterveydenhuolto sai 90000 € lisämäärärahan, erikoissairaanhoidon käyttö alitti arvion huomattavasti. Pääosin tästä syystä tilikauden tulos alittui 1,35 milj. €.

SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMEN JOHTO

Ulkoinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT				
Tuet ja avustukset				26
TOIMINTATUOTOT				26
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-100 400	-92 998	-7 403	-97 190
Palvelujen ostot	-24 400	-9 194	-15 206	-8 947
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 900	-2 313	-5 587	-2 362
Muut toimintakulut				-1 431
TOIMINTAKULUT	-132 700	-104 505	-28 195	-109 929
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-132 700	-104 505	-28 195	-109 904
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 136	-5 136	0	-6 291
Poistot ja arvonalentumiset	-5 136	-5 136	0	-6 291
TILIKAUDEN TULOS	-137 836	-109 641	-28 195	-116 195

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT				26
TOIMINTAKULUT	-133 700	-105 033	-28 667	-111 749
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-133 700	-105 033	-28 667	-111 723
Poistot ja arvonalentumiset	-5 136	-5 136	0	-6 291
LASKENNALLISET ERÄT		-2 132	2 132	-2 613
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-138 836	-112 301	-26 535	-120 627

TUNNUSLUVUT, MITTARIT	TA2010	TP2010	POIKKEAMA	TP2009
Lautakunnan kokouksia	10	10	0	9
€ kokous	1010	583,9	-426,1	723,55
€ asukas	3,19	1,69	-1,5	1,88

SOSIAALIPALVELUT

Ulkoinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot	19 800	41 549	-21 749	30 555
Maksutuotot	643 800	803 885	-160 085	620 765
Tuet ja avustukset				21 828
Muut toimintatuotot		2 685	-2 685	1 406
TOIMINTATUOTOT	663 600	848 119	-184 519	674 555
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-3 408 200	-3 455 717	47 517	-3 267 259
Palvelujen ostot	-824 700	-584 596	-240 104	-657 128
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-122 600	-93 053	-29 547	-82 447
Avustukset	-231 700	-153 603	-78 097	-155 432
Muut toimintakulut	-700	-21	-679	-3 385
TOIMINTAKULUT	-4 587 900	-4 286 991	-300 909	-4 165 651
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-3 924 300	-3 438 872	-485 428	-3 491 096
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-21 543	-28 476	6 933	-18 215
Poistot ja arvonalentumiset	-21 543	-28 476	6 933	-18 215
TILIKAUDEN TULOS	-3 945 843	-3 467 348	-478 495	-3 509 311

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT	663 600	848 199	-184 599	674 777
TOIMINTAKULUT	-4 589 800	-4 290 960	-298 840	-4 168 564
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-3 926 200	-3 442 761	-483 439	-3 493 788
Poistot ja arvonalentumiset	-21 543	-28 476	6 933	-18 215
LASKENNALLISET ERÄT		-319 417	319 417	-412 313
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-3 947 743	-3 790 654	-157 089	-3 924 316

TUNNUSLUVUT, MITTARIT	TA 2010	TP 2010	POIKKEAMA	TP 2009
Lastenpäivähoito				
Kokopäivähoito	100	82	-18	69
Osapäivähoito	25	19	-6	20
Hoitopäiviä yhteensä	15 000	14 276	-724	13 412
Hoitopäivän keskihinta €	50	64	14	54,41
Laitoshoito				
Vanhainkodissa 31.12.	24	25	1	23
Vanhainkotihoitopäivät/vuosi	8 700	8 598	-102	8 370
Vanhainkodin käyttöprosentti	100	98	-2	96
Hoitopäivän hinta	108	129,68	22	141
Laitoshoidossa kehitysvammaisia 31.12.	2	1	-1	2
Vammaisten laitoshoitopäivät/vuosi	730	432	-298	730
Kotipalvelu				
Kodinhoitoapua saaneet lapsiperheet	5	9	4	4
Muut kodinhoitoapua saaneet taloudet	140	138	-2	133
Tuntihinta	31,76	36,61	5	35,48
Käyntihinta	16,51	17,11	1	15,63
Vammaishuolto				
Vammaisetsuoksien saajat/vuosi	40	44	4	50
€/asukas	39,61	20,74	-19	18,82
Asumispalvelut				
Asukkaat/vuosi	34	33	-1	30
Asumispalvelupäivät/vuosi	8 030	8 091	61	6 129
€/asukas	210,13	200,58	-10	178,1
Sosiaalipalvelut kokonaisuudessaan	1 120,34	1 006,19	-114,15	1 013,96
Omaishoidon tuki				
Saajia vuoden aikana	35	39	4	39
Kustannukset/saaja	5 000	4005,47	-995	4258,66

PERUSTURVA

Ulkoinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT				
Tuet ja avustukset	36 000	68 844	-32 844	28 719
Muut toimintatuotot	9 000	22 103	-13 103	4 197
TOIMINTATUOTOT	45 000	90 946	-45 946	32 916
TOIMINTAKULUT				
Palvelujen ostot	-15 000		-15 000	
Avustukset	-539 100	-360 167	-178 933	-324 817
TOIMINTAKULUT	-554 100	-360 167	-193 933	-324 817
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-509 100	-269 221	-239 879	-291 901
VUOSIKATE	-509 100	-269 221	-239 879	-291 901
TILIKAUDEN TULOS	-509 100	-269 221	-239 879	-291 901

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT	45 000	90 946	-45 946	32 916
TOIMINTAKULUT	-554 100	-360 167	-193 933	-324 817
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-509 100	-269 221	-239 879	-291 901
LASKENNALLISET ERÄT		-330	330	-771
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-509 100	-269 551	-239 549	-292 673

TUNNUSLUVUT, MITTARIT

	TA 2010	TP 2010	POIKKEAMA	TP 2009
Lasten kotihoidontuki				
Tukea saaneet 31.12.	35	33	-2	55
€/asukas	54,66	47,53	-7,13	37,74
Toimeentulotuki				
Tukea saaneet perheet/vuosi	120	85	-35	99
€/asukas	104,75	56,98	-47,77	51,31

RUOKAPALVELU

Ulkoinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot	19 000	14 927	4 073	13 414
Tuet ja avustukset				1 439
Muut toimintatuotot		53	-53	883
TOIMINTATUOTOT	19 000	14 980	4 020	15 735
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-306 800	-298 400	-8 400	-323 197
Palvelujen ostot	-8 700	-17 477	8 777	-12 080
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-239 800	-226 583	-13 217	-223 483
Muut toimintakulut	-800	20	-820	-1 469
TOIMINTAKULUT	-556 100	-542 439	-13 661	-560 228
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-537 100	-527 459	-9 641	-544 493
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-14 151	-72 096	57 945	-15 225
Poistot ja arvonalentumiset	-14 151	-72 096	57 945	-15 225
TILIKAUDEN TULOS	-551 251	-599 555	48 304	-559 717

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT	19 000	15 835	3 165	15 735
TOIMINTAKULUT	-556 100	-542 479	-13 621	-560 284
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-537 100	-526 645	-10 455	-544 549
Poistot ja arvonalentumiset	-14 151	-72 096	57 945	-15 225
LASKENNALLISET ERÄT		553 021	-553 021	535 350
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-551 251	-45 720	-505 531	-24 424

TUNNUSLUVUT, MITTARIT	TA 2010	TP 2010	POIKKEAMA	TP 2009
Valmistetut ateriat	210 000	263 883	53 883	284 688
Aterian hinta	2,60	2,34	-0,26	2,12
€/asukas	152,50	153,06	0,56	157,32

PERUSTERVEYDENHUOLTO

Ulkoinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot	273 900	119 726	154 174	115 727
Maksutuotot	399 300	704 439	-305 139	631 090
Tuet ja avustukset	66 000	14 501	51 499	16 441
Muut toimintatuotot		50 000	-50 000	7 261
TOIMINTATUOTOT	739 200	888 666	-149 466	770 519
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-2 435 400	-2 510 043	74 643	-2 465 187
Palvelujen ostot	-982 100	-1 028 259	46 159	-1 038 693
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-245 900	-270 701	24 801	-272 526
Avustukset	-6 800	-7 361	561	-6 186
Muut toimintakulut		-7 055	7 055	-6 728
TOIMINTAKULUT	-3 670 200	-3 823 419	153 219	-3 789 319
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-2 931 000	-2 934 753	3 753	-3 018 800
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 618	-11 225	5 607	-26 169
Poistot ja arvonalentumiset	-5 618	-11 225	5 607	-26 169
TILIKAUDEN TULOS	-2 936 618	-2 945 977	9 359	-3 044 969

