

ALAVIESKAN KUNTA



TALOUSARVIO 2020 TALOUSSUUNNITELMA 2020 - 2022

Kunnanhallitus 9.12.2019

Kunnanvaltuusto 16.12.2019

Sisällysluettelo

1. Yleisperustelut	1
2. Talousarvion sitovuus	7
3. Tilivelvollisuus	8
4. Laskujen hyväksyjät	9
5. Tuloslaskelma 2020 – 2022	13
6. Rahoituslaskelma 2020 -2022	14
7. Hallintopalvelut	15
8. Elinkeinopalvelut	20
9. Sosiaali- ja terveystyöpalvelut	23
10. Sivistystyöpalvelut	25
11. Tekniset palvelut	36
12. Investoinnit	42
13. Henkilöstösuunnitelma	47
LIITTEET	49

Yleisperustelut

Strategia

Alavieskan kunnanvaltuusto on hyväksynyt voimassa olevan kuntastrategian vuosille 2018-2021 huhtikuun 23. päivänä 2018.

Taloudelliset lähtökohdat

Maailmantalous

Maailmantalouden kasvu on viime vuosina ollut vahvaa, mutta kasvuvauhti alkoi hidastua viime vuonna sekä euroalueella että muualla maailmassa. Maailman talouden heikentyneiden näkymien taustalla on kansainvälisen talouden epävarmuus, jota ovat viime aikoina kasvattaneet ennen kaikkea Yhdysvaltojen ja Kiinan yhä syvenevä ja maailmankauppaan jo heijastunut kauppasota, protektionismin lisääntyminen, ja Kiinan talouskasvun heikkeneminen. Vaikka Yhdysvaltojen talouden kasvu on toistaiseksi jatkunut vahvana, työllisyyden kasvu on jo alkanut hidastua, ja kuluttajien odotukset että teollisuuden vientinäköymät ovat vaimentuneet. Yhdysvaltojen ja Kiinan välisten tullien korotusten leviämisen odotetaan heikentävän Yhdysvaltojen kasvua lähivuosina.

Euroalueella kasvu on hidastunut, mutta sen ennustetaan jatkuvan seuraavina vuosina, vaikkakin aiemmin odotettua hitaammin. Euroalueen kasvua ylläpitää ennen kaikkea kotimainen kysyntä, mutta viennin suhteen odotukset ovat heikommat. Erityisesti Euroopan suurimman talouden Saksan vientivetoinen teollisuus on jo kärsinyt Yhdysvaltojen ja Kiinan kauppasodasta. Epävarmuutta euroalueella luovat myös kasvava uhka Iso-Britannian sopimuksettomasta EU-erosta, Yhdysvaltojen uhkaamat ja kertaalleen lykkääntyneet tullit EU:n autoteollisuudelle, sekä Italian hallituskriisi.

Jatkuessaan maailmantalouden epävarma tilanne ja Saksan talouden heikkeneminen heijastuisivat Suomen talouskasvuun sekä sen oman viennin että erilaisten välillisten vaikutusten kautta. Euroalueen kevyenä jatkuva rahapolitiikka ja lievästi elvyttävä finanssipolitiikka, alhaisina pysyvät rahoituskustannukset, sekä Suomelle edullinen valuuttakurssikehitys kuitenkin pitävät yllä Suomen talouskasvun jatkumisen edellytyksiä seuraavina vuosina.

Suomen talous

Talouskasvu näyttää vielä lähiaikoina myönteiseltä huolimatta kansainvälisen talouden heikoista uutisista. Kotimainen kysyntä ylläpitää talouskasvua tulevina vuosina. Yksityisten investointien ja kulutuksen kasvu hidastuu epävarman ulkoisen ympäristön heijastuessa suomalaisten yritysten ja kuluttajien odotuksiin. Julkisen kulutuksen ja investointien merkitys BKT:n kasvuille korostuu varsinkin ensi vuonna.

Julkisen talouden menot ovat pysyneet koko korkeasuhdanteen ajan tuloja suurempina. Julkisessa taloudessa on rakenteellinen alijäämä, joka ennusteen mukaan kasvaa lähivuosina. Julkista taloutta heikentävät vaimeneva talouskasvu, väestön ikääntymisestä johtuva menojen kasvu sekä hallitusohjelman mukaiset menonlisäykset.

Vuonna 2019 Suomen BKT kasvaa 1,5 %. Viennin kasvu on vaisua Euroopan talousnäkymien säilyessä epävarmoina. Asuinrakennusinvestoinnit supistuvat, mutta myös tuotannollisten investointien kasvu hidastuu kansainvälisen talouden suhdanteen heikentyessä. Yksityisen kulutuksen kasvu jatkuu ansiotason nousun sekä korkean työllisyyden tukemana. BKT kasvaa 1,0 % v. 2020 ja 0,9 % v. 2021. Yksityisen kulutuksen kasvu hidastuu kotitalouksien säästämisasteen noustessa. Investointien osuus BKT:sta laskee. Keskeisten talouksien väliset kauppajännitteet heijastuvat maailmankauppaan ja vaikuttavat välillisesti Suomen vientiin. Talouskasvun hidastuminen ja nimellispalkkojen nousu alkavat asteittain heikentää työllisyyden kasvua. Työllisyysaste nousee 73,4 prosenttiin vuoteen 2021 mennessä työikäisen väestön edelleen vähentyessä. Työttömyysaste laskee hitaasti 6,2 prosenttiin v. 2021.

