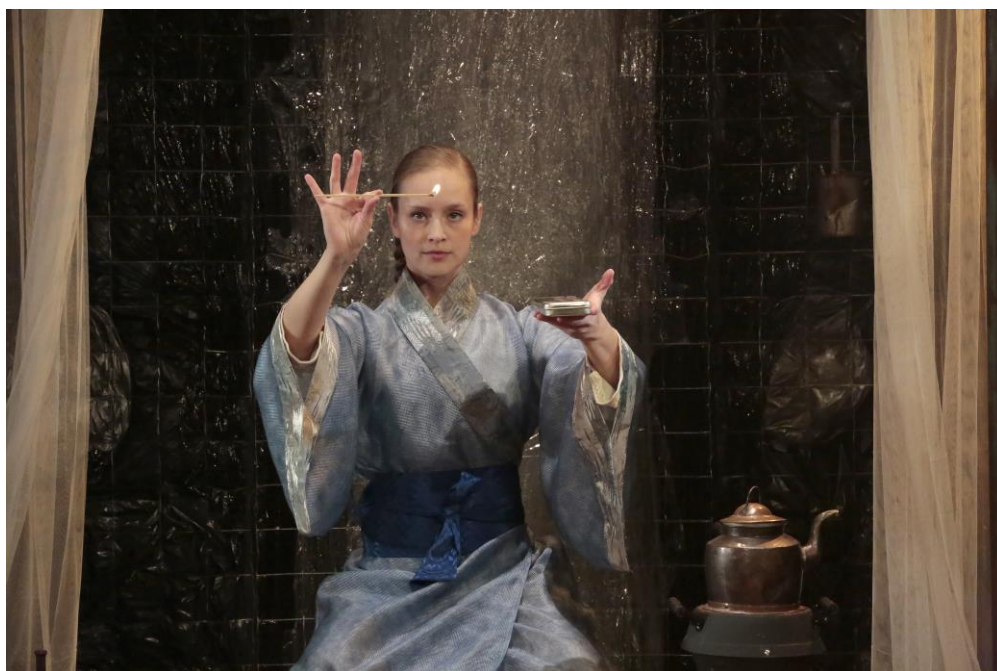




Kajaanin Kaupunginteatteri – Oulun läänin alueteatteri -liikelaitos

Tilinpäätös 2016



Talvikki Eerola: Veden muistista
Kuva: Ila Samoil

SISÄLTÖ

1 TOIMINTAKERTOMUS

Liikelaitoksen toiminta ja talous	3
Liikelaitoksen hallinto	4
Sisäisen valvonnan järjestäminen ja riskienhallinta	6
Olennot tapahtumat.....	7
Talousarvion toteutuminen.....	11

2 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

Liikelaitoksen tuloslaskelma.....	13
Liikelaitoksen rahoituslaskelma	14
Liikelaitoksen tase	15

3 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY

Johtokunnan esitys	16
--------------------------	----

4 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	17
Tuloslaskelman liitetiedot.....	17
Taseen liitetiedot.....	19
Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	19
Henkilöstöä koskevat liitetiedot.....	20

5 LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITELAJEISTA

Kirjanpitokirjat ja tositelajit.....	21
--------------------------------------	----

6 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Tilinpäätöksen allekirjoitus	22
------------------------------------	----

1. TOIMINTAKERTOMUS

Liikelaitoksen toiminta ja talous

Vuosi 2016 oli Kajaanin Kaupunginteatteri – Oulun läänin alueteatteri –liikelaitoksen juhlavuosi, Teatteri vietti 10.12.2016 110-vuotissyntymäpäivää. Teatterinjohtajan tehtävässä vuoden alussa aloitti teatteripedagogi, teatteritaiteen tohtori Helka-Maria Kinnunen Helsingistä. Helka-Maria Kinnunen on toiminut aikaisemmin yliopettajana Metropolia Ammattikorkeakoulussa, Teatterikorkeakoulun teatteripedagogiikan lehtorina, näyttelijänä mm. Lahden ja Kuopion kaupunginteattereissa. Helka-Maria Kinnunen on Kajaanin Kaupunginteatterissa seitsemän vuoden kiinnityksellä.

Teatterin perustehtävä on tuottaa laadukkaita teatteriesityksiä ja kulttuuritapahtumia kajaanilaisille, kainuulaisille ja maan ainoan lasten- ja nuortenteatteriin erikoistuneen alueteatterin kautta Pohjois-Pohjanmaan, rajakuntien ja muun Suomen asukkaille. Esitysten kautta teatteri parantaa kajaanilaisten elämänlaatua ja henkistä hyvinvointia, lisää yhteisöllisyyden tunnetta sekä vahvistaa alueellista identiteettiä. Teatteri toimii vetovoimatekijänä koulutettujen osaajien saamiseksi Kajaaniin sekä rakentaa Kajaanin valtakunnallista näkyvyyttä kulttuurikaupunkina.

Ensi-iltoja on neljä – viisi vuodessa, joista kaksi tai kolme on teatteritalon esityksiä ja kaksi alueteatterin kiertue-esityksiä. Lisäksi valmistetaan kevytrakenteisia esityksiä lipputulotavoitteiden saavuttamiseksi ja monipuolisen tarjonnan varmistamiseksi. Yhteistyötä tehdään kaupungin muiden kulttuurilaitosten ja toimijoiden sekä muiden teattereiden kanssa tiiviisti. Vuonna 2016 merkittävää esitysyhteistyötä on tehty mm. Kemin ja Oulun kaupunginteattereiden, Riksteaternin ja Norrbottens teatterin kanssa, Vaara-kollektiivin, Routa-Companyn ja KAO:n konservatorion kanssa sekä Varkauden Teatterin kanssa.

Kulttuuritapahtumien järjestämisessä yleisötyö joko esityksiin liittyen tai erillisinä tilaisuuksina on ollut merkittävää vuonna 2016. Mm. Kajaanin perusopetuksen kanssa yhteistyössä valmistuneet työpajat, harrastajien ohjaus- ja koulutustilaisuudet sekä erilaiset teemalliset keskustelutilaisuudet toivat teatterin yleisötyön piiriin noin 30 000 osallistujaa.

Teatteri saa toimintaansa Kajaanin kaupungilta toiminta-avustusta ja opetus- ja kulttuuriministeriöltä valtionosuutta ja harkinnanvaraista valtionavustusta. Vuonna 2016 kaupungin toiminta-avustuksen määrä oli 1.241.000 euroa.