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTATUOTOT	780 200	964 255	-184 055	853 887
TOIMINTAKULUT	-3 677 700	-3 833 033	155 333	-3 800 514
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-2 897 500	-2 868 779	-28 721	-2 946 627
Poistot ja arvonalentumiset	-5 618	-11 225	5 607	-26 169
LASKENNALLISET ERÄT		-332 743	332 743	-436 784
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 903 118	-3 212 746	309 628	-3 409 580

TUNNUSLUVUT, MITTARIT	TA 2010	TP 2010	POIKKEAMA	TP 2009
Perusterveydenhuolto				
Kansanterveystyön kust €/asukas	826	883	57	988
Perusterveydenhuolto, avopalvelut				
Käyntejä vuodessa	24 000	19 828	-4 172	19 768
Käynnin hinta €/asiakas	67	81	14	82
	532	0		
Vuodeosasto				
Hoitopäivät	8 500	7 799	-701	8 629
Hoitopäivän hinta	135	150	15	147
Mielenterveystyö				
Kuntoutumiskoti, asukkaita	5	5	0	5
Kuntoutumiskoti, as.päivät	1 800	1 797	-3	1 817
Mielenterveysasema, käynnit	1 100	944	-156	1 001
Kustannukset €/asukas	34	53	19	84
Kustannukset €/käynti	93	94	1	80
Veteraanikuntoutus				
Laitoskuntoutuspäiviä	260	299	39	420
Avohoitokäyntejä	450	316	-134	620
Hammashuolto				
Asiakasmäärä	1 810	1 638	-172	1 576
Käynnit	5 500	5 157	-343	4 716
Käynnin hinta	71	68	-3	70
Kust./hoidettu asiakas	218	210	-8	211
Eläinlääkintähuolto				
Sairaskäynnit	1 400	1 800	400	1 900

ERIKOISSAIRAANHOITO

Ulkoinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTAKULUT				
Palvelujen ostot	-4 385 000	-3 791 264	-593 736	-4 239 165
TOIMINTAKULUT	-4 385 000	-3 791 264	-593 736	-4 239 165
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-4 385 000	-3 791 264	-593 736	-4 239 165
TILIKAUDEN TULOS	-4 385 000	-3 791 264	-593 736	-4 239 165

Ulkoinen/Sisäinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	Käyttös. + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
TOIMINTAKULUT	-4 385 000	-3 791 264	-593 736	-4 239 165
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-4 385 000	-3 791 264	-593 736	-4 239 165
LASKENNALLISET ERÄT		-1 209	1 209	-383
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-4 385 000	-3 792 473	-592 527	-4 239 548

TUNNUSLUVUT, MITTARIT	TA 2010	TP2010	POIKKEAMA	TP 2009
Avopalvelut				
käyntejä/ vuosi	4400	4911	511	5903
Vuodeosasto				
hoitopäiviä/ vuosi	4600	3805	-795	4362
Erikoissairaanhoito kokonaisuudessaan				
euroa/asukas	1261,51	1100,19	-161,32	1221,96

Tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu

Peruskunta (ulkoinen)

TULOSLASKELMA	TA 2010 + muutos	TP 2010	Poikkeama	TP 2009
Toimintatulot	7 940 200	8 794 244	854 044	8 289 110
Myyntitulot	5 219 000	5 215 471	-3 529	5 309 936
Maksutulot	1 764 500	2 308 591	544 091	1 992 320
Tuet ja avustukset	482 000	577 934	95 934	481 494
Muut toimintatulot	474 700	692 248	217 548	505 360
Toimintakulut	27 856 700	26 797 931	-1 058 769	27 025 100
Henkilöstömenot	16 038 383	16 001 562	-36 821	15 817 806
Palvelujen ostot	9 131 061	8 263 943	-867 118	8 727 010
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	1 524 656	1 604 411	79 755	1 515 408
Avustukset	1 043 250	839 640	-203 610	811 382
Muut toimintakulut	119 350	88 375	-30 975	153 494
Toimintakate	-19 916 500	-18 003 687	1 912 813	-18 735 990
Verotulot	10 106 700	10 464 938	358 238	10 012 846
Valtionosuudet	10 400 000	10 609 108	209 108	10 077 538
Rahoitustulot ja -menot:				
Korkotulot	163 000	169 585	6 585	174 732
Muut rahoitustulot	365 000	537 790	172 790	389 486
Korkomenot	207 500	127 816	-79 684	178 059
Muut rahoituskulut	115 000	120 678	5 678	191 284
Vuosikate	795 700	3 529 241	2 733 541	1 549 269
Suunnitelman mukaiset poistot	842 700	980 512	137 812	870 895
Satunnaiset erät				
Satunnaiset tuotot				112 416
Tilikauden tulos	-47 000	2 548 730	2 595 730	790 790
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)		56 594	56 594	56 594
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)		-1 520 000		
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-47 000	1 085 324	1 132 324	847 384

TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN

Edellä olevassa taulukossa on esitetty tuloslaskelmaosan toteutuminen.

Tuloslaskelmaosassa seurattavia määrärahoja ja tuloarvioita ovat verotulot, valtionosuudet, rahoitustulot ja -menot sekä satunnaiset erät.

Verotulot

Vuonna 2010 verotuloja kertyi seuraavasti:

	Talous- arvio	Tilin- päättös	Poik- keama
Kunnan tulovero	7.465.800	7.696.700	230.900
Osuus			
yht.veron tuot.	350.000	500.846	150.846
Kiinteistövero	2.290.900	2.267.392	-23.508
YHTEENSÄ	10.106.700	10.464.938	358.238

Verotuloja kertyi yhteensä 10,5 milj. euroa, mikä on 0,4 milj. euroa talousarviossa ennakoitua enemmän. Sekä kunnallisverotuloa että yhteisöveron tuottoa kertyi arvioidua enemmän, kiinteistöverotulo kertyi suurin piirtein ennakkoidusti.

Verovuodelta 2009 kunnallisverotulo laski edellisvuoteen verrattuna 2,6 % ja kunnallisverokertymä oli 7.545.055 euroa. Tervolan kunnan yhteisöverotuloosuus verovuodelta 2009 oli 429.921 euroa, missä on kasvua edellisestä vuodesta 17,8 prosenttia.

Vuonna 2010 verotulot kokonaisuutena nousivat edellisvuodesta 4,5 prosenttia.

Tuloveroprosentti

Verovuosi 2005	19,00
Verovuosi 2006	19,00
Verovuosi 2007	19,00
Verovuosi 2008	19,50
Verovuosi 2009	19,50
Verovuosi 2010	19,50

Tilinpäätösvuonna 2010 yleinen kiinteistöveroprosentti oli 0,95, vakituisten asuntojen kiinteistöveroprosentti 0,50, muiden asuntojen kiinteistöveroprosentti 0,95 ja voimalaitosten kiinteistöveroprosentti 2,85. Yleishyödyllisten yhteisöjen veroprosentti oli 0,25. Rakentamattomalle rakennuspaikalle ei määrätty erillistä veroprosenttia.

Käyttötalouden valtionosuudet

	Talous- arvio	Tilin- päättös	Poik- keama
YHTEENSÄ	10.400.000	10.609.108	209.108

Valtionosuudet kasvoivat edellisvuodesta 5,3 prosenttia.