Taulukko. 1. Keskeisiä talouden ennustelukuja (Lähde: VM)

	2016	2017	2018	2019**	2020**	2021**
Bruttokansantuote, mrd. euroa	217	226	234	242	249	257
Palvelut, määrän muutos, %	1,6	2,4	1,8	1,2	1,0	1,1
Koko teollisuus, määrän muutos, %	4,1	8,4	0,1	3,0	1,8	1,4
Työn tuottavuus, muutos, %	2,0	2,8	-0,9	0,7	0,6	0,8
Työlliset, muutos, %	0,4	1,1	2,6	1,0	0,5	0,3
Työllisyysaste, %	68,7	69,6	71,7	72,5	73,0	73,4
Työttömyysaste, %	8,8	8,6	7,4	6,5	6,3	6,2
Kuluttajahintaindeksi, muutos, %	0,4	0,7	1,1	1,1	1,4	1,7
Ansiotasoindeksi, muutos, %	0,9	0,2	1,7	2,7	3,1	2,9
Vaihtotase, mrd. euroa	-1,6	-1,6	-3,7	-3,0	-3,2	-3,1
Vaihtotase, suhteessa BKT:een, %	-0,7	-0,7	-1,6	-1,2	-1,3	-1,2
Lyhyet korot (euribor 3 kk), %	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3	-0,4	-0,3
Pitkät korot (valtion obligaatiot, 10 v), %	0,4	0,5	0,7	0,0	-0,2	-0,1
Julkisyhteisöjen menot, suhteessa BKT:een, %	55,6	53,7	53,1	52,7	53,1	53,0
Veroaste, suhteessa BKT:een, %	43,8	43,0	42,3	41,9	42,2	42,1
Julkisyhteisöjen rahoitusjäämä, suhteessa BKT:een, %	-1,7	-0,7	-0,8	-1,0	-1,4	-1,5
Valtion rahoitusjäämä, suhteessa BKT:een, %	-2,6	-1,8	-1,2	-0,9	-1,2	-1,1
Julkisyhteisöjen bruttovelka, suhteessa BKT:een, %	62,6	60,8	58,9	58,8	58,8	59,7
Valtionvelka, suhteessa BKT:een, %	47,1	46,8	44,8	44,4	43,9	44,3

Kuntatalous

Kuntatalous on kaiken kaikkiaan heikentynyt vuoden 2017 vahvan tilanteen jälkeen. Kuntatalouden painelaskelman mukaan toimintamenojen kasvu jatkuu vuosina 2020–2023 keskimäärin 3,4 prosentin vuosivauhdilla. Menokasvua lisäävät sosiaali- ja terveyspalvelujen kysynnän kasvu ja hallitusohjelman toimenpiteet. Kuntien ansiotason oletetaan seuraavan kansantalouden yleistä, vajaan 3 prosentin vuotuista ansiotason nousua. Menoja lisäävät tarkastelujaksolla myös investoinnit, joiden kasvun arvioidaan olevan ripeintä kuluvana vuonna. Nettoinvestoinnit pysyvät koko kehyskauden korkealla tasolla. Kuntatalouden tiukkuus ja yleinen suhdannetilanne vaikuttavat kuitenkin toteutuvaan investointitasoon.

Vuonna 2019 veroennustetta alentaa suhdannenäkymien heikentymisen lisäksi verotuksen järjestelmämuutokset. Tuloverojen kertymistä hidastavat tänä vuonna myös ennakonpidätysmenettelyn muutokset ja tulorekisterin käyttöönottoon liittyvät ilmoitusongelmat, jotka siirtävät verojen kertymistä vuodelle 2020 ja joita kumpaakaan ei pystytty riittävästi ennakoimaan. Valtakunnallisesti veroennustetta on syyskuussa 2019 heikennetty kevään kuntatalousohjelmaan verrattuna lähes 900 milj. eurolla.

Kuntatalouden tulojen ja menojen epätasapaino pysyy vuosina 2020–2023 mittavana. Siksi kuntatalouden lainanottotarvetta heijastava toiminnan ja investointien rahavirta on kehitysarviossa kehyskaudella 1,9–2,7 mrd. euroa negatiivinen. Samalla kuntatalouden lainakanta kasvaa kehyskaudella nopeasti. Kuntatalouden näkymät ovat huolestuttavat ottaen huomioon väestörakenteen muutoksesta aiheutuva kasvava menopaine ja suhdannetilanteen heikkeneminen. Työvoimakustannusten kehityksellä ja näin ollen erityisesti palkkaratkaisuilla on suuri merkitys kuntatalouden kehitykselle. Kuntien tulee jatkaa tuottavuutta lisääviä toimia ja rakenteellisia uudistuksia. Mahdollisuudet menopuolen sopeutukseen on erityisesti pienimmissä kunnissa usein jo pitkälti käytetty, joten kunnallisveroprosentteihin kohdistuu lähivuosina huomattavaa korotuspainetta ja kuntatalouden velkaantuminen uhkaa kasvaa.

Kuvio 1. Kuntaliiton arvio kuntien ja kuntayhtymien taloudesta

Kuntien ja kuntayhtymien talous, mrd.€ (painelaskelman mukaan)							
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Toimintakate	-27,50	-28,55	-29,88	-31,27	-32,49	-33,74	-34,84
Verotulot	22,55	22,43	22,93	24,44	25,01	25,77	26,52
Käyttötalouden valt.os. 2)	8,54	8,50	8,53	9,43	9,89	10,33	10,67
Rahoitustuotot ja kulut, netto	0,37	0,32	0,37	0,36	0,32	0,28	0,16
Vuosikate	3,96	2,70	1,95	2,97	2,74	2,64	2,50
Poistot	-2,82	-2,82	-2,92	-3,02	-3,12	-3,22	-3,32
Satunnaiset erät, netto	0,14	0,07	0,07	0,07	0,07	0,07	0,07
Tilikauden tulos	1,28	-0,04	-0,90	0,03	-0,31	-0,51	-0,75
Tulorah. korjauserät	-0,53	-0,57	-0,57	-0,57	-0,57	-0,57	-0,57
Tulorahoitus, netto	3,57	2,16	1,45	2,47	2,23	2,14	2,00
Investoinnit, netto	-3,46	-3,87	-4,18	-4,34	-4,52	-4,67	-4,66
Rahoitusjäämä ¹⁾	0,11	-1,71	-2,74	-1,87	-2,29	-2,53	-2,67
Lainakanta	18,42	19,44	22,25	24,19	26,54	29,14	31,88
Rahavarat	6,40	6,04	6,04	6,04	6,03	6,03	6,04