Kajaanin Kaupunginteatterin saaman valtiontuen perusteet on määritelty teatteri- ja orkesterilaissa (730/2002). Teatteri saa henkilötyövuosien määrään perustuvaa valtionosuutta. Vuonna 2016 teatteri sai valtionosuutta 47 henkilötyövuoden verran ja valtionosuus oli 917 688 euroa. Jatkossa valtionosuuden määrään tulee vaikuttamaan henkilötyövuosien lisäksi teatterin toiminta-alueellaan tekemän kiertue-toiminnan, yhteistuotantojen, yleisötyön ja teatterikasvatuksen määrä. Teatteri sai vuonna 2016 opetus- ja kulttuuriministeriöltä kiertuetoiminnan järjestämiseen harkinnanvaraista valtionavustusta 310.000 €.

Teatteri sai Opetus- ja kulttuuriministeriöltä vuosille 2014-2016 erityisavustusta 65 000 euroa käytettäväksi Kajaanin Kaupunginteatterin, Komin tasavallan Sytkyvkarin kaupunginteatterin ja Kajaanin Tanssiteatteri Roudan yhteistuotanto Valkoinen peura –esitykseen. Hanke käynnistyi keväällä 2014, mutta aikatauluongelmien vuoksi hankkeen toteutus siirrettiin vuodelle 2016.

Kaupunginteatteri haki ja pääsi mukaan Euroopan sosiaalirahaston hankkeeseen ”Osallistava ja liikunnallinen teatteri” 2016-18, jonka Kainuun osahankkeesta teatteri vastaa. Hanke toteutetaan yhdessä Kainuun Liikunta ry:n kanssa, ja sen tavoitteena on edistää nuorten mahdollisuuksia osallistua,

aktivoitua ja löytää vahvuuksiaan ja kiinnostuksen kohteitaan teatteria ja liikuntaa yhdistävässä kerho- ja työpajatoiminnassa.

Liikelaitoksen hallinto

Vuosi 2016 oli teatterin 110. ja liikelaitoksen 9. toimintavuosi. Teatteri on vuonna 1906 perustamisensa jälkeen toiminut kannatusyhdistyspohjaisena teatterina vuoteen 1978 saakka, täyskunnallisena ja alueteatterina 1.6.1978 alkaen ja kunnallisena liikelaitoksena vuoden 2008 alusta alkaen.

Kajaanin Kaupunginteatteri – Oulun läänin alueteatteri –liikelaitos päättää itsenäisesti toimintaansa liittyvistä asioista. Liikelaitoksen toimielinten vastuista ja tehtävistä säädetään kuntalaissa (410/2015) ja liikelaitoksen tehtävistä määrätään liikelaitoksen johtosäännössä.

Liikelaitoksen toiminnasta, kehittämisestä ja talouden hoidosta vastaa Kajaanin kaupungin-hallituksen alainen Kajaanin Kaupunginteatteri – Oulun läänin alueteatteri -liikelaitoksen johtokunta yhteistyössä Kajaanin Kaupunginteatterin johtajan kanssa kaupunginvaltuuston määrittämien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden sekä tuottovaatimusten mukaisesti. Kaupunki toteuttaa omistajaohjaustaan liikelaitoksen johtokunnan kautta.

Johtokunta

Johtokunnan tehtävänä on edistää, ohjata ja valvoa liikelaitoksen toimintaa. Johtokunta vastaa liikelaitoksen hallinnon ja toiminnan sekä sisäisen valvonnan järjestämisestä.

Johtokuntaan kuuluu kahdeksan jäsentä, joista yksi valitaan alueteatterineuvottelukunnan jäsenistä ja kaksi valitaan henkilökunnan esityksestä. kuudelle varsinaiselle jäsenelle valitaan varajäsenet. Henkilökunnan edustajilla on puhe- ja läsnäolo-oikeus. Johtokunta toimii kaupunginhallituksen alaisuudessa. Kaupunginhallitus valitsee jäsenistä yhden puheenjohtajaksi ja yhden varapuheenjohtajaksi. Lisäksi kaupunginhallitus nimeää johtokuntaan oman edustajansa, jolla on kokouksissa läsnäolo- ja puheoikeus. Kaupunginhallituksen edustajana toimi vuonna 2016 Sari Kyllönen.

Johtokunnan esittelijänä toimii liikelaitoksen johtaja ja hänen estyneenä ollessaan teatterin talouspäällikkö. Johtokunta kokoontui vuoden aikana kuusi kertaa.

Kajaanin Kaupunginteatteri – Oulun läänin alueteatteri -liikelaitoksen johtokunta vuonna 2016:

Jäsenet:

Timo Krogerus, puheenjohtaja
Anja Hongisto, varapuheenjohtaja
Veikko Leinonen
Ritva Kivilahti
Inna Pyykkönen
Sisko Isokoski, alueteatterineuvottelukunta
Vaarala Asko, näyttelijöiden edustaja
Tiina Siltala, muun henkilökunnan edustaja
Sari Kyllönen, kaupunginhallituksen edustaja

Henkilökohtaiset varajäsenet:

Veli-Matti Karppinen
Riikka Kähkönen
Ville Hiljanen
Mikko Jyrinki
Seija Heikkinen
Sinikka Rantalankila
Satu Lipponen, Markus Virtanen
Minna Hyvönen

Kajaanin Kaupunginteatterin sisäinen hallinto

Kajaanin Kaupunginteatterin toimintaa johtaa liikelaitoksen johtajana toimiva teatterinjohtaja. Teatterinjohtajan valitsee kaupunginhallitus kuultuaan liikelaitoksen johtokuntaa ja teatterin henkilökuntaa. Teatterinjohtajan apuna toiminnan hoitamisessa ja kehittämisessä ja asioiden valmistelussa toimivat johtoryhmä ja taiteellinen jaos. Lisäksi käytännön asioiden hoitamisessa on apuna järjestelyryhmä, yleiskokoukset ja seminaarit.

Alueteatterineuvottelukunta

Opetusministeriön antaman alueteatterin perustamista koskevan päätöksen mukaan alueteatteritoiminnan piiriin tulevan teatterin tulee luoda kiinteät ja toimivat yhteydet alueen kuntiin. Teatterin pitää asettaa kuntien nimeämistä teatteriasiamiehistä tai muista kuntien nimeämistä teatterialan asiantuntemusta edustavista henkilöistä teatterille neuvoa-antava neuvottelukunta. Kajaanin Kaupunginteatterissa toimii entisen Oulun läänin alueen kuntien edustajista ja teatterin edustajista koostuva alueteatterineuvottelukunta. Alueteatterineuvottelukunta kokoontui vuoden aikana kaksi kertaa Kajaanissa.