Rahoitustulot ja -menot

	Talous- arvio	Tilin- päättös	Poik- keama
Korkotuotot	163.000	169.585	6.585
Muut rahoitustulot	365.000	537.663	172.663
YHTEENSÄ	528.000	707.248	179.248
Korkokulut	207.500	127.816	-79.684
Muut rahoituskulut	115.000	120.678	5.678
YHTEENSÄ	322.500	248.494	-74.006

Rahoitustulot olivat yhteensä 707.248 euroa, mihin sisältyy 551.951 euroa Lapin Sähkövoima Oy:n osakkeiden omistuksen perusteella kunnalle tulevaa tuottoa ja 26.781 euroa peruspääoman korkoa kuntayhtymiltä. Rahoitustuloista korkotulot (antolainoista, käyttötileistä) olivat 169.585 euroa.

Rahoitusmenoja kertyi yhteensä 248.494 euroa, josta korkokulut olivat 127.816 euroa. Korkokuluista lainojen korot olivat 117.509 euroa ja Lapin Sähkövoima Oy:n lainan korkokulut 10.306 euroa. Korkokulut laskivat edellisvuodesta 50.243 eurolla. Muihin rahoituskuluihin sisältyvät kunnanhallituksen päätösten mukaiset luottotappiot 12.961 euroa sekä osakuussähkön kulut 99.583 euroa.

Poistot

Poistoja on kirjattu yhteensä 980.511 euroa. Poistot on kirjattu kunnanvaltuuston hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti. Terveyskeskuksen peruskorjaukseen liittyen suunnitelman mukaisten poistojen lisäksi on lisäpoistoina kirjattu vanhan keittiön kirjanpitoarvo 57.109,94 euroa ja terveyskeskuksen puretun osan arvo 95.000 euroa.

Satunnaiset erät

Tuloslaskelmaan ei vuonna 2010 sisälly satunnaisia tuottoja tai kuluja.

Tuloslaskelmaosan sitovat erät

Vuoden 2010 talousarvion tuloslaskelmaosan sitovaksi eräksi kunnanvaltuusto on määrännyt vuosikatteen.

Talousarviossa vuosikatteen hyväksyttiin 865.700 euroa, kunnanvaltuuston hyväksymien lisämäärärahojen jälkeen ennakoitu vuosikate oli 795.700 euroa. Tilinpäätöksen mukainen vuosikate 3.529.241 euroa on 2.733.541 euroa parempi mitä lisämäärärahojen myöntämisen jälkeen odotettiin.

INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN**INVESTOINNIT**

	TA 2010	TP 2010	POIKKEAMA
Menot	-3 182 000	-2 636 357	545 643
Tulot	393 000	19 890	-373 110
Netto	-2 789 000	-2 616 467	172 533

Seuraavassa on esitetty toimielimittäin hankkeittain tai hankeryhmittäin valtuuston hyväksymien määrärahojen (varsinainen talousarvio ja lisämäärärahat) ja tuloarvioiden toteutuminen. Investointituloina esitetään rahoitusosuudet ja pysyvien vastaavien myynnit.

KUNNANHALLITUS**Maa- ja vesialueet**

	TA 2010	TP 2010	POIKKEAMA
Menot	117 000	57 565	-59 435
Tulot	36 000	10 890	-25 110
Netto	81 000	46 675	-34 325

Kiinteän omaisuuden menot koostuvat maan ostosta teollisuusalueen laajennusta varten sekä asumiseen soveltuvien maa-alueiden ostosta Kemijoen länsipuolelta. Kiinteän omaisuuden tulot kertyvät maan myyntituloista.

Koneet ja kalusto

	TA 2010	TP 2010	POIKKEAMA
Menot	13 400	3 415	-9 985

Määrärahoilla hankittiin erilaista atk- ja toimistokalustoa.

Osakkeet ja osuudet

	TA 2010	TP 2010	POIKKEAMA
Menot	170 500	86 760	-83 740

86.760 euroa käytettiin Lapin Sähkövoima Oy:n lainan lyhennyksiin

TEKNINEN LAUTAKUNTA**Rakennukset**

	TA 2010	TP 2010	POIKKEAMA
Menot	2 596 000	2 340 559	-255 441
Tulot	357 000	9 000	-348 000
Netto	2 239 000	2 331 559	92 559

Seuraavassa on talonrakennuksen määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuma hankkeittain:

Terveyskeskuksen peruskorjaus

	TA 2010	TP 2010	POIKKEAMA
Menot	2 576 000	2 316 436	-259 564
Tulot	357 000	9 000	-348 000
Netto	2 219 000	2 307 436	88 436

Virastotalon vuosikorjaukset

	TA 2010	TP 2010	POIKKEAMA
Menot	20 000	24 123	4 123

Kiinteät rakenteet ja laitteet

	TA 2009	TP 2009	POIKKEAMA
Menot	90 000	31 836	-58 164
Tulot			
Netto	90 000	31 836	-58 164

Hankkeittain julkisen käyttöomaisuuden rakentaminen toteutui seuraavasti:

Kaavateiden rakentaminen

	TA 2010	TP 2010	POIKKEAMA
Menot	40 000	20 929	-19 071

Liikuntapaikkojen rakentaminen

	TA 2010	TP 2010	POIKKEAMA
Menot	10 000	3 427	-6 573

Siltatien pohjoispuolen maisemointityö

	TA 2010	TP 2010	POIKKEAMA
Menot	10 000		-10 000

Leikkipaikat, puistot, uimarannat

	TA 2010	TP 2010	POIKKEAMA
Menot	10 000		-10 000

Kirkonkylän kuntorata/latu-ura

	TA 2010	TP 2010	POIKKEAMA
Menot	10 000		-10 000

Louen koulun lähiliikuntapaikka

	TA 2010	TP 2010	POIKKEAMA
Menot	10 000	7 480	-2 520

Koneet ja kalusto

	TA 2010	TP 2010	POIKKEAMA
Menot	10 000	6 772	-3 228

KOULUTUSLAUTAKUNTA

	TA 2010	TP 2010	POIKKEAMA
Koneet ja kalusto, menot	24 000	22 216	-1 784
<i>Peruskoulujen ja lukion atk</i>			
Menot	14 000	13 984	-16
<i>Kirjaston kalusto, menot</i>	3 000	3 017	17
<i>Muu kalusto, menot</i>	7 000	5 215	-1 785

VAPAA-AJANLAUTAKUNTA

Koneet ja kalusto	TA 2010	TP 2010	POIKKEAMA
<i>Kalusto, menot</i>	5 000	785	-4 215

SOSIAALI- JA TERVEYSLAUTAKUNTA

	TA 2010	TP 2010	POIKKEAMA
Koneet ja kalusto, menot	136 100	69 577	-66 523
<i>Avoterveydenh. Kalusto</i>	50 000	25 165	-24 835
<i>KanTa-palvelun käyttöönotto</i>	12 100		-12 100
<i>Keskuskeittiön kalusto</i>	59 000	44 412	-14 588
<i>Muu sosiaalitoimen kalusto</i>	10 000		-10 000
<i>Ruokapalvelun kalusto</i>	5 000		-5 000

ENERGIAHUOLTO

<i>Kaukolämpöverkon laajennus</i>	TA 2010	TP 2010	POIKKEAMA
Menot	20 000	16 871	-3 129

Rahoitusosan toteutumisvertailu

Peruskunta

RAHOITUSLASKELMA	TA 2010 + muutos	TP 2010	POIKKEAMA	TP 2009
Toiminta ja investoinnit				
Toiminnan rahavirta	795 700	3 529 242	2 733 542	1 549 269
Vuosikate	795 700	3 529 242	2 733 542	1 549 269
Satunnaiset erät				112 416
Tulorahoituksen korjauserät				-112 416
Investointien rahavirta	-2 789 000	-2 616 467	172 533	-791 966
Investointimenot	-3 182 000	-2 627 357	554 643	-2 180 470
Rahoitusosuudet investointimenoihin	357 000		-357 000	323 432
Pysyvien vastaavien hyöd.luovutusvoitot	36 000	10 890	-25 110	1 065 072
Toiminta ja investoinnit, netto	-1 993 300	912 775	2 906 075	757 303
Rahoitustoiminta				
Antolainauksen muutokset	78 000	81 695	3 695	-811 378
Antolainasaamisten lisäykset muille				1 000 000
Antolainasaamisten vähennykset muilta	78 000	81 695	3 695	188 622
Lainakannan muutokset	928 000	-324 369	-1 252 369	253 837
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 000 000	650 000	-1 350 000	1 250 662
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 072 000	-974 369	97 631	-996 825
Muut maksuvalmiuden muutokset		514 900	17 875	-389 037
Vaikutus maksuvalmiuteen	-987 300	1 185 001	2 172 301	-189 275

RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN

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

Antolainauksen muutokset

Antolainojen vähennyksiin on kirjattu Tenergia Oy:n maksamat lainan lyhennykset.