1) Rahoitusjäämä = Toiminnan ja investointien rahavirta = Tulorahoitus + investoinnit, netto
Tulorahoitus = Vuosikate + satunnaiset erät, netto + tulorahoituksen korjauserät

Lähde: Vuodet 2017 ja 2018
Tilastokeskus,
Vuosien 2019-2023 arviot VM 7.10.2019

Kuntatalouden näkymät ovat huolestuttavat ottaen huomioon väestörakenteen muutoksesta aiheutuva kasvava menopaine ja suhdannetilanteen heikkeneminen. Työvoimakustannusten kehityksellä ja näin ollen erityisesti palkkaratkaisuilla on suuri merkitys kuntatalouden kehitykselle. Kuntien tulee jatkaa tuottavuutta lisääviä toimia ja rakenteellisia uudistuksia. Mahdollisuudet menopuolen sopeutukseen on erityisesti pienimmissä kunnissa usein jo pitkälti käytetty, joten kunnallisveroprosentteihin kohdistuu lähivuosina huomattavaa korotuspainetta ja kuntatalouden velkaantuminen uhkaa kasvaa.

Alavieskan vuoden 2019 talousarvion toteutuminen

Alavieskan kunnan v:n 2019 toteutuma tammi-lokakuulta osoittaa vuosikatteen olevan positiivinen 0,43 miljoonaa euroa. Tuloverojen kertymä on tulorekisterin, joustavan verotuksen valmistumisen, verokorttiuudistuksen ja tilitysrytmi muutosten vuoksi ollut matala ja korjaantuu osin vasta vuonna 2020. Verotuloja vuodelta 2019 tilittyi siis osin vasta tulevana vuonna. Kertymä on 4,8 %:ia edellisvuotta pienempi. Tuloveroprosenttia korotettiin 0,50 %-yksiköllä 22,00 %:iin, jonka vuotuisen tuottolisäyksen arvioitiin olevan n. 160.000 euroa. Marraskuun tilitys oli kuitenkin poikkeuksellisen suuri ja lähes talousarvion mukainen toteuma näyttää mahdolliselta ennakkotiedoista poiketen. Kuntaliiton verotulokehikko ennustaa toteumaksi 6,93 milj. euroa, jolloin talousarvio-odotuksesta jäädyään 0,17 milj. €. Vuoden aikana on ennustettu toteuman jäävän 0,14 milj. € talousarviota pienemmäksi.

Vuodelta 2020 siirrettiin vuodelle 2019 ns. kiky-valtionosuuden palautus valtion kolmannessa lisätalousarviossa. Tämä lisää Alavieskan valtionosuutta n. 112 000 euroa.

Vuosikatetavoite v. 2019 on 793 694 euroa ja arvioidaan, että se ei toteudu noin korkeana, mutta edellä mainittu valtionosuuden lisäys helpottaa tilannetta. Sote-menojen kehitys kokonaisuudessaan on ollut maltillinen. Taseessa on kertynyt yli jäämää 0,1 milj. euroa.

Vuoden 2019 tilinpäätöksen arvioidaan olevan nollatulos.

Vuoden 2020 talousarvion sekä taloussuunnitelmaan vaikuttavat tekijät

Kunnan merkittävimmät tuloerät ovat valtionosuudet (9,3 M€) ja verotulot (8,1 M) sekä toimintatuotot (2,1 M€). Käyttökuluista merkittävimmät ovat palvelujen ostot (12,6 M€) ja henkilöstömenot (4,63 M€).

Henkilöstömenoihin vaikuttavat kunnalliset virka- ja työehtosopimukset, jotka ovat voimassa 31.3.2020 saakka, sekä eläke- ja sotumaksujen kehitys. Henkilöstömenojen kasvuun on varattu 2,5 %, josta maaliskuun alusta alkaen efektiivinen korotus on 1,875 %.

Ostoissa merkittävin tekijä on palvelujen ostot PPKY Kalliolta. Talousarviossa on varattu 10,6 milj. euroa.

Vuonna 2020 jatketaan kuituverkon rakentamista. Investointiosassa on varattu tähän toinen erä n. 0,4 milj. euroa.

Alueen väestökehitys ja erityisesti työikäisen väestön väheneminen tuovat haasteita ja ne rajoittavat kasvua. Naapurikunnan suurhanke vaikuttaa alueen väestökehitykseen positiivisesti tulevina vuosina.

Tulot

Toimintatuotot

Kunnan maksuja, taksoja ja vuokria sekä muita sopimukseen perustuvia tuloperusteita korotetaan vähintään kustannuskehitystä vastaavasti.

Toimintatuotot ovat yhteensä 2,21 milj. euroa (-1,7 %, 37 666 euroa). Suurimmat erät toimintatuotoissa ovat vesi- ja jätevesimaksut, myyntituotot kuntayhtymiltä ja ateriapalvelujen myynti.

Toimintatuottojen kasvu on haastavaa. Valmistelussa on lisäksi asiakasmaksulaki, jossa asiakasmaksujen tasoja ja helpotuksia tullaan tarkastelemaan.

Verotulot

Verotulot muodostuvat kolmesta eri verolajista: kunnallisveroista, yhteisöveroista ja kiinteistöveroista.

Kunnallisverot

Koko maan kuntien painotettu tuloveroprosentti vuonna 2019 on 19,88 % (+0,04%) ja Manner-Suomen kuntien tuloveroprosentti 19,90 %. Tuloveroprosenttia nosti 48 kuntaa ja laski 5 kuntaa. Pohjois-Pohjanmaan kuntien keskimääräinen tuloveroprosentti on 20,57 %.