Alueteatterineuvottelukunta myöntää vuosittaisessa tapaamisessa tunnustuksen henkilölle, joka on toiminut aktiivisesti alueteatterin hyväksi sekä edesauttanut tasavertaisuuden, saavutettavuuden ja yhteistyön toteutumista alueellaan. Vuonna 2016 tunnustus myönnettiin Aira Huoviselle Haapajärveltä.

Muut säännökset

Liikelaitoksen johtamisessa ovat voimassa myös muut kaupungin toimielimiä koskevat johtosäännöt, mikäli liikelaitoksen johtosäännöstä ei muuta johdu.

Liikelaitoksen henkilökunta

Kajaanin Kaupunginteatterissa oli vuonna 2016 henkilöstöä 47 henkilötyövuosina mitattuna. Henkilökunnassa oli jonkin verran vaihtuvuutta virkavapauksista ja niistä johtuvista sijaisjärjestelyistä.

Teatterin henkilökunta osallistui toiminnan suunnitteluun ja päätöksentekoon viikko- ja tuotantokokouksissa, johtoryhmän ja taiteellisen jaoksen kokouksissa ja taiteellisissa seminaareissa. Vuonna 2016 teatteri on päätöksenteossaan korostanut johtoryhmän toimintaa, jotta päätöksiä tehtäessä kaikki henkilöstöryhmät tulisivat kuulluksi. Vuonna 2016 yksi työntekijä opiskeli oppisopimuskoulutuksella JET-johtamisen erikoisammattitutkintoa. Yksi työntekijä oli kaupungin esimiesvalmennuksessa ja neljä henkilöä oli työhyvinvointihankkeen esimieskoulutuksessa. Lisäksi henkilökunta osallistui ammattialakohtaisiin koulutuksiin. Teatterin koko henkilökunta on osallistunut työhyvinvointihankkeen ryhmäkonsultointeihin. Henkilökunnalla on ollut mahdollisuus saada henkilökohtaista työnohjausta. Työterveyshuolto teki työpaikkakäyntejä työterveyshuollon suunnitelman mukaisesti.

Teatteri on laatinut kaupungin talouden tasapainottamisohjelmaan liittyvän henkilöstösuunnitelman vuosille 2010 – 2016. Sen mukaan teatterin henkilökunta vähenee vuoteen 2016 mennessä neljällä työpaikalla. Vähennys on toteutettu siten, että eläkkeelle jäämisen kautta vapautuvista työpaikoista jätetty osa täyttämättä. Vuoden 2016 loppuun mennessä on jätetty täyttämättä näyttelijältä ja toimistosihteeriltä vapautuneet toimet ja kuiskaajan tehtävä. Kapellimestari-muusikon tehtävään on palkattu vierailijoita ja dramaturgin tehtäviä ovat hoitaneet ohjaaja ja johtaja.

Liikelaitoksen toimitilat

Kajaanin Kaupunginteatteri toimii neljässä eri rakennuksessa. Teatterin tuloksellinen palveluohjelman toteuttaminen edellyttää, että teatterin toimitilakysymykset saadaan ratkaistua mahdollisimman nopeasti. Teatteri järjesti keväällä 2016 työpajan, jossa kartoitettiin teatterin toimitilojen ongelmia ja tulevaisuuden toiminnan tarpeita. Työpajan tuloksena syntyi kolme vaihtoehtoista mallia suunnittelun pohjaksi. Teatterin johtokunta esitti kaupungille suunnittelumäärärahan myöntämistä teatterin tilojen ajanmukaistamiseksi. Kaupunginvaltuusto myönsi suunnittelumäärärahan vuodelle 2017.

Sisäisen valvonnan järjestäminen ja tiedonkulku

Kajaanin Kaupunginteatterin sisäinen valvonta ja riskienhallinta on toteutettu osana normaalia toimintaa. Toiminnassa on noudatettu kaupungin konserniohjauksen säännöksiä, liikelaitoksen johtosääntöä ja omaa toimintasuunnitelmaa. Kajaanin Kaupunginteatteri on raportoinut ohjeiden mukaisesti kaupunginhallitukselle ja – valtuustolle kaksi kertaa vuodessa olennaisista toimintaansa koskevista asioista. Teatterin sisäistä talouden seurantaa hoitaa koko teatterin osalta talouspäällikkö ja kunkin osa-alueen osalta siitä vastuussa oleva työntekijä.

Merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät sekä toiminnan kehittymiseen vaikuttavat seikat

Teatteritoiminnan tärkeimmät riskit ovat henkilökunnan riittävyys ja jaksaminen, teatterin tilakysymys ja rahoitus.

	KAJAANIN KAUPUNGINTEATTERI – OULUN LÄÄNIN ALUETEATTERI –LIKELAITOS
Riskit TA 2016	Johtopäätökset TP 2016
Henkilöstön riittävyys ja jaksaminen	Edellisinä vuosina eläkkeelle jääneiden tehtäviä on siirretty muulle henkilökunnalle ja tehtävänkuvia on laajennettu. Vuotta on leimannut henkilökunnan pitkät sairauslomat. Teatteri on mukana Koulutusavain Oy:n hallinnoimassa Työhyvinvointi ja tuottavuus Kainuussa kehittämishankkeessa ja vuonna 2016 henkilökunta osallistui sen ryhmäkonsultaatiotapaamisiin ja lähiesimiesten esimieskoulutukseen.
Teatterin tilakysymys	Tilaselvitys on tehty vuonna 2012. Keväällä 2016 pidettiin henkilöstöpäällikkö Pekka Sivosen kutsusta teatterin toimitiloja käsittelevä neuvottelutilaisuus. Kokouksessa todettiin että kaikkia ongelmia ei pystytä lähivuosina kokonaan poistamaan. Mahdolliset korjaustoimet eivät poistaisi teatterin perusongelmia, kuten toiminnan hajanaisuutta, teatterin toiminnallisia puutteita ja tilanahtautta. Kokouksessa sovittiin että teatteri laatii oman tilastrategian. Teatteri on käynnistänyt suunnittelutyön toimitilojen peruskorjaamiseksi ja ajanmukaistamiseksi. Keväällä 2016 teatteri järjesti yhden päivän kestävä ideatyöpajan. Kaupunki on myöntänyt teatterille suunnittelumäärärahaa 100 000 euroa vuoden 2017 talousarvioon. Lisäksi kaupunki on myöntänyt teatterille vuodelle 2016 25 000 euroa ja vuodelle 2017 100 000 euroa teatteritalon valokaluston uusimiseen työturvallisuusmääräysten mukaiseksi.
Teatterin rahoitus	Rahoituksen riittävyys riippuu kaupungin ja valtion tukipäätöksistä ja katsojamääristä. Kaupungin toiminta-avustus on pysynyt vuodesta 2009 samana ja on 1 241 000 euroa. Valtiontuki pieneni 49 820 euroa edellisestä vuodesta, tuki oli yhteensä 1 227 688 euroa. Vuoden 2016 esitysten katsojamäärätavoite ylittyi reilusti (tavoite 26 000 katsojaa, toteutuma 32 862 katsojaa). Pääsylipputulototeutuma jäi n. 26 000 euroa tavoitteesta. Syynä tähän on se että, suurimmat katsojamäärät saatiin lasten ja nuorten näytelmillä, joiden lipunhinnat ovat alhaiset. Teatteri on pyrkinyt lisäämään omien tulojensa ja katsojien määrää tekemällä yleisötyötä ja laajentamalla esitystensä yleisöpohjaa.