Lainakannan muutokset

Talousarviossa lainan ottoon oli varauduttu 2.000.000 eurolla. Vuonna 2010 nostettiin ainoastaan 650.000 euron loppuerä palveluasuntojen ja ryhmäkodin rakentamista varten myönnetystä korkotukilainasta.

Lainoja lyhennettiin 974.368 eurolla.

Tilivuoden päättyessä pitkäaikaisen velan määrä oli 5,2 milj. euroa, lainakanta väheni edellisvuodesta 320.000 euroa.

Tervolan kunta

Sitovuus = bruttomääräraha/-tuloarvio

YHTENVETO VALTUUSTON HYVÄKSYMIEH MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA

ulkoinen	Määrärahat					Tuloarviot				
	Alkup. ta	Ta:n muutokset	Ta muut:n jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Alkup. ta	Ta:n muutokset	Ta muut:n jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
KÄYTTÖTALOUSOSA										
<i>Kunnanvaltuusto</i>										
Strateginen johto	22 400		22 400	19 442	-2 958					
<i>Kunnanhallitus</i>										
Yleisjohto	1 707 100		1 707 100	1 647 179	-59 921	369 200		369 200	415 952	46 752
Henkilöstö	143 400		143 400	150 637	7 237	27 500		27 500	46 248	18 748
Elinkeinojen kehitt.	443 500		443 500	438 504	-4 996	99 000		99 000	153 222	54 222
Julkinen liikenne	46 300		46 300	29 659	-16 641	3 500		3 500	4 947	1 447
<i>Tarkastuslautakunta</i>										
Tarkastustoimi	20 400		20 400	12 338	-8 062					
<i>Keskusvaalilautakunta</i>										
Vaalit	0		0	821	821					
<i>Maaseutulautakunta</i>										
Maaseutuelinkeinot	318 100	57 000	375 100	344 748	-30 352	260 000	77 000	337 000	340 479	3 479
Lomatoimi	4 795 000		4 795 000	4 946 224	151 224	4 781 500		4 781 500	4 968 718	187 218
<i>Tekninen lautakunta</i>										
Tekninen johto	134 400		134 400	140 905	6 505	13 000		13 000	12 828	-172
Yleiset alueet	150 000		150 000	184 863	34 863	300		300	659	359
Kiinteistöt	970 100		970 100	955 942	-14 158	500 000		500 000	638 995	138 995
Lämpökeskus	260 400		260 400	327 618	67 218	235 000		235 000	246 456	11 456
Ympäristönvalvonta	156 600		156 600	130 285	-26 315	25 000		25 000	32 679	7 679
<i>Koulutuslautakunta</i>										
Sivistystoimen johto	75 400		75 400	71 785	-3 615	17 300		17 300	16 871	-429
Peruskoulutus	3 610 700		3 610 700	3 508 634	-102 066	43 000		43 000	34 002	-8 998
Toisenasteen koulutus	481 900		481 900	431 721	-50 179	15 000		15 000	31 950	16 950
Aikuiskoulutus	165 000		165 000	148 440	-16 560					
Kirjasto	164 100		164 100	158 421	-5 679	2 900		2 900	2 550	-350
<i>Vapaa-ajanlautakunta</i>										
Kulttuuri	54 600		54 600	49 630	-4 970	2 000		2 000	2 610	610
Liikunta	164 900		164 900	166 169	1 269	200		200	0	-200
Nuoriso	29 400		29 400	25 179	-4 221	2 000		2 000	2 367	367
<i>Sosiaali- ja terv.ltk</i>										
Sosiaali- ja terv. johto	132 700		132 700	104 505	-28 195					
Sosiaalipalvelut	4 557 900	30 000	4 587 900	4 286 991	-300 909	663 600		663 600	848 119	184 519
Perusturva	554 100		554 100	360 167	-193 933	45 000		45 000	90 946	45 946
Ruokapalvelu	556 100		556 100	542 439	-13 661	19 000		19 000	14 980	-4 020
Perusterveydenhulto	3 610 200	60 000	3 670 200	3 823 419	153 219	739 200		739 200	888 666	149 466
Erikoissairaanhoido	4 385 000		4 385 000	3 791 264	-593 736					
TULOSLASKELMAOSA										
Verotulot						10 106 700		10 106 700	10 464 938	358 238
Valtionosuudet						10 400 000		10 400 000	10 609 108	209 108
Korkotuotot						163 000		163 000	169 585	6 585
Muut rahoitustuotot						365 000		365 000	537 790	172 790
Korkokulut	207 500		207 500	127 816	-79 684					
Muut rahoituskulut	115 000		115 000	120 678	5 678					
INVESTOINTIOSA										
Investointi menot	3 086 000	96 000	3 182 000	2 627 357	-554 643					
Rahoitusosuudet						357 000		357 000	0	-357 000
Käyttöom. myynti						36 000		36 000	10 890	-25 110
RAHOITUSOSA										
Antolainojen lis.						78 000		78 000	81 695	3 695
Antolainojen väh.						2 000 000		2 000 000	650 000	-1 350 000
Pitkää.lainojen lis										
Pitkää.lainojen väh	1 072 000		1 072 000	974 369	-97 631					
Vaikutus maksuvalm.						-821 300	-166 000	-987 300	1 185 001	2 172 301
YHTEENSÄ	32 190 200	243 000	32 433 200	30 648 150	-1 785 050	30 547 600	-89 000	30 458 600	32 503 252	2 044 652

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

- tuloslaskelma
- rahoituslaskelma
- tase
- konsernilaskelmat

TERVOLAN KUNTA

Kirjanpito

TULOSLASKELMA

	Tp 01.01.-31.12.2010	Tp 01.01.-31.12.2009
TOIMINTATUOTOT		
Myyntituotot	5 215 470,74	5 309 936,43
Maksutuotot	2 308 591,27	1 992 319,75
Tuet ja avustukset	577 934,11	481 493,74
Muut toimintatuotot	692 247,89	505 360,14
	8 794 244,01	8 289 110,06
TOIMINTAKULUT		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	12 128 672,32	11 946 317,43
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	3 130 056,46	3 089 474,79
Muut henkilösivukulut	742 832,93	782 014,20
Palvelujen ostot	8 263 942,93	8 727 010,00
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	1 601 658,16	1 515 407,74
Varastojen lisäys(-) tai vähennys(+)	2 753,08	
Avustukset	839 639,80	811 381,83
Muut toimintakulut	88 374,92	153 494,08
	26 797 930,60	27 025 100,07
Toimintakate	-18 003 686,59	-18 735 990,01
Verotulot	10 464 938,25	10 012 845,58
Valtionosuudet	10 609 108,00	10 077 538,00
	21 074 046,25	20 090 383,58
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotulot	169 585,45	174 732,41
Muut rahoitustuotot	537 790,43	389 485,72
Korkokulut	127 815,64	178 058,94
Muut rahoituskulut	120 678,24	191 283,60
	458 882,00	194 875,59
Vuosikate	3 529 241,66	1 549 269,16
Suunnitelman mukaiset poistot	980 511,52	870 895,25
Satunnaiset tuotot	0,00	112 415,66
Tilikauden tulos	2 548 730,14	790 789,57
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys(+)	56 593,89	56 593,89
Varausten lisäys(-) tai vähennys(+)	-1 520 000,00	
Tilikauden ylijäämä	<u>1 085 324,03</u>	<u>847 383,46</u>