Vuoden 2020 talousarviokehityksen laadinnassa ja verotulojen arvioinnissa pohjana on käytetty Suomen Kuntaliiton verotulojen ennustekehikkoa ja siihen on tehty muutoksia ottamalla huomioon ennakkotiedot verovuoden 2018 maksuunpanotilityksestä sekä kuluvan vuoden verotulojen kertymät. Alavieskan tuloveroprosentti vuodelle 2020 on 22,00 %.

Verotulojen kertymään ovat viime aikoina vaikuttaneet useat tekijät, joiden ennustaminen ja ennakointi on ollut valtakunnallisestikin hankalaa. Tuloverokertymät ovat Alavieskan osalta olleet maltilliset. Kunnallisverokertymiin vaikuttavat myös kunnallisveroihin kohdistuneet verovähennykset, jotka ovat hyödyttäneet veronmaksajia. Nämä vähennykset ovat laskeneet Alavieskan kunnan kunnallisverotuloa 591.000 euroa vv. 2016-2019, jotka valtio korvaa valtionosuusjärjestelmän puitteissa valtionosuuden lisäosina.

Palkkatulojen lisäksi verotulojen kehitykseen vaikuttavat maatalous- ja elinkeinotulot sekä eläketulot. Maatalous- ja elinkeinotulot voivat suhteellisesti vaihdella paljonkin vuosien välillä. Maataloustulot ovat kokonaisuudessaan laskeneet viime vuodet. Ansiotaso ja sen kehitys on kuitenkin alueella valtakunnan tasoa alhaisempi. Vuoden 2020 ansiotulojen kasvun ennustetaan koko maassa olevan 3,4 %:ia, kun arvio kasvusta Alavieskassa on 1,4 %. Vähennysaste Alavieskassa on 29,5 %:ia, kun se maassa keskimäärin on alle 22 %:ia. Verotettava tulo per asukas on maassa keskimäärin yli 18 500 euroa, kun se Alavieskassa on noin 12 800 euroa. Nämä selittävät Alavieskan tuloverokertymän maltillista kasvua. Lisäksi tuottoon vaikuttaa taloudellinen kehitys sekä asukasluvun kehitys.

Kunnallisveroja arvioidaan kertyvän v. 2020 7,1 M€.

Yhteisöverot

Vuonna 2020 voimaan tulevan yhteisöjen tulolähdejaon poistamista koskevan muutoksen on arvioitu pienentävän yhteisöveron tuottoa vuositasona noin 11 milj. euroa. Vuonna 2019 voimaan tulleen korkovähennysrajoitusta koskevan sääntelyn muutoksen arvioitiin kasvattavan yhteisöveron tuottoa noin 10 milj. euroa vuonna 2019 ja täysimääräisenä noin vuoteen 2030 mennessä yhteensä 30 milj. euroa vuodessa. Edellä mainittujen vastakkaissuuntaisten veroperustemuutosten vaikutusten johdosta vuodelle 2020 ei tehdä kompensatiosta johtuvaa yhteisöveron jako-osuusmuutosta. Kuntien ryhmäosuus maksettavasta yhteisöverosta säilyy siis 31,30 %:ssa.

Lisäksi hallituksen budjettiriihessä sovittiin, että hallitus selvittää ja valmistelee esityksen kaksinkertaisista poistoista kone- ja laiteinvestointeihin investointien kannustamiseksi neljän vuoden ajaksi. Lisäksi hallitus selvittää mahdollisuutta antaa esitys määräaikaisesta tutkimusyhteistyökannustimesta. Tavoitteena on uudistusten voimaantulo vuonna 2020. Molemmat uudistukset alentaisivat yhteisöveron tuottoa. Tällä ei ole vaikutusta kuntien verotuloihin, sillä hallitusohjelman mukaan veroperustemuutoksista aiheutuvat verotuottomuutokset kompensoidaan kunnille.

Yritystuloista kerätään yhteisöveroa, joka on 20 %:ia, n. 30 miljardin koko maan veropohjasta (2019). Kuntasektorin osuus on 32,13 % (ed. vuosi 31,3 %). Alavieskan kunnan osuuden arvioidaan olevan 0,01384 % v. 2020, ollen sama vuodesta 2018 lähtien. Yhteisövero maksetaan kunnille jokaiselle kunnalle määrättävän jako-osuuden perusteella. Jako-osuus on kahden viimeksi valmistuneen verotuksen keskiarvo eli v. 2020 vv:n 2018 ja 2017 keskiarvo.

Yhteisöveron tuoton arvioidaan kasvavan tulevina vuosina n. 2,5 %/v.

Yhteisöveroja arvioidaan kertyvän v. 2020 noin 270 000 euroa.

Kiinteistöverot

Hallitusohjelman mukaisesti käynnissä olevaa kiinteistöverouudistusta jatketaan. Kiinteistöverouudistuksessa päämääränä on saattaa rakennusten ja maapohjien verotusarvot vastaamaan paremmin niiden todellisia käypiä arvoja.

Valtiovarainministeriössä vireillä olevan uudistuksen peruslähdekohtia on se, että tämänhetkiset verotusarvot perustuvat pitkälti vanhentuneisiin verotusarvon määräytymisperusteisiin, eivätkä ne kuvaa riittävän hyvin rakennusten ja maa-alueiden hintaeroja. Lisäksi uudistuksen tavoitteena on aikaisempaa selkeämpi ja läpinäkyvämpi arvostamisjärjestelmä, joka on myös mahdollista pitää aiempaa tehokkaammin ajantasaisena. Tarkoituksena ei ole vaikuttaa kiinteistöverotuksen tasoon. Tämän takia verotusarvojen vaihteluvälejä tarkistettaisiin uudistuksen yhteydessä niin, että kunnat voisivat asettaa kiinteistöveroprosenttinsa siten, että verokertymä pysyy aiempien vuosien tasolla. Uudistustyön edetessä otetaan huomioon hallitusohjelmakirjauksia tarkentavat poliittiset linjaukset.