Olennaiset tapahtumat

Vuosi 2016 oli Kajaanin Kaupunginteatteri – Oulun läänin alueteatteri –liikelaitoksen juhlavuosi, Teatteri vietti 10.12.2016 110-vuotissyntymäpäivää ja sen johdosta teatteri nimesi koko vuoden juhluvuodeksi. Teatteri juhli vuotta esityksissä ja erilaisissa tapahtumissa. Teatteri aloitti juhluvuoden yleisöavajaisilla tammikuussa. Tammikuussa avattiin Kainuun museolla 110 vuotta teatteripukuja Kajaanissa –näyttely. Helmikuussa teatteri järjesti yhdessä Teija Töyryn kanssa Teijan päivän lastenjuhlat. Näytelmät Max ja Moritz ja Tänään koulun jälkeen vierailivat Oulun lasten ja nuorten teatterifestivaaleilla. Teatteri järjesti maaliskuussa yhteistyössä Teatterin Tuki ry:n, Kajaanin kansalaisopiston ja Kainuun musiikkiopiston kanssa seminaarin Tuntemattoman sotilaan vaikutus suomalaisuuteen Kaukametsän Koutasalissa ja samana iltana Tuntemattoman sotilaan esityksen jälkeen keskustelutilaisuuden aiheenaan Sodan vaikutus ihmismieleen. Teatteri järjesti Earth Hour –kulkueen Kauppakadun halki ja ”laulujen vaihtoiltamat” Generaattorilla yhdessä muiden toimijoiden kanssa. Teatteri järjesti Rakkaudesta päiväesityksen yhteydessä yhteislaulu- ja rupatteluhetket. Ensi-illat olivat juhluvuoden kohokohtia ja juhlavuosi huipentui joulukuussa pidettyyn 110-vuotisjuhlaan, ensin teatteritalolla Siunatun hulluuden esityksessä ja sitten juhlaillalliseen Wanhalla kerholla.

Esitystoiminta

Teatteritalon näyttämöllä oli vuonna 2016 kuusi ensi-iltaa:

- Tuntematon sotilas; Väinö Linnan alkuperäisteoksen dramatisointi ja ohjaus Juha Luukkonen, yhteistyössä Projektori-ryhmän kanssa
- Aapeli – Sorjanen: Siunattu hulluus, ylistyslaulu kylähulluille; ohjaus Jussi Sorjanen
- Valkoinen peura, uhririitti ikiroudalle; ohjaus ja esityskonsepti Hanna Kirjavainen, yhteistyössä Routa Companyn kanssa
- Fragile – särkyvää; käsikirjoitus Heikki Törmi ja Sami Parkkinen, ohjaus Heikki Törmi, esitys on työryhmän, Kajaanin Kaupunginteatterin, Suomen Kansallisteatterin ja Lasten seurassa – ohjelman yhteistyössä toteuttama projekti
- Vappu 2016 GOOD vs EVIL, vappubattle; suunnittelu ja ohjaus Niko Karjalainen
- Herra X-mäs -pikkujoulushow, Kaikki mitä viime vuonna jäi sanomatta; käsikirjoitus Janne Kinnunen, Juho Lukinmaa, Sinikka Isoniemi ja työryhmä, ohjaus Janne Kinnunen
-

Sissilinnan ja kiertueohjelmistoon valmistui kuusi tuotantoa:

- Pikku Prinssi, käsikirjoitus Antoine de Saint-Exupéry, ohjaus ja äänisuunnittelu Sinikka Isoniemi, dramatisointi työryhmä, yhteistyössä Projektori-ryhmän kanssa
- Rakkaudesta -musiikkiesitys; dramaturgia Sanna Heikkinen ja Jari Rättyä, biisien sovitukset ja bändin luotsaus Jari Rättyä
- Pikku sisko –musiikinäytelmä lapsuuden ihanuudesta ja unelmista; käsikirjoitus ja ohjaus Anne Ballini, Kajaanin seurakunnan ja teatterin yhteistyö
- Veden muistista; käsikirjoitus Emmi Itäranta, dramatisointi ja ohjaus Helka-Maria Kinnunen
- Sirkka ja Sylvi; käsikirjoitus työryhmä, ohjaus ja visualisointi Timo Torvinen, Varkauden ja Kajaanin teattereiden yhteistyö
- Tuhkimo; Sanna Heikkisen teatterikerholaisten kanssa toteuttama ja ohjaama esitys

Edellisen vuoden tuotannoista ohjelmistossa jatkoivat Minna Vainikaisen ohjaus Max ja Moritz ja koulukiusaamista käsittelevä, yhteistyössä Vaara-kollektiivin kanssa tehty Eino Saaren ohjaus Tänään koulun jälkeen, Varkauden Teatterin kanssa yhteistyönä toteutettu Pelastetaan äiti, Teija Töyryn yleisötyökohteissa esittämät Noita Näkkärinen ja Tantta Tonttu.

Yhteistyö muiden teattereiden ja muiden yhteisöjen kanssa

Vuoden 2016 ensi-illoista yhteistuotantoja olivat Tuntematon sotilas, Pikku Prinssi, Fragile, Pikku sisko, Sirkka ja Sylvi sekä Valkoinen peura.

Lisäksi teatterissa oli kolme vierailuesitystä. Keväällä esitettiin Sissilinnan näyttämöllä Helka-Maria Kinnusen ja Pilvi Porkolan ohjaus Kuolleita naisia ja teatteritalolla vieraili Red Nose Companyn ja Teatteri Quo Vadiksen yhteistuotanto Punainen viiva. Syksyllä Suomen Kansallisteatteri vieraili teatteritalolla Duncan Macmillanin näytelmällä Keuhkot, suomennos ja ohjaus Juha Jokela.