TERVOLAN KUNTA

Kirjanpito

RAHOITUSLASKELMA	2010	2009
Toiminnan rahavirta	3 529 242	1 549 269
Vuosikate	3 529 242	1 549 269
Satunnaiset erät		
Satunnaiset erät		112 416
Tulorahoituksen korjauserät		-112 416
Investointien rahavirta	-2 616 467	-791 966
Investointimenot	-2 627 357	-2 180 470
Rahoitusosuudet investointimenoihin		323 432
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	10 890	1 065 072
Toiminnan ja investointien rahavirta	912 775	757 303
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset	81 695	-811 378
Antolainojen lisäykset		
Antolainasaamisten lisäykset		-1 000 000
Antolainasaamisten vähennykset	81 695	188 622
Lainakannan muutokset	-324 369	253 837
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	650 000	1 250 662
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-974 369	-996 825
Lyhytaikaisten lainojen muutos		
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset	514 900	-389 037
Toimeksiantojen varojen ja pääoma muutos	-7 073	8 241
Vaihto-omaisuuden muutos	-417	
Pitkäaikaisten saamisten muutos	276	-25 236
Lyhytaikaisten saamisten muutos	536 797	-305 932
Korottomien velkojen muutos	-14 683	-66 110
Rahoituksen rahavirta	272 226	-946 578
KASSAVAROJEN MUUTOS	1 185 001	-189 275
KASSAVAROJEN MUUTOS		
Kassavarat 31.12.	2 315 521,45	1 130 520,31
Kassavarat 1.1.	1 130 520,31	1 319 795,68
MUUTOS	1 185 001,14	-189 275,37

TERVOLAN KUNTA

Kirjanpito

T A S E 31.12.

	2010	2009
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet	7.844,68	20.114,51
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	1.012.892,19	966.217,19
Rakennukset	6.873.347,79	7.409.690,57
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1.158.205,75	1.427.166,70
Koneet ja kalusto	238.054,79	225.396,84
Muut aineelliset hyödykkeet	20.687,84	20.687,84
Ennakkomaksut ja keskeneräiset		
Keskeneräiset hankinnat	3.389.429,59	1.081.993,69
Ennakkomaksut ja keskeneräiset	3.389.429,59	1.081.993,69
Aineelliset hyödykkeet	12.692.617,95	11.131.152,83
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet		
Osakkeet ja osuudet tytäryhteisöt	1.052.178,60	1.052.178,60
Kuntayhtymäosuudet	1.469.250,43	1.469.250,43
Osakkeet ja osuudet osak.ja om.yht.	15.115,05	15.115,05
Muut osakkeet ja osuudet	1.062.360,45	975.600,45
Osakkeet ja osuudet	3.598.904,53	3.512.144,53
Muut lainasaamiset	3.427.040,46	3.508.735,14
Sijoitukset	7.025.944,99	7.020.879,67
PYSYVÄT VASTAAVAT	19.726.407,62	18.172.147,01
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	33.603,27	70.336,27
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	67,27	566,58
Muut toimeksiantojen varat	18.224,47	21.797,04
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	51.895,01	92.699,89
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	16.811,60	16.394,68
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset		276,00
Muut saamiset	35.072,28	35.072,28
Pitkäaikaiset saamiset	35.072,28	35.348,28
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	599.993,21	720.902,66
Lainasaamiset	229.905,75	233.140,83
Muut saamiset	353.883,90	766.535,97
Lyhytaikaiset saamiset	1.183.782,86	1.720.579,46
Saamiset	1.218.855,14	1.755.927,74
Rahat ja pankkisaamiset	2.315.521,45	1.130.520,31
VAIHTUVAT VASTAAVAT	3.551.188,19	2.902.842,73
VASTAAVAA	23.329.490,82	21.167.689,63

TERVOLAN KUNTA

Kirjanpito

T A S E 31.12.

	2010	2009
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	8.650.692,41	8.650.692,41
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	2.207.556,79	1.360.173,33
Tilikauden yli-/alijäämä	1.085.324,03	847.383,46
OMA PÄÄOMA	11.943.573,23	10.858.249,20
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero	656.156,12	712.750,01
Vapaaehtoiset varaukset	1.520.000,00	
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	2.176.156,12	712.750,01
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	30.960,39	70.370,82
Lahjoitusrahastojen pääomat	549,75	1.081,76
Muut toimeksiantojen pääomat	46.382,04	54.317,19
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	77.892,18	125.769,77
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutusl.	2.869.153,68	3.013.537,28
Lainat julkisyhteisöiltä	1.492.731,54	1.501.016,14
Muut velat	984.979,14	969.712,94
Pitkäaikainen	5.346.864,36	5.484.266,36
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutusl.	794.384,10	966.568,59
Lainat julkisyhteisöiltä	7.636,44	7.152,26
Saadut ennakot	30.798,00	18.795,14
Ostovelat	694.011,47	400.402,99
Muut velat	332.931,44	611.087,70
Siirtovelat		
Siirtyvät korot	39.542,79	35.079,73
Lomapalkkajaksotus	1.603.148,30	1.567.682,38
Valtionosuusennakot	26.501,76	107.519,00
Muut siirtovelat	256.050,63	272.366,50
Siirtovelat	1.925.243,48	1.982.647,61
Lyhytaikainen	3.785.004,93	3.986.654,29
VIERAS PÄÄOMA	9.131.869,29	9.470.920,65
VASTATTAVAA	23.329.490,82	21.167.689,63

TERVOLAN KUNTAKONSERNI

Konsernin tuloslaskelma

Ulkoinen

01.01.2010 - 31.12.2010

2010

2009

TULOSLASKELMA

Toimintatuotot	19 947 167,48	18 875 417,45
Toimintakulut	-36 640 646,82	-36 415 788,30
Toimintakate	-16 693 479,34	-17 540 370,85
Verotulot	10 464 938,25	10 012 845,58
Valtionosuudet	10 609 108,00	10 077 538,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	61 869,38	73 199,01
Muut rahoitustuotot	551 816,49	407 528,44
Korkokulut	-348 153,41	-469 636,46
Muut rahoituskulut	-130 529,31	-210 529,84
Rahoitustuotot ja -kulut	135 003,15	-199 438,85
Vuosikate	4 515 570,06	2 350 573,88
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 809 657,39	-1 559 042,65
Tilikauden yli- ja alipariarvot		
Arvonalentumiset		
Poistot ja arvonalentumiset	-1 809 657,39	-1 559 042,65
Satunnaiset erät	31 303,25	106 254,66
Tilikauden tulos	2 737 215,92	897 785,89
Tilinpäätössiirrot	-1 548 033,20	27 637,63
Vähemmistöosuudet	5,36	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 189 188,08	925 423,52

TERVOLAN KUNTAKONSERNI

Konsernitase

Ulkoinen 01.01.2010 - 31.12.2010

2010

2009

VASTAAVAA

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	406 105,43	458 424,96
Muut pitkävaikutteiset menot	26 602,55	45 409,51
Aineettomat hyödykkeet	451 549,24	503 834,47
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	1 145 048,82	1 098 373,95
Rakennukset	13 432 714,13	14 375 239,90
Kiinteät rakenteet ja laitteet	5 331 200,65	5 457 773,68
Koneet ja kalusto	661 014,42	647 226,03
Muut aineelliset hyödykkeet	69 115,70	77 191,46
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	3 656 739,07	1 143 110,69
Aineelliset hyödykkeet	24 295 832,79	22 798 915,71
Sijoitukset		
Osakkuusyhteisöosuudet	15 115,15	41 265,15
Muut osakkeet ja osuudet	1 180 289,21	1 067 378,85
Muut lainasaamiset	94 995,23	116 778,96
Muut saamiset	52 497,02	50 840,00
Sijoitukset	1 342 896,61	1 276 262,96
PYSYVÄT VASTAAVAT	26 090 278,64	24 579 013,14
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	326 717,87	257 563,27
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	67,27	566,58
Muut toimeksiantojen varat	25 931,12	27 893,04
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	352 716,26	286 022,89
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	155 466,76	162 871,30
Vaihto-omaisuus	155 466,76	162 871,30
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset		276,00
Lainasaamiset	136 679,51	116 107,24
Muut saamiset	97 268,84	119 128,29
Pitkäaikaiset saamiset	233 948,35	235 511,53
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	1 471 250,61	1 337 023,68
Lainasaamiset	230 026,41	252 026,03
Muut saamiset	509 311,81	875 750,72
Siirtosaamiset	241 072,03	245 177,23
Lyhytaikaiset saamiset	2 451 660,86	2 709 977,66
Saamiset	2 685 609,21	2 945 489,19
Rahat ja pankkisaamiset	3 036 501,61	2 333 133,75
VAIHTUVAT VASTAAVAT	5 877 577,58	5 441 494,24
VASTAAVAA	32 320 572,48	30 306 530,27