Hallitusohjelman mukaan uudistusta arvioidaan kohtuullisten muutosten näkökulmasta ennen kuin se annetaan. Lisäksi hallitusohjelman mukaan selvitetään, miten verovelvollisen alhainen maksukyky voidaan ottaa huomioon. Lisäksi otetaan huomioon ympäristönäkökohdat, alennetaan merituulivoimaloiden kiinteistöverotusta ja vapautetaan luonnonsuojelulain nojalla suojellut alueet kiinteistöverosta. Kiinteistöverotusta ei laajenneta maa- ja metsätalousmaahan.

Kiinteistöveroa kerätään rakennuksista ja rakennelmista sekä rakennusten tonttimaasta sekä eräiltä osin kaavoitetuista, mutta rakentamattomista rakennustonteista. Alavieskan kunnassa ei peritä kiinteistöveroa rakentamattomista kaavavoitetuista rakennustonteista. Vuoden 2020 kiinteistöveroprosentit ovat vuoden 2019 tasolla. Kiinteistötuottoarvio v. 2020 on 760 000 euroa. Kiinteistöverosta tuulivoiman osuus on 50 %.

Alavieskan kunnan valtionosuus 2019

Kunnan valtionosuus koostuu peruspalvelujen valtionosuudesta, opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaisesta valtionosuusrahoituksesta sekä veromenetysten kompensatiosta. Ennakkolaskelman mukaan kunnan peruspalvelujen valtionosuusprosentti nousee 0,09 %-yksikköä ja on 25,46 % vuonna 2020 (25,37 % vuonna 2019). Veromenetysten kompensatio on aiemmin ollut osana peruspalvelujen valtionosuutta, mutta on v. 2020 alkaen eriytetty omalle momentille.

Kuntien valtionavut ovat 11,6 mrd. €, mikä on 8 % enemmän kuin vuonna 2019. Valtionosuusprosentti vuodelle 2030 on 25,46, +0,09 %. Valtionosuus kasvaa kiky-leikkauksen palautumisen (264 milj. €), kustannustenjaon tarkistukseen liittyvän korotuksen (102 milj. €) sekä indeksikorotuksen (166 milj. €) vaikutuksesta. Asukasluvun ja laskentatekijöiden muutos lisää valtionosuutta 18 milj. €. Kuntien verotulomenetysten kompensatiota maksetaan kunnille yhteensä 2 252 milj. euroa, mikä on aiemmin ollut osana peruspalvelujen valtionosuutta.

Kunnille osoitetaan hallitusohjelmassa uusina tai laajenevina tehtävinä subjektiivisen varhaiskasvatusoikeuden laajentamista, ryhmäkokojen pienentämistä varhaiskasvatuksessa, perheiden ja elämäntilanteiden moninaisuuden tukemista sekä Vaasan keskussairaalan muuttamista laajan päivystyksen sairaalaksi. Lisäksi toteutetaan jo aiemmin päätetyt lastensuojelun jälkihuollon yläikärajan nosto 21 vuodesta 25 vuoteen ja A1-kielen opetuksen varhentaminen peruskoulussa. Nämä lisäävät kuntien valtionosuutta n. 36 milj. €, josta laskennallisesti Alavieskan osuus on noin 15 000 euroa.

Alavieskan valtionosuus kasvaa 0,5 eurolla vuonna 2020 ja muodostuu seuraavista eristä:

- peruspalvelujen valtionosuus 8,49 milj. €, josta lisääntyneisiin tehtäviin n. 15 000 euroa
- opetus- ja kulttuuritoimen negatiivinen valtionosuus -0,53 milj. €
- veromenetysten kompensatio 1,4 milj. €, ollen yhteensä 9,35 milj. euroa. Valtionosuuden perusteet on esitetty talousarvion liiteosassa.

Palveluverkko

Kuntastrategian mukaisesti kunta varmistaa omien palveluiden toimivuuden sekä toimii aktiivisesti ja rakentavasti yhteistyöverkostoissa.

Palvelujen osto

Järjestäessään palveluita kuntalaisille kunta myös ostaa niitä muilta palvelujen tuottajilta. Palvelujen ostoa voidaan käyttää silloin, kun se on kokonaistaloudellisesti edullista tai muuten tarkoituksenmukaista.

Avustukset

Tavoitteena on, että avustukset kohdentuvat oikein avustuksen tarkoituksen mukaisesti.

Investoinnit 2020

Kunnan maanhankinta	30 000,00 €
Liikunta-alueiden kunnostaminen	36 675,00 €
Valokuituverkoston aktivoitava avustus	398 800,00 €
Kivihaan asemakaava-alueen muuttaminen	15 000,00 €
Päiväkotikeltasirkun laajennussuun.	25 000,00 €
Yhtenäiskoulun rakennustek. kunnostus	60 000,00 €
Yhtenäiskoulun pakastin/keittiö	20 000,00 €
Kraatarintie kunnostus	65 000,00 €

Jokiniituntien kevyen liikenteen väylä	40 000,00 €
Vieskanjärven parkkialue	10 000,00 €
Vesijohtoverkoston kunnostus	170 000,00 €
Viemäriverkoston saneeraus	90 000,00 €
Tytäryhtiöiden osakkeet	50 000,00 €
 Yhteensä	 1 010 475,00 €
 Investointitulot/maanmyynti	 20 000 €
 Investointien nettomenot	 9 990 475 €

Valokuituverkoston avustaminen v. 2020 on edelleen suurin investointi.

Tavoitteena on, että nettoinvestointien taso pidetään ilman valokuituverkoston avustusta poistojen määrän suuruisena. Vesilaitoksen viemäri- ja vesijohtoverkoston kunnostus on edelleen suurimpia investointeja.