Yleisötyö-, teatterikasvatus- sekä yhteisöllinen ja osallistava toiminta

Teatteriesitysten lisäksi alueteatteri järjesti laaja-alaisesti yleisötyötä, teatterikasvatusta, yhteisöllistä ja osallistavaa toimintaa. Esimerkkinä alueteatterin esityksiin liittyvät yleisötyöpaketit, joiden avulla opettajat ja ryhmäohjaajat pystyivät purkamaan esityskokemusta lasten kanssa. Muita yleisötyönmuotoja ovat draamatyöpajat, kirjalliset tehtäväpaketit, keskustelut, teatterin esittelykierrokset, henkilökunnan edustajien tapaamiset, eri kohderyhmille suunnatut ja heidän toiveiden mukaan räätälöidyt työpajat ja toiminnalliset seminaarit, teatterikerhot ja –leirit.

Kajaanin Kaupunginteatteri järjesti ja oli toteuttamassa vuoden 2016 aikana yhteensä 624 yleisötyö- ja teatterikasvatustoimintakertaa. Yhteensä teatterin yleisötyöhön ja teatterikasvatukseen sekä sen yhteisölliseen ja osallistavaan toimintaan otti osaa 30 678 henkilöä, joista 5051 oli lapsia, 16 671 nuoria, 151 maahanmuuttajia, 1896 ikääntyneitä, 102 muihin erityisryhmiin kuuluvia (esimerkiksi mielenterveyskuntoutujat, työttömät, kehitysvammaiset) ja aikuisia 6843.

Teatteri on mukana Kajaanin kaupungin hallinnoimassa Kulttuuripolku –hankkeessa, Teatterin kohderyhmänä hankkeessa ovat kaikki Kajaanin 6-luokkalaiset, joille teatteri järjestää vuosittain teatteriin liittyvää toimintaa esimerkiksi näytelmän katsomisen, esittelykierrosten tai työpajojen muodossa.

Teatteri järjesti yhdessä kaupungin kanssa teatterikerhon peruskoulun 3-6 luokkalaisille lapsille. Kerhon vetäjänä toimi alueteatterituottaja Sanna Heikkinen. Alueteatterituottaja veti Kainuun alueen peruskoulun opettajille suunnattua koulutuksellista näyttämöprojektia Ope-teatteri. Teatteri, Haapaveden opisto ja Oulun läänin taidetoimikunta järjesti kuudennen kerran koulutusviikonlopun Oulun läänin teatteriharrastajille. Kouluttajina oli teatterin alueryhmä.

Teatteri järjesti uusien näytelmien esitysten yhteydessä yleisökeskustelutilaisuudet, joista Tuntematon sotilas ja Fragile esitysten yleisökeskustelutilaisuudet yhteistyössä Teatterin Tukiyhdistys ry:n kanssa.

Lisäksi teatterin alueryhmä oli mukana tuottamassa paikallisten toimijoiden kanssa useita tapahtumia, joko sisällöntuottajana tai järjestäjänä. Henkilökunta toimi myös vuoden aikana useissa erilaisissa konsultointi- ja opastustehtävissä muun muassa alueen harrastajateattereille.

Tuleva kehitys

Teatterin uusien toimitilojen / vanhojen tilojen kunnostamisen suunnittelutyö käynnistyy vuoden 2017 alussa kaupungin myöntämän 100 000 euron suunnittelumäärärahan turvin. Kevään 2017 aikana teatteritalon valokalusto uusitaan työturvallisuusmääräysten mukaisiksi.

Teatterin korkeaa taiteellista tasoa ja monipuolista ohjelmistoa toteutetaan sekä oman henkilöstön voimin että yhteistuotantoina muiden esittävän taiteen toimijoiden kanssa. Ohjelmistossa on vuosittain ainakin yksi kotimainen kantaesitys ja yksi paikallisesta aiheesta nouseva esitys, unohtamatta musiikkipainotteista ohjelmistoa. Vuonna 2017 teatteri toteuttaa viiden kotimaisen kantaesityksen

sarjan, joista useat yhteistyönä muiden toimijoiden kanssa. Kantaesityssarja on osa virallista Suomi 100-ohjelmaa. Lisäksi tehdään esitykset päiväkot- ja alakouluikäisille.

Teatterin toimintaa monipuolistetaan panostamalla yhteistyöhön taidekasvatuksessa ja yleisötyössä mm. perusopetuksen, etsivän nuorisotyön, liikunta-alan ja kaupungin työelämän toimijoiden kanssa. Teatteri on aloitteentekijänä ja koollekutsujana monialaisessa työryhmässä, jonka tavoitteena on perustaa lastenkulttuurikeskus kuluvaan vuoden aikana palvelemaan koko maakuntaa. Teatterikasvatustoimintaa täydentää Euroopan Sosiaalirahaston hanke ”Osallistava ja liikunnallinen teatteri”, jossa teatteri on Kainuun osahankkeen koordinoijana ja vastuullisena toteuttajana yhdessä Kainuun Liikunta ry:n kanssa.

Alueteatteritoiminnassa kiinnitetään entistä tarkemmin huomiota maaseuturakenteen muutoksiin. Ohjelmisto painottuu edelleen esityksiin lapsille ja nuorille, mutta esityksiä tehdään myös muut yleisöryhmät, esim. aikuiset ja vanhukset huomioiden.

Henkilöstön jaksamista ja työhyvinvointia tuetaan tarkistamalla vastuut, tehtävänkuvat ja tiedotus- ja kokouskäytännöt sekä tekemällä vuodesta 2017 alkaen vuosittainen teatterinjohtajan ehdotus toiminnan painopisteistä ja tavoitteista, jotka käsitellään koko henkilökunnan keskustelussa ja tarkistetaan keskustelun perusteella ennen käyttöönottoa. Pyrkimyksenä on kohdistaa teatterin henkilöresurssit parhaalla mahdollisella tavalla, tukea työn mielekkyyttä ja vahvistaa tasapuolisuuden kokemusta ja avointa yhdessä tekemisen ilmapiiriä, jossa jokaisen työntekijän tehtäviä arvostetaan.

Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

Raportointivastuussa liikelaitoksen johtaja

Tavoite 2016	Toteutunut 2016
Peruspääoman korko	
Toiminta-avustus 1 241 000 euroa	Toteutunut
Tilikauden ylijäämä ≥ 0	

Johtokuntaan nähden sitovat tavoitteet

Raportointivastuussa liikelaitoksen johtaja

Halu auttaa yritysten kasvua

Mahdollistaja	Mittari/indikaattori	Nykytila	Tavoite 2016	Toteutunut 2016
Yhteistyö matkailuyritysten kanssa	Matkailukonseptien lukumäärä	Hotellipaketit	Hotelli- ja tapahtumapaketit	183 kpl

Osaavan työvoiman saatavuus turvataan

Mahdollistaja	Mittari/indikaattori	Nykytila	Tavoite 2016	Toteutunut 2016
Teatteri toimii vetovoimatekijänä koulutettujen osaajien saamiseksi Kajaaniin	Yleisötutkimus	Yleisötutkimus vuodelta 2012	Uusi yleisötutkimus	Tehdään vuoden 2017 aikana.