TERVOLAN KUNTAKONSERNI

Konsernitase

Ulkoinen 01.01.2010 - 31.12.2010

	2010	2009
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	8 955 347,63	8 955 348,22
Muut omat rahastot	297 314,07	296 622,46
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	-148 815,20	-1 037 660,66
Tilikauden yli-/alijäämä	1 189 188,04	923 636,52
OMA PÄÄOMA	10 293 034,54	9 137 946,54
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero	781 296,15	737 443,27
Vapaaehtoiset varaukset	1 563 734,93	43 734,93
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	2 345 031,08	781 178,20
PAKOLLISET VARAUKSET		
Eläkevaraukset	6 917,28	7 130,00
Muut pakolliset varaukset	159 968,00	172 502,00
PAKOLLISET VARAUKSET	166 885,28	179 632,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	324 075,00	257 855,82
Lahjoitusrahastojen pääomat	8 018,97	7 407,76
Muut toimeksiantojen pääomat	56 140,08	60 688,19
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	388 234,05	325 951,77
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	9 301 658,41	9 893 228,17
Lainat julkisyhteisöiltä	1 530 070,33	1 564 250,24
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	1 750 330,83	1 685 386,63
Siirtovelat	67 487,39	67 240,85
Pitkäaikainen	12 649 546,96	13 210 105,89
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 412 173,85	1 535 102,94
Lainat julkisyhteisöiltä	93 442,51	90 066,45
Saadut ennakot	35 164,75	53 571,14
Ostovelat	1 389 838,73	1 020 056,77
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	735 157,15	1 029 649,48
Siirtovelat	2 812 063,58	2 943 269,09
Lyhytaikainen	6 477 840,57	6 671 715,87
VIERAS PÄÄOMA	19 127 387,53	19 881 821,76
VASTATTAVAA	32 320 572,48	30 306 530,27

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Tervolan kunta**Tilikausi 1.1. - 31.12.2010****1. Tilinpäätöksen liitetiedot**

Tilinpäätöksen liitetietojen tarkoituksena on täydentää laskelmien muodossa esitettyä tilinpäätösinformaatiota oikeiden ja riittävien tietojen antamiseksi toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta.

2. Liitetietojen ryhmittely

Liitetiedot ryhmitellään tilinpäätöksessä:

- * tilinpäätöksen laatimista
- * tuloslaskelmaa
- * taseen vastaavia ja vastattavia
- * henkilöstöä
- * konsernitilinpäätöstä koskeviin liitetietoihin.

Konsernitilinpäätöksen liitetietoina esitetään soveltuvin osin vastaavat tiedot kuin kunnan tilinpäätöksen liitetietona. Konsernia koskevia liitetietoina esitetään:

- * konsernitilinpäätöksen laatimista
- * konsernituloslaskelmaa
- * konsernitaseen vastaavia ja vastattavia sekä
- * vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.

3. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot**Tilinpäätöksessä noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jakotusperiaatteet ja -menetelmät:**

- pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla.
- pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseessa hankintamenoon.
- Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon

Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. (KVALT 55 §/1996 . Poistosuunnitelman tarkistus KVALT 31§/2007. Tarkistus perustunut hyödykkeiden pitoajan uudelleenarviointiin)
Lisäpoistoina on tehty vanhan terveyskeskuksen purkamisesta johtuen yhteensä 152.109,94 €.

	Poisto	Poistoaika/ prosentti
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	Tasapoisto	5 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot	Tasapoisto	3 -5 vuotta
Aineelliset hyödykkeet		
Rakennukset ja rakennelmat	Tasapoisto	15 - 30 vuotta
Kiinteät rakenteet ja laitteet	Menoj.poisto	10% - 25%
Koneet ja kalusto	Tasapoisto	3 - 15 vuotta

Tervolan kunta

4. Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

	TP 2010	TP 2009
Toimintatuotot (ulkoiset)		
Kunnanhallitus	620 369	515 495
Keskusvaalilautakunta	0	5 210
Maaseutulautakunta	5 309 197	5 356 819
Tekninen lautakunta	931 617	829 029
Koulutuslautakunta	85 373	83 817
Vapaa-ajanlautakunta	4 977	4 990
Sosiaali- ja terveyslautakunta	1 842 711	1 493 751
Yhteensä	8 794 244	8 289 111
Toimintamenot (ulkoiset)		
Kunnanvaltuusto	19 442	26 235
Kunnanhallitus	2 265 978	2 199 738
Tarkastuslautakunta	12 338	17 323
Keskusvaalilautakunta	821	8 638
Maaseutulautakunta	5 290 972	5 378 444
Tekninen lautakunta	1 739 614	1 684 044
Koulutuslautakunta	4 319 002	4 290 189
Vapaa-ajanlautakunta	240 978	231 380
Sosiaali- ja terveyslautakunta	12 908 785	13 189 110
Yhteensä	26 797 930	27 025 101
Verotulojen erittely		
Kunnan tulovero	7 696 700	7 703 570
Osuus yhtiesöveron tuutuosta	500 846	362 701
Kiinteistövero	2 267 392	1 946 574
Yhteensä	10 464 938	10 012 845
Valtionosuuksien erittely		
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)	8 898 094	
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	2 049 174	
Järjestelmämuutoksen tasaus	88 314	
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-426 474	
Yhteensä	10 609 108	10 077 538
Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely		
Sanunnaist tuotot		
* Vesi- ja jätevesilaitoksen yhtiöittäminen 1.1.2009		112 416

Tervolan kunta

5. Tasetta koskevat liitetiedot

Taseen vastaavia koskevia tietoja

Tiedot pysyvistä vastaavista tase-eräkohtaisesti

PYSYVÄT VASTAAVAT

	Aineettomat hyödykkeet		
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Yhteensä aineettomat
Poistamaton hankintameno 1.1.	20114,51		20114,51
Lisäykset tilikauden aikana			
Rahoitusosuudet tilikaudella			
Vähennykset tilikauden aikana			
Siirrot erien välillä			
Tilikauden poisto	-12269,83		-12269,83
Myyntitappiot			
Arvonlennukset ja niiden palautukset			
Poistamaton hankintameno 31.12.	7844,68		7844,68

	Aineelliset hyödykkeet						
	Maa-alueet ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Kesken-eräiset hankinnat	Yhteensä aineelliset
Poistamaton hankintameno 1.1.	966217,19	7409690,57	1427166,70	225396,84	20687,84	1081993,69	11131152,83
Lisäykset tilikauden aikana	57565,00	24122,78	46459,67	105013,46		2307435,9	2540596,81
Rahoitusosuudet tilikaudella							0,00
Vähennykset tilikauden aikana	-10890,00						-10890,00
Siirrot erien välillä							
Tilikauden poisto		-560465,56	-315420,62	-92355,51			-968241,69
Myyntitappiot							
Arvonlennukset ja niiden palautukset							
Poistamaton hankintameno 31.12.	1012892,19	6873347,79	1158205,75	238054,79	20687,84	3389429,59	12692617,95

Tervolan kunta

Taseen vastaavia koskevia tietoja

PYSYVIEN VASTAAVIEN SIOITUKSET

	Osakkeet ja osuudet					Osakkeet ja osuudet yhteensä
	Kuntayhtymä- osuudet	Osakkeet/ osuudet konserniyht.	Osakkeet osakkuusyhtiöt	Osakkeet/LSV	Muut osakkeet ja osuudet	
Poistamaton hankintameno 1.1.	1469250,43	1052178,60	15115,05	917001,28	58599,17	3512144,53
Lisäykset				86760,00		86760,00
Vähennykset						
Hankintameno 31.12.	1469250,43	1052178,60	15115,05	1003761,28	58599,17	3598904,53
Siirretyt						
Arvonlennukset tilikaudella						
Arvonkorotukset						
Kirjanpitoarvo 31.12.	1469250,43	1052178,60	15115,05	1003761,28	58599,17	3598904,53