Konserniyhteisöt

Alavieskan kuntakonserniin kuuluu emokunnan lisäksi kolme tytäryhtiötä: Alavieskan Kehityskeskus Oy, Koy Alavieskan Säästötalo ja uutena As Oy Alavieskan Sillankangas.

Vuoden 2020 aikana valmistellaan vuokra-asuntojen ja vuokrattavien liikehuoneistojen yhtiöittäminen tai muu perusteltu hallinto sekä vesi- ja viemärlaitoksen eriyttäminen taseyksiköksi.

Lisäksi kuntakonserniin kuuluu omistusosuuksien suhteessa neljä kuntayhtymää: PPKY Kallio, Jokilaaksojen koulutuskuntayhtymä, Pohjois-Pohjanmaan SHP ky ja Pohjois-Pohjanmaan liitto.

Talousarvion sitovuus

Käyttötalous:

Valtuustoon nähden määrärahat ovat hallinnonaloittain sitovia seuraavasti:

- hallintopalvelut, nettomääräraha
- elinkeinopalvelut, nettomääräraha
- perusturvapalvelut, nettomääräraha
- sivistyspalvelut, nettomääräraha
- tekniset palvelut, nettomääräraha

Investoinnit:

Valtuustoon nähden määrärahat ovat sitovia seuraavasti:

- kunnanhallitus, kiinteä omaisuus, nettomääräraha
- kunnanhallitus, irtain käyttöomaisuus, nettomääräraha
- tekninen lautakunta, muut rakennusinvestoinnit, nettomääräraha

- tekninen lautakunta, julkinen käyttöomaisuus, nettomääräraha
- tekninen lautakunta, vesilaitos, nettomääräraha

Tuloslaskelma: Valtuusto päättää määrärahoista ja tuloarvioista tuloslaskelmassa toimintakatteen jälkeen olevien erien osalta.

Tilivelvollisuus

Tilivelvollisuus on määritelty kunnanhallituksen 11.9.2018 hyväksymässä Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeissa.

Talousarvion ja taloussuunnitelman tasapainotus 2020-2022

Kuntastrategian mukaisesti kunta pitää kiinni tiukasta taloudenpidosta. Kunnan menojen muutos pidetään hallittuna ja siinä otetaan huomioon myös tulojen kehitys.

Kuntalain 110 §:n 3 momentin mukaan ”taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.”

Tuloveroprosenttia korotettiin v. 2019 0,50 %-yksikköä, jonka lisätuottoarvio on n. 160.000 euroa. Tuloveroprosentin korotuksella varaudutaan alijäämän kattamiseen ja valokuituverkoston rakentamisen aiheuttamien kustannusten rahoittamiseen poistojen osalta.

Taseella on 0,1 milj. euroa kertynyttä ylijäämää. Vuoden 2019 tilikauden tulos on arvioitu nollatulokseksi. Tavoitteena on, että talousarviovuosi ja -suunnitteluvuodet ovat ylijäämäisiä ja kasvattavat kertynyttä ylijäämää. Kuntatalouden menokehityksen on arvioitu olevan kova väestön ikääntyessä ja palvelutarpeiden kasvaessa. Tämä haastaa Alavieskan talouden tasapainoa. Taloussuunnittelukausi on kolmen vuoden jaksolla 19 226 euroa ylijäämäinen.

Lainamäärä

Kunnalla oli 31.12.2018 pitkäaikaista korollista velkakirjalainaa 4,3 milj. euroa ja vuoden lopun tilanteessa 4,15 milj. euroa. Tämän lisäksi kunnalla on lyhytaikaista kuntatodistustalainaa 5 milj. euroa. Talousarviovuoden aikana pitkäaikaiset velkakirjalainat maksetaan pois ja korvataan kuntatodistuksilla. Tämä vähentää kunnan korkomenoja.

Koko maan lainamäärä €/as oli 31.12.2018 oli 3 039. Alavieskan lainamäärä €/as oli 3 423 €/as.

Henkilöstö

Alavieskan kunnan henkilöstösuunnitelman mukaan kunnan mitoitettu henkilöstömäärä on 90,25 henkilötyövuotta. Henkilöstöresursseja tulisi tarkastaa vuosina 2020 - 2022 kuntien lisääntyneiden velvollisuuksien vuoksi varhaiskasvatuksessa, perusopetuksessa ja hallinnossa.

Henkilöstömenot ovat kehittyneet seuraavasti:

	2018	TA2019	TA2020
Palkat	3 335 070	3 454 610	3 580 560
Henkilösivukulut	995 069	1 006 013	1 015 873
	4 330 139	4 460 623	4 596 433
		3,0 %	3,0 %

Kunnallisen alan virka- ja työehtosopimukset ovat voimassa 31.3.2020 saakka. Kuntaliiton mukaan kunnallinen ansiotasoindeksi muuttuu seuraavasti:

2018	2019	2020	2021	2022
1,4	3,6	3,6	2,9	2,8

Ansiotason kehitys Kuntaliiton oletuksen mukaisesti haastaa kuntataloutta.

Työnantajan oheiskustannukset:

- Kuel-maksu on 18,25 %,
- sairausvakuutusmaksu 1,35 % - kasvua 0,5 %
- tapaturmavakuutus % 0,6%,
- työttömyysvakuutusmaksuun on varattu 1,5 %
- työkyvyttömyysvakuutusmaksu 1 %.

Lisäksi on varattu euromääräisesti eläkemenoperusteisiin eläkemaksuihin 286 860 euroa ja varhaiseläkemaksuihin 4.600 euroa. Varhe-maksu on pitkälti korvattu yleisellä työkyvyttömyysvakuutusmaksulla.