Saavutettavuuden parantaminen

Mahdollistaja	Mittari/indikaattori	Nykytila	Tavoite 2016	Toteutunut 2016
Alueteatterin esitykset maakunnassa	Alueteatteriesitysten lukumäärä	noin 100/vuosi	noin 100/vuosi	182 kiertue-esitystä
Teatteriin pääsyn helpottaminen kaikille kansalaisille	Tulkkauslaitteet, induktiosilmukat, invaluisat	Induktiosilmukat, invaluisat, inva-wc	Sama + tulkkauslaitteet	Induktiosilmukat, invaluisat, inva-wc
Yleisötyö osaksi taiteellisia prosesseja	Yleisötyöpakettien lukumäärä	Jokaisen lasten ja nuorten näytelmän yhteydessä	Sama + muut näytelmät	15 yleisötyöpakettia

Kokonaisvaltainen asiakastuntemus ohjaa palvelujen järjestämistä ja tehostaa palvelujen tuotantoa

Mahdollistaja	Mittari/indikaattori	Nykytila	Tavoite 2016	Toteutunut 2016
Yleisötutkimus	Yleisötyytyväisyys	Yleisötutkimus tehty viimeksi vuonna 2012	Uusi yleisötutkimus	Yleisötutkimus tehdään vuonna 2017
Monipuolinen ohjelmisto kaikille kohderyhmille	Kohderyhmien lukumäärä	Lapset, nuoret, aikuiset, vanhukset	Sama	Lapset, nuoret, aikuiset, vanhukset

Positiivinen mielikuva viihtyisästä ja sujuvien palvelujen Kajaanista

Mahdollistaja	Mittari/indikaattori	Nykytila	Tavoite 2016	Toteutunut 2016
Valtakunnallisesti arvostettu teatteri luo kaupungista positiivista imagoa	Tiedotusvälineiden huomio	2–3 juttua/lehdistö/TV/radio/netti kuukaudessa	5 juttua/lehdistö/TV/radio/netti kuukaudessa	Toteutunut

Selvitys olennaisista poikkeamista tavoitteiden toteutumisessa

Teatterin esitystoiminta toteutui suunnitelmien mukaisesti. Katsojatavoite ylittyi reilusti, pääsylipputulotavoite alittui 25.742 euroa. Syynä tähän on teatteritalon esitysten alhainen käyttöaste. Sissilinnassa ja kiertueella lipputulokertymä oli 20 500 euroa arvioitua suurempi. Pääsylipputuloja kertyi noin 254.000 euroa. Toimintatulot ja toimintamenot molemmat ylittivät noin 14.000 euroa. Vuoden 2016 tulos on positiivinen ja ylijäämä on 1.946,61 euroa.

Henkilöstö, htv2	TP 2015	TA 2016	TP 2016
Kajaanin kaupungin-teatteri	47,0	49,0	47,0

Talousarvion toteutuminen

Talousarvion toteutumisvertailu / tuloslaskelmaosa

sisältää ulkoiset ja sisäiset tuotot ja kulut					
	TA 2016	TA 2016 muutokset	TA 2016 muutosten jälk	TP 2016	Poikkeama
Liikevaihto	297 500	0	297 500	271 988	25 512
Liiketoiminnan muut tuotot	15 810		15 810	25 589	-9 779
Tuet ja avustukset	2 503 748	0	2 503 748	2 533 560	-29 812
Materiaalit ja palvelut	-315 060	0	-315 060	-340 395	25 335
Henkilöstökulut	-2 142 238	0	-2 142 238	-2 133 226	-9 012
Poistot ja arvonalentumiset	-2 175		-2 175	-2 175	0
Liiketoiminnan muut kulut	-354 810	0	-354 810	-352 493	-2 317
Liikelylijäämä (-alijäämä)	2 776	0	2 776	2 850	-74
Korkotuotot	460		460	0	-460
Muut rahoitustuotot	10		10	52	42
Korvaus peruspääomasta (<i>sitova</i>)	-2 260		-2 260	-546	1 714
Muut rahoituskulut	-200	0	-200	-409	-209
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	786	0	786	1 947	1 161

INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMISVERTAILU

	TA 2016 muutosten jälkeen	TP 2016 Toteuma	Poikkeama	TP 2015
Koneet ja kalusto				
Muut laitteet ja kalusteet	0	0	0	-30 000
Rahoitusosuudet investointeihin	0		0	
Koneet ja kalusto yhteensä	0	0	0	-30 000
Investoinnit yhteensä	0	0	0	-30 000

Talousarvion toteutumisvertailu / rahoitusosa

	TA 2016	TP 2016	Poikkeama
Toiminnan rahavirta			
Liikelylijäämä	2 776	2 850	74
Poistot ja arvonalentumiset	2 176	2 175	0
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 870	-903	967
Investointien rahavirta			
Investoinnit	0	0	0
Rahoitusosuudet investoint	0		
Toiminnan ja investointien rahavirta	3 080	4 121	1 041
Rahoituksen rahavirta			
Lainakannan muutokset			
Oman pääoman muutokset			
Muut maksuvalmiuden muutokset		-3 965	-3 965
Rahoituksen rahavirta		-3 965	-3 965
Rahavarojen muutos	3 080	156	-2 924
Rahavarojen muutos		156	
Rahavarat 31.12.		3 124	
Rahavarat 1.1.		2 968	

2. Tilinpäätöslaskelmat

Tuloslaskelma sisältää ulkoiset tuotot ja kulut	1.1.- 31.12.2016		1.1.- 31.12.2015	
Liikevaihto	271 988		243 246	
Liiketoiminnan muut tuotot	25 589		16 973	
Tuet ja avustukset valtiolta	1 274 101		1 357 182	
Tuet muilta	1 259 459		1 258 847	
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-48 023		-91 968	
Palvelujen ostot	-292 372		-317 397	
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-1 670 629		-1 727 662	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-355 607		-364 453	
Muut henkilösivukulut	-106 990		-98 502	
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 175		-2 946	
Liiketoiminnan muut kulut	-352 493		-355 602	
Liikeylijäämä (-alijäämä)	2 850		-82 282	
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot			0	
Muut rahoitustuotot	52		33	
Korvaus peruspääomasta	-546		-1 302	
Muut rahoituskulut	-409		-568	
Ylijäämä (-alijäämä) ennen satunnaisia eriä	1 947		-84 120	
Ylijäämä (-alijäämä) ennen varauksia	1 947		-84 120	
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	1 947		-84 120	
Tuloslaskelman tunnusluvut:				
Sijoitetun pääoman tuotto, %	-25,04		-41,50	
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	-25,35		-10,38	
Voitto, %	0,72		-34,58	