	Muut lainasaamiset		
	Saamiset konserniyh- teisöt	Saamiset muilta	Saamiset yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	3508735,14		3508735,14
Lisäykset			0,00
Vähennykset	-81694,68		-81694,68
Hankintameno 31.12.	3427040,46		3427040,46
Siirretyt			
Arvonlennukset tilikaudella			
Arvonkorotukset			
Kirjanpitoarvo 31.12.	3427040,46		3427040,46

Pysyvät vastaavat yhteensä	Tase 1.1.10	18172147,01
	muutos	1554260,61
	Tase 31.12.10	19726407,62

Tervolan kunta

Tilinpäätöksen taseenliitetieto

SAAMISTEN ERITTELY

	2010		2009	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		44 066,22		228 718,77
Lainasaamiset		81 694,68		78 071,19
Muut saamiset	35 072,28		35 072,28	
Siirtosaamiset				
Yhteensä		125 760,90		306 789,96
Saamiset kuntayhtymistä, joissa kunta jäsenenä				
Myyntisaamiset		240,01		125,58
Lainasaamiset				
Muut saamiset		15 394,72		47 632,71
Siirtosaamiset				
Yhteensä		15 634,73		47 758,29
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä				
Myyntisaamiset		5 658,50		6 085,92
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
Yhteensä		5 658,50		6 085,92
Saamiset yhteensä	35 072,28	147 054,13	35 072,28	360 634,17

Muihin saamisiin sisältyvät olennaiset erät

	2010	2009
Muut saamiset		
Alv saatavat	162 739,89	212 903,03
Länsi-Pohjan shp ky, peruspo.korko	7 695,00	11 652,00
Työllisyystuki	29 734,74	18 051,32
Hanke -tuet ja avustukset	97 531,90	25 209,42
Kivalojen Seutuopisto	22 657,44	
Muut tulojäämät	33 524,93	498 720,20
Yhteensä	353 883,90	766 535,97

Tervolan kunta

Tilinpäätöksen taseen liitetieto

Taseen vastattavia koskevia tietoja**OMA PÄÄOMA**

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Peruspääoma 1.1.	8 650 692,41	8 650 692,41
Lisäykset tilikaudella		
Vähennykset tilikaudella		
Peruspääoma 31.12.	8 650 692,41	8 650 692,41
Edellisen tilikausien yli/alij. 1.1.	1 360 173,33	669 725,57
Ed.vuoden yli/alijäämä	847 383,46	690 447,76
Edellisen tilikausien yli/alij. 31.12.	2 207 556,79	1 360 173,33
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	1 085 324,03	847 383,46
Oma pääoma yhteensä	<u>11 943 573,23</u>	10 858 249,20 [†]

Edellisen tilikausien yli/alij. 1.1.	1 360 173,33
Ed.vuoden ylijäämä	847 383,46
Edellisen tilikausien yli/alij. 31.12.	<u>2 207 556,79</u>
Tilikauden ylijäämä	1 085 324,03
Ylijäämää yhteensä 31.12.2010	3 292 880,82

Tervolan kunta
Tilinpäätöksen taseen liitetieto

VIERAS PÄÄOMA

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	2 869 153,68	3 013 537,28
Lainat julkisyhteisöiltä	1 492 731,54	1 501 016,14
	4 361 885,22	4 514 553,42
Muut pitkäaikaiset velat		
Sähköliittymät	957 013,38	957 013,38
Kaukolämpöliittymät	27 965,76	12 699,56
	984 979,14	969 712,94
Pitkäaikaiset velat yhteensä	5 346 864,36	5 484 266,36

	<u>2010</u>		<u>2009</u>	
	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat		24 845,84		45 901,32
Velat kuntayhtymille, joissa kunta jäsenenä				
Ostovelat		226 245,22		170 354,19
ostovelkahiivityksiä 31.12.		-62 916,00		-420 441,00
Velat osakkuus- tai muille omistusyhteisöille				
Ostovelat		346,86		13 433,73
ostovelkahiivityksiä 31.12.				-16 498,39
Lainojen lyhennysosuudet		802 020,54		973 720,85
YHTEENSÄ		990 542,46		766 470,70

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät		
Lyhytaikaiset		
siirtyvät korot	39 542,79	35 079,73
jaksotukset (palkat + sivukulut)	1 603 148,30	1 527 682,38
palkkavelka		40 000,00
valtionosuuspalautus	26 501,76	107 519,00
muut siirtovelat	256 050,63	272 366,50
Siirtovelat yhteensä	1 925 243,48	1 982 647,61

Tervolan kunta

6. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Annetut vastuusitoumukset (KPA 2:7.2 § 4-kohta)

Takauksen saaja	Lainan myöntäjä	Takaus €	Saldo 01.01.2010	Lisäykset	Vähennys	Saldo 31.12.2010
TYTÄRYHTEISÖT						
Tervolan vuokratilat Oy						
	Tervolan op	750 000,00	312 500,00		25 000,00	287 500,00
	OKO	2 350 000,00	1 974 000,00		94 000,00	1 880 000,00
	Kuntien Eläkevak.	48 253,12	6 430,82		3 217,10	3 213,72
	Nordea	2 350 000,00	1 974 000,00		94 000,00	1 880 000,00
	Sampo-pankki	551 824,59	270 244,41		20 788,02	249 456,39
	Tervola op	100 000,00	100 000,00		10 000,00	90 000,00
	Kuntarahoitus	100 000,00	100 000,00		20 000,00	80 000,00
Tyttäret yhteensä		6 250 077,70	4 737 175,23		267 005,12	4 470 170,11

MUUT YHTEISÖT / YHDISTYKSET

		Takausvastuu lainaa jäljellä 31.12.	
Meri-Lapin Vesi Oy	Sampo-pankki		25 430,01
	Sampo-pankki		78 575,04
	Sampo-pankki		7 808,96
	Sampo-pankki		7 208,33
	Sampo-pankki		15 136,91
	Nordea		15 742,40
	Nordea		4 541,07
	Nordea		50 456,38
	OIP		3 468,88
Perämeren Jätehuolto oy	Nordea		36 480,31
	OKO		126 611,30
	Kuntarahoitus Oyj		204 865,08
	Nordea		24 178,63
Lapin sähkövoima	Sampo-pankki		563 980,00
Muut yhteensä			1 164 483,30

VASTUU KUNTIEN TAKAUSKESKUKSEN TAKAUSVASTUISTA

	2010	2009
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	10 070 338,58	8 669 503,85
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.	0,00	0,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	8 202,42	7 585,80
	10 078 541,00	8 677 089,65

LEASINGVUOKRAVASTUUT 31.12.2010

	jäljellä
Tukirahoitus	
Sopimus 2904610 Canon IR5065N Canon IRC1021I	16 320,00
Sopimus 2902782 Canon IR2025I	4 826,78
Sopimus 21001174 Toshiba E-studio 2330C	8 667,76
Sopimus 2901942 AD Max patjat	3 650,40
Sopimus 21002841 Kyocera km-4800 W kartta	16 352,05
Samporahoitus	
Sopimus 710270001 Xerox	4 555,50
Leasingvastuut yhteensä	54 372,49

Tervolan kunta

7. Ympäristöasioiden harkinnanvarainen esittäminen

Ei esitetä.