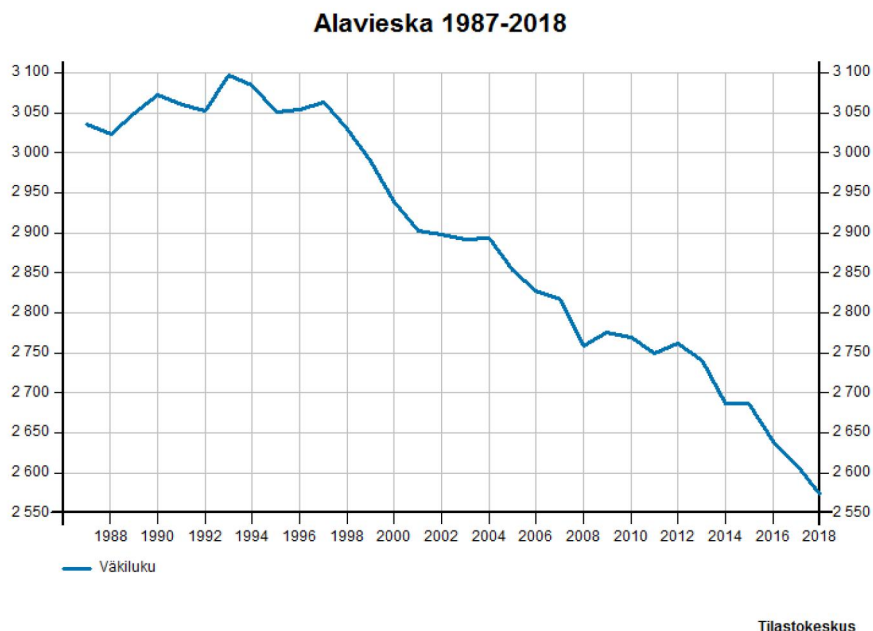
Laskujen hyväksyjät

Toimielin päättää laskujen hyväksyjät tilivuositain tilivuoden alussa.

Toimintaympäristö

Alavieskan asukasluku 31.12.2018 oli 2 573, - 37 asukasta. Väestöllinen huoltosuhde oli 75,5 %.

Kuvio 1. Alavieskan asukasluvun kehitys



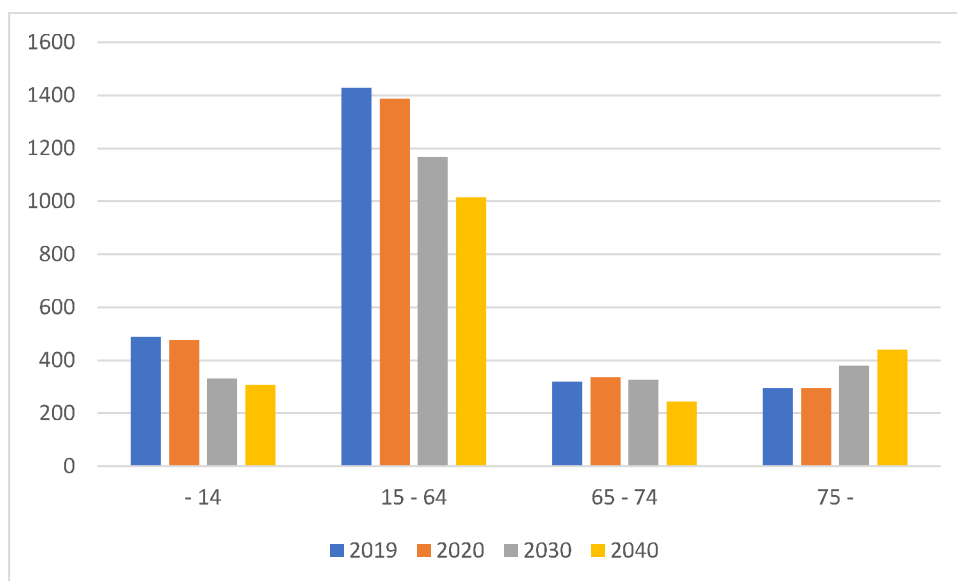
Alavieskan ennakkollinen lokakuun lopun 2019 asukasluku on 2 526. Se on 47 asukasta vähemmän kuin vuoden vaihteessa. Alavieskassa on syntynyt 16 lasta, mutta menehtynyt 22. Alavieskaan on muuttanut 76, mutta pois muuttanut 118. Nettomaahanmuutto on 0. Alavieskan vuoden 2019 kehitys on edellisvuotta heikempi. Myös alueen asukasluvun kehityksessä on haasteita, positiivista kehitystä on ainoastaan Kokkolassa ja Ylivieskassa.

Taulukko 1. Alueen lokakuun 2019 ennakkollisia asukaslukuja

	Kokonaismuutos	Asukasluku
Alavieska	-47	2526
Haapavesi	-93	6761
Kalajoki	-5	12382
Kokkola	30	47687
Merijärvi	-26	1078
Nivala	-100	10637
Oulainen	-110	7320
Pyhäjoki	-56	3090
Raahe	-128	24683
Sievi	-62	4918
Ylivieska	23	15235

Tilastokeskus on laatinut uuden väestöennusteen aina vuoteen 2040 saakka. Se ennustaa, että Alavieskassa vuonna 2040 olisi noin 2000 asukasta. Ennuste ei huomioi esim. naapurikunnan mittavaa hanketta tai muita kunnan/alueen elinvoimatoimenpiteitä. Väestöennusteesta käy kuitenkin ilmi, että väestön ikärakenne muuttuu: lasten ja työikäisten määrä vähenee ja yli 75-vuotiaiden määrä kasvaa.