Sijoitetun pääoman tuotto %

= 100 * (yli-alijäämä ennen satunnaisia eriä + kunnalle maks. korkokulut + muille maks. korkokulut + korvaus peruspo:sta) /
(oma pääoma + sijoitettu koroll. Vierapääoma + poistoero ja vap.eht. Varaukset)

Kunnan sijoittama pääoman tuotto %

= 100 * (yli-alijäämä ennen satunnaisia eriä + kunnalle maks. korkokulut + korvaus peruspo:sta) /
(oma pääoma + lainat kunnalta + poistoero ja vapaaehtoiset varaukset)

Voitto %

= 100 * (yli-alijäämä ennen varauksia / liikevaihto)

Rahoituslaskelma	1.1.-31.12.2016	1.1.-31.12.2015
Toiminnan rahavirta		
Liikelyljäämä (-alijäämä)	2 850	-82 282
Poistot ja arvonalentumiset	2 175	2 946
Rahoitustuotot ja -kulut	-903	-1 837
Tulorahoituksen korjauserät		
	4 121	-81 173
Investointien rahavirta		
Investointimenot	0	0
Rahoitusosuuden investointimenoihin		
Toiminnan ja investointien rahavirta	4 121	-81 173
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Lyhytaikaisten lainojen muutos muilta		-1 592 333
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos kunnalta	39 404	1 630 543
Saamisten muutos muilta	-40 520	36 030
Korottomien velkojen muutos kunnalta	0	0
Korottomien velkojen muutos muilta	-2 850	7 161
Rahoituksen rahavirta	-3 965	81 402
Rahavarojen muutos	156	228
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	3 124	2 968
Rahavarat 1.1.	2 968	2 740
	156	228
Rahoituslaskelman tunnusluvut		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €		-156
Investointien tulorahoitus, %		
Kassan riittävyys, pv	0,40	0,37
Quick ratio	0,23	0,12
Current ratio	0,23	0,12
Tunnusluvut, joissa kons.saam/velka palautettuna liikelaitokselle		
Kassan riittävyys, pv	59,22	61,58
Quick ratio	1,40	1,38
Current ratio	1,40	1,38

Investointien tulorahoitus %

= $100 * (\text{yli-alijäämä ennen satunnaisia eriä} + \text{poistot ja arvonalentumiset} - \text{tuloverot}) /$
investointien omahankintameno

Pääomamenojen tulorahoitus %

= $100 * (\text{yli-alijäämä ennen satunnaisia eriä} + \text{poistot ja arvonalentumiset} - \text{tuloverot}) /$
investointien omahankintameno + antolainojen nettolisäys + lainanlyhennykset

Lainanhoitokate

= $(\text{yli-alijäämä ennen satunnaisia eriä} + \text{poistot ja arvonalentumiset} + \text{kokrokulut}) /$
(korkokulut + lainanlyhennykset)

Kassan riittävyys pv

= $365 \text{ pv} * \text{rahavarat } 31.12. / \text{kassasta maksut tilikaudella}$

Quicratio

= $(\text{rahat ja pankkisaamiset} + \text{rah.arvopaperit} + \text{lyhytaikaiset saamiset}) /$
(lyhytaikainen vieras pääoma - saadut ennakot)

Currentratio

= $(\text{vaihto-omaisuus} + \text{lyhytaikaiset saamiset} + \text{rah.arvopaperit} + \text{rahat ja pankkisaamiset}) /$
(lyhytaikainen vieras pääoma - saadut ennakot)

Tase		
VASTAAVAA	31.12.2016	31.12.2015
PYSYVÄT VASTAAVAT	4 746	6 921
Aineelliset hyödykkeet		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	204	243
Koneet ja kalusto	4 542	6 677
VAIHTUVAT VASTAAVAT	545 742	544 471
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Muut saamiset	455 564	496 004
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	54 232	7 162
Muut saamiset	6 075	13 342
Siirtosaamiset	26 746	24 995
Rahat ja pankkisaamiset		
Kassatilit	3 124	2 968
Maksuliiketililit	0	0
VASTAAVAA YHTEENSÄ	550 488	551 392
VASTATTAVAA	31.12.2016	31.12.2015
OMA PÄÄOMA	159 425	157 478
Peruspääoma	150 000	150 000
Edellisten tilikausien ylijäämä	7 478	91 598
Tilikauden ylijäämä	1 947	-84 120

VIERAS PÄÄOMA	391 063	393 913
Lyhytaikainen		
Lainat	0	0
Ostovelat	38 444	43 595
Muut velat	30 590	34 634
Siirtovelat	322 030	315 684
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	550 488	551 392
Taseen tunnusluvut		
Omavaraisuusaste, %	17,10	28,56
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	13,8	13,7
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1 000 €	9	7
Lainakanta 31.12., 1 000 €	0	0
Tunnusluvut, joissa kons.saam/velka palautettuna liikelaitokselle		
Omavaraisuusaste, %	17,10	28,56
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	13,8	13,7
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1 000 €	9	7
Lainakanta 31.12., 1 000 €	0	

Omavaraisuusaste %

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

Suhteellinen velkaantuneisuus %

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

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €

= edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + tilikauden ylijäämä (alijäämä)

3. TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY

Kajaanin Kaupunginteatteri – Oulun läänin alueteatteri –liikelaitoksen taseessa oman pääoman muodostaa peruspääoma 150 000 euroa ja edellisiltä tilikausilta kertynyt ylijäämä 7 478,24 euroa.

Kajaanin Kaupunginteatteri – Oulun läänin alueteatteri –liikelaitoksen tilikauden 1.1. – 31.12.2016 tulos osoittaa ylijäämää 1 946,61 euroa.

Johtokunnan esitys

Kajaanin Kaupunginteatteri – Oulun läänin alueteatteri –liikelaitoksen johtokunta esittää Kajaanin kaupunginvaltuustolle, että tilikauden ylijäämä 1 946,61 euroa kirjataan Kajaanin Kaupunginteatterin taseen oman pääoman tilikauden yli-/alijäämä –tilille.