8. Henkilöstöä koskevat liitetidot**HENKILÖSTÖKULUT**

<u>Tuloslaskelman mukaan:</u>	2010	2009	2008
Palkat ja palkkiot	12 308 553,87	12 263 204,47	11 812 090,89
Henkilöstösivukulut	3 872 889,39	3 871 488,99	3 722 762,50
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	5 806,20	7 941,47	51 467,53
Yhteensä	16 187 249,46	16 142 634,93	15 586 320,92

Henkilöstökorvaukset

Saatu sairausvakuutus- ja tapaturmakorvauksia	139 881,55	233 187,71	209 578,90
Muut henkilöstömenojen korjauserät	40 000,00	83 699,33	1 200,87

HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ JA RAKENNE**Henkilöstön määrä 31.12.**

	2010	2009	2008
Palkattu henkilöstö	422	437	453
- naisia	304	320	323
- miehiä	118	117	130

Vakinaisessa palvelussuhteessa hallintokunnittain

	2010	2009	2008
Hallintopalvelut ja kehittämistoimi	96	99	102
Sosiaali- ja terveystoimi	126	130	128
Sivistystoimi	50	51	52
Tekninen toimi	11	11	13
Yhteensä	283	291	295

Koko henkilöstön ikärakenne

	2010	2009	2008
Keski-ikä	45,5	44,6	44,7

Palvelussuhteiden laatu

	2010	2009	2008
Vakinainen palvelussuhde	283	291	295
Määräaikainen palvelussuhde	80	83	88
Sijaiset	27	40	44
Työllistetyt	27	18	26
Oppisopimus	5	5	-

Eläköityminen

	2010	2009	2008
Vanhuuseläkkeelle	6	9	1
Työkyvyttömyyseläkkeelle	-	1	3
Osatyökyvyttömyyseläkkeelle	1	-	-
Osa-aikaeläkkeelle	-	-	-

Henkilöstömenot (1.000 e)	2010	2009	2008
Palkat	12.129	11.946	11.601
Eläkekulut	3.130	3.089	2.818
Muut henkilösivukulut	743	782	904
Henkilöstömenojen osuus toimintamenoista %	59,7	58,5	58,5

Työterveydenhuollon kulut	102.777	113.720	82.062
Työsuojelun kulut	5.229	5.095	5.642
Kuntoutus ja virkistys	9.058	9.856	5.944

Poissaolot	2010	2009	2008
Sairauslomapäivät	5.564	7.898	9.523
Työtapatuimat, kpl	24	24	27

KUNTAKONSERNILLE ASETETTUJEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Konsernijohdolle asetetut tavoitteet	Tunnusluvut ja mittarit		Selite poikkeamista
	Tavoitearvo	Toteuma-arvo	
Annetaan selvitys konsernijohdolle konserniohjeessa ja talousarviossa asetettujen tavoitteiden toteutumisesta			
Raportointivelvoite merkittävistä tytäryhteisöistä	2	2	
Tenergia Oy			
Taloustavoitteet			
Toimintatuotot/Toimintakulut %	149,50 %	148,00 %	
Käyttökate %	33,00 %	33,00 %	
Tervolan Vuokratilat Oy			
Taloustavoitteet			
Toimintatuotot/Toimintakulut %	222,00 %	172,00 %	
Käyttökate %	55,39 %	41,00 %	
Toiminnan laajuutta koskevat tavoitteet			
Käyttöaste	98 %	98,50 %	
Korjauskustannukset vuokratuloista	4 %	5,14 %	
Tervolan Vesi Oy			
Taloustavoitteet			
Toimintatuotot/Toimintakulut %	140,00 %	143,00 %	
Käyttökate %	25,00 %	30,00 %	
Riverbank Oy			
Taloustavoitteet			
Toimintatuotot/Toimintakulut %	100 %	102,00 %	
Käyttökate %	0 %	2 %	

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

1. Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki tytäryhteisöt.
Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä.

2. Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

* Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty nimellis- eli pariarvomenetelmällä.

* Sisäiset liiketapahtumat ja katteet

Konserniyhteisön keskinäiset saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien taseisiin merkityt olennaiset keskinäiset saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta.

* Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöiden käyttöomaisuuden poistoja ei ole oikaistu kunnan suunnitelmapoistojen mukaisiksi. Jäännösarvojen ero kirjattu oman pääoman erään Edellisten tilikausien ylijäämä(alijäämä) vastaan.

* Kuntayhtymät

Kuntayhtymien tilinpäätökset ja niiden liitetiedot on yhdistelty lukuarvoiltaan omistusosuuden mukaisesti.

* Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöjä on yhdistetty pääomaosuusmenetelmällä.

Konsernin pitkäaikaiset velat.

	2010	2009
Rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	9 301 658,41 €	9 893 228,17 €
Julkisyhteisöiltä	1 530 070,33 €	1 564 250,24 €
Muilta luotonantajilta		
Muut pitkäaikaiset velat	1 817 818,22 €	1 752 627,48 €
Yhteensä	12 649 546,96 €	13 210 105,89 €
Pakollisten varausten muutos		
Potilasvahinkovastuut	191 971,56 €	199 803,16 €

TERVOLAN KUNTAKONSERNI

Rahoituslaskelma

	2010	2009
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	4 515 570,06	2 350 573,88
Satunnaiset erät	31 303,25	106 254,66
Tulorahoituksen korjauserät		
Toiminnan rahavirta	4 546 873,31	2 456 828,54
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-3 320 922,89	-2 212 224,95
Rahoitusosuudet investointimenoihin		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot		
Investointien rahavirta	-3 320 922,89	-2 212 224,95
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 225 950,42	244 603,59
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset		
Antolainasaamisten vähennykset	81 694,68	188 621,93
Antolainauksen muutokset	81 694,68	188 621,93
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	662 644,99	1 425 661,50
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 223 203,92	-897 400,13
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-119 553,03	445 312,00
Lainakannan muutokset	-680 111,96	973 573,37
Oman pääoman muutokset	1 155 088,00	-308 131,18
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-66 693,37	-80 038,34
Vaihto-omaisuuden muutos	-7 404,54	-7 402,89
Saamisten muutos	295 117,32	-360 151,63
Korottomien velkojen muutos	-74 322,27	-360 282,91
Muut maksuvalmiuden muutokset	146 697,14	-807 875,77
Rahoituksen rahavirta	703 367,86	46 188,35
Rahavarojen muutos	1 929 318,28	290 791,94
Rahavarat 31.12.	3 036 501,61	2 333 133,75
Rahavarat 1.1.	-2 333 133,75	-2 042 341,81
Rahavarojen muutos	703 367,86	290 791,94

Tervolan kunta
Kirjanpito

Luettelo käytetystä kirjanpitokirjoista:

- | | |
|--------------|-------------|
| * Tasekirja | sidottu |
| * Pääkirja | atk-tuloste |
| * Päiväkirja | atk-tuloste |

Kirjanpidossa (pää-, sivu- ja osakirjanpidot) käytetyt ohjelmistot ja sovellukset:

- * Pro Economica
pääkirjanpito, ostoreskontra, myyntireskontra, laskutus, konsernikirjanpito, käyttöomaisuuskirjanpito ja web-ostolaskukierrätys
- * Pegasos -palkat
henkilöstöhallinto
liittymä Pro Economicaan
- * MD-Titania
työvuorosuunnitteluohjelma
liittymä Pegasos-palkat
- * Pro Consona "sosiaali"
liittymä Pro Economicaan
liittymä Pegasos-palkat
- * Winfile luotonhallinta
antolainat ja reskontra, ottolainat
- * Maksuliikenne
pankkiliikenne (lähetys, vastaanotto)
- * Mediatri (hammashuolto)
laskutus, reskontra
- *Tk- Pegasos
laskutus
liittymä Pro Economicaan
- * Lomitusnetti
maatalouslomituslaskutus
liittymä Pro Economicaan
- * Web-tallennus (keskeytykset)
liittymä Pegasos-palkat

Ohjelmista on listattu kuukausi- ja/tai vuosilistat/raportit arkistointia varten.

TERVOLAN KUNTA
Kirjanpito

Tervolassa 28. päivänä maaliskuuta 2011

TERVOLAN KUNNANHALLITUS

Jussi Paasa
kunnanhallituksen puheenjohtaja

Marietta Niisytönen
kunnanjohtaja

Arvo Tuomola

Jouko Perho

Matti Kivi

Jari Tera

Matti Paasilinna

Juha-Matti Lahti

Suoritetusta tarkastuksesta on annettu erillinen tilintarkastuskertomus.

Tervolassa 28 päivänä maaliskuuta 2011

Rauno Lohi

Rauno Lohi
tilintarkastaja HTM, JHTT

www.tervola.fi