Liikelaitoksen johtokunta esittää tilinpäätöksen 2016 Kajaanin kaupunginhallituksen ja kaupunginvaltuuston hyväksyttäväksi.

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT 31.12.2016**1. TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT****Pysyvien vastaavien arvostus**

Pysyvät vastaavien hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintameno on aktivoitu välittömään hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Alle 10.000 euron hankinnat on kirjattu vuosikuluksi.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

2. TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT**Liikevaihto ja muut varsinaisen toiminnan tuotot**

	2016	2015
Pääsylipputulot	251 080	227 956
Myyntituotot	20 908	15 290
Kaupungin toiminta-avustus	1 241 000	1 241 000
Valtion tuki	1 274 101	1 344 593
Muut avustukset	18 459	30 436
Aktivoidut tuet ja avustukset		
Muut toimintatulot	25 589	16 973
	2 831 137	2 876 248

Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet:

Poistonalaisten hyödykkeiden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua Kajanin kaupungin poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöajan mukaan

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poitomenetelmät ovat:

	Poistoaika vuotta	Poisto- menetelmä menetelmä
Aineelliset hyödykkeet		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	15-20	tasapoisto
Koneet ja kalusto	3-15	tasapoisto

Keskimääräiset poistot ja investoinnit vuosina 2015-2019

Keskimääräiset suunnitelman mukaiset poistot	0,00	4 365,40
Keskim. poistonalaisten investointien omahankintameno	0,00	0,00
Ero €	0,00	0,00
Ero %	0,0	0,00

Tuloutus kaupungille

	2016	2015
Peruspääoman korko	546	1 302
Yhteensä	546	1 302

3. TASEEN LIITETIEDOT**3.1. Taseen vastaavia koskevat liitetiedot****Pysyvät vastaavat 31.12.2016****Pysyvät vastaavat 31.12.2016**

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet			
	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1	243	6 677	6 921
Lisäykset tilikauden aikana		0	0
Rahoitusosuudet tilikaudella			
Vähennykset tilikauden aikana			
Siirrot erien välillä			
Tilikauden poisto	39	2 136	2 175
Arvonlennukset ja niiden palautukset			0
Poistamaton hankintameno 31.12	204	4 542	4 746
Arvonkorotukset			
Kirjanpitoarvo 31.12	204	4 542	4 746

Saamisten erittely

Pitkäaikaiset saamiset	2016	2015
Saamiset kunnalta		
Konsernisaamiset	455 564	496 004

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät	2016	2015
Kelan korvaus työterveyshuollosta	13 741	12 847
Sote, tukipalvelu arviolaskelma	2 159	1 123
Ennakkomenot	5 942	
Muut siirtosaamiset	4 905	11 024
Yhteensä	26 746	24 994

3.2. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oman pääoman erittely

	2016	2015
Peruspääoma 31.12	150 000	150 000
Edellisten tilikausien ylijäämä	7 478	91 598
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	1 947	-84 120
Oma pääoma yhteensä 31.12.	159 425	157 478

Vieraan pääoman erittely

Lyhytaikaiset lainat kotimaisilta talletuspankeilta

	2016	2015
Pankkitilin tililimiitti 31.12.	0	

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	2016	2015
Lomapalkkavelka	235 814	228 249
Muut siirtovelat	86 216	87 434
Yhteensä	322 030	315 684

4. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

	2016	2015
Leasinvastuut (arvonlisäverollinen)		
Seuraavalla tilikaudella maksettavat		10 132
Myöhemmin maksettavat		14 651
Yhteensä	0	24 783

Saamiset kunnalta		
Konsernisaamiset	455 564	496 004

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät	2016	2015
Kelan korvaus työterveyshuollosta	13 741	12 847
Sote, tukipalvelu arviolaskelma	2 159	1 123
Ennakkomenot	5 942	
Muut siirtosaamiset	4 905	11 024
Yhteensä	26 747	24 994

6. Henkilöstöä koskevat liitetiedot

	2016	2015
Henkilöstön määrä 31.12. (htv2)		
vakinaiset	32,87	34,72
määräaikaiset	12,11	12,20
työllistetyt	0,29	0,42
Yhteensä	45,27	47,34
Henkilöstökulut		
Tuloslaskelman henkilöstökulut		
Maksetut palkat	1 697 586	1 741 592
Henkilöstökorvaukset	-26 957	-13 930
Palkat ja palkkiot yhteensä	1 670 629	1 727 662
Eläkekulut	355 607	364 453
Muut henkilösivukulut	106 990	98 502
Tuloslaskelman henkilöstökulut yhteensä	2 133 226	2 190 617

KIRJANPITOKIRJAT

Päiväkirja	sähköinen
Pääkirja	sähköinen ja paperi
Tuloslaskelma	sähköinen
Tase	sähköinen
Rahoituslaskelma	sähköinen
Tilipuitteet	sähköinen
Ostoreskontra	sähköinen
Myyntireskontra	sähköinen
Tasekirja	paperi
Tase-erittelyt	paperi

TOSITELAJIT

AA	Käyttöomaisuushankinnat ja myynnit	sähköinen
AF	Poistokirjaukset	sähköinen
AZ	Investointien purkaminen	sähköinen
BA	Konekieliset tiliotetapahtumat	sähköinen
BM	Ostomaksut (automaattiset)	sähköinen
DT	Asiakkaan tasaus (nollasuoritukset)	sähköinen
DV	Myyntisuoritukset (viitteelliset)	sähköinen
DZ	Myyntisuoritukset (manuaaliset)	sähköinen
KG	Toimittajat hyvitys	sähköinen
KR	Ostolaskut/Rondo	sähköinen
KT	Toimittajan tasaus	sähköinen
KZ	Toimittajat - maksu	sähköinen
RV	Myyntilaskut	sähköinen
SA	Muistiotositteet	paperi
SB	Muistiotositteet	paperi
SR	Muistiotositteet Rondo R8	sähköinen
SC	Käteisalennusten kirjaus	sähköinen
ST	Pääkirjatilien tasaus	sähköinen

Olemme tarkastaneet tilinpäätöksen.

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Kajaanissa päivänä kuuta 2017

Johtokunta:

Timo Krogerus, puheenjohtaja

Anja Hongisto, varapuheenjohtaja

Inna Pyykkönen

Ritva Kivilahti

Veikko Leinonen

Sisko Isokoski

Helka-Maria Kinnunen, liikelaitoksen johtaja

Olemme tarkastaneet tilinpäätöksen.

Kajaanissa päivänä kuuta 2017

KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy

Antti Kääriäinen, KHT, JHTT