Kuvio 2. Väestöennusteen mukainen ikärakenteen kehitys

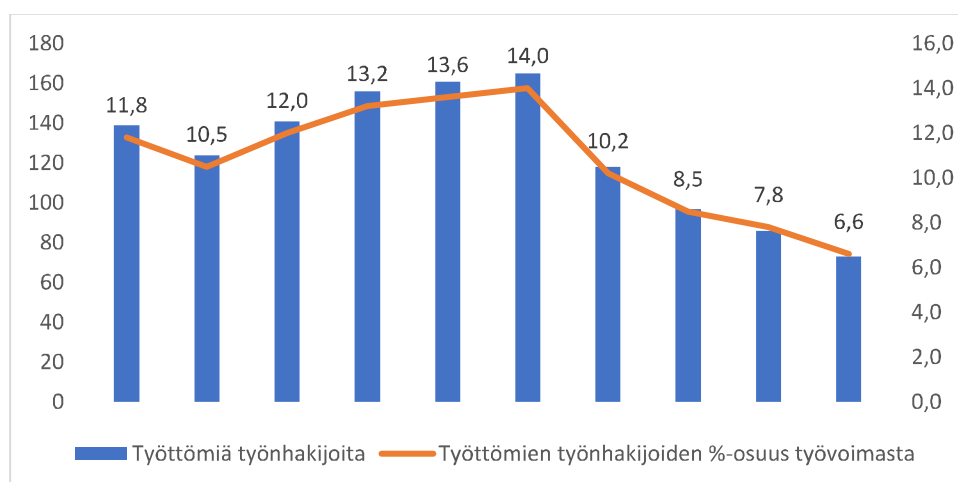


Taulukko 2. Alavieskan ikärakenne vuosina 2015 ja 2018

	2018	2015	Muutos
Ikäluokat yhteensä	2573	2687	-4,2 %
- 14	498	546	-8,8 %
15 - 64	1466	1554	-5,7 %
65 - 74	306	276	10,9 %
75 -	303	311	-2,6 %

Työttömyys

Alavieskan työllisyystilanne on hyvä. Työttömyysaste lokakuun 2019 lopun tilanteessa on 6,6 % ja työttömien työnhakijoiden määrä on 2010-luvun alhaisin. Samalla on kuitenkin huomioitava, että työvoiman määrä on laskenut, vuonna 2010 työvoimassa oli 1177 henkilöä, vuonna 2018 1100. Vuoden 2019 lokakuussa Alavieskassa oli avoinna 5 työpaikkaa.



Työllisyystilanne on myös naapurikuntiin verraten varsin hyvä.

Taulukko 3. Työttömien työnhakijoiden %-osuus työvoimasta

Keski-Pohjanmaan maakunta	6,7
Pohjois-Pohjanmaan maakunta	9,5
Haapavesi	7,7
Merijärvi	9,5
Oulainen	9,0
Raahe	12,2
Ylivieska	8,5
Kokkola	6,9
Alavieska	6,6
Kalajoki	6,2
Nivala	7,6
Pyhäjoki	7,7
Sievi	6,9

Vuonna 2017 Alavieskassa oli 750 työpaikkaa (+9 työpaikkaa ed. vuodesta).

Taulukko 4. Työpaikat toimialoittain

	2017	2016	Muutos
Yhteensä	750	741	1 %
A Maatalous, metsätalous ja kalatalous	185	181	2 %
B Kaivostoiminta ja louhinta	10	16	-38 %
C Teollisuus	45	59	-24 %
E Vesihuolto, viemäri- ja jätevesihuolto, jätehuolto ja muu ympäristön puhtaanapito	1	1	0 %
F Rakentaminen	94	84	12 %
G Tukku- ja vähittäiskauppa; moottoriajoneuvojen ja moottoripyörien korjaus	63	57	11 %
H Kuljetus ja varastointi	53	50	6 %
I Majoitus- ja ravitsemistoiminta	9	11	-18 %
K Rahoitus- ja vakuutustoiminta	7	9	-22 %
L Kiinteistöalan toiminta	0	1	-100 %
M Ammatillinen, tieteellinen ja tekninen toiminta	18	11	64 %
N Hallinto- ja tukipalvelutoiminta	26	25	4 %
O Julkinen hallinto ja maanpuolustus; pakollinen sosiaalivakuutus	23	17	35 %
P Koulutus	39	45	-13 %
Q Terveys- ja sosiaalipalvelut	125	127	-2 %
R Taiteet, viihde ja virkistys	8	9	-11 %
S Muu palvelutoiminta	23	19	21 %
T Kotitalouksien toiminta työnantajina; kotitalouksien eriyttämätön toiminta tavaroiden ja palvelujen tuottamiseksi omaan käyttöön	4	4	0 %
X Toimiala tuntematon	17	15	13 %

ALAVIESKAN KUNNAN TULOSLASKELMA VUOSILLE 2020-2022

€	TP2018		TA2019		TA2020		TS2021		TS2022	
Toimintatulot										
Myyntitulot	753 221		952 689		839 625		843 823		848 042	
Maksutulot	134 002		131 790		131 400		132 057		132 717	
Tuet ja avustukset	82 469		55 700		68 500		68 843		69 187	
Muut tulot	1 182 869	2 152 561	1 111 638	2 251 817	1 174 626	2 214 151	1 180 499	2 225 222	1 186 402	2 236 348
Toimintamenot										
Henkilöstömenot	-4 254 202		-4 460 623		-4 596 433		-4 619 415		-4 642 512	
Palvelujen ostot	-11 723 717		-12 123 620		-12 542 205		-12 667 627		-12 794 303	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 045 539		-1 049 680		-1 088 580		-1 104 909		-1 121 482	
Avustukset	-472 826		-560 900		-543 800		-543 800		-543 800	
Muut menot	-75 635	-17 571 919	-84 330	-18 279 153	-101 360	-18 872 378	-101 360	-19 037 111	-101 360	-19 203 458
Toimintakate	-15 419 358		-16 027 336		-16 658 227		-16 811 889		-16 967 110	
Verotulot	7 527 657		8 140 000		8 120 000		8 201 200		8 242 206	
Valtionosuudet	9 024 781		8 753 000		9 402 142		9 496 163		9 591 125	
Rahoitustulot ja -menot										
Korkotulot										
Muut rahoitustulot	15 617		7 500		7 500		7 500		7 500	
Korkomenot	-27 576		-68 000		-15 000		-15 000		-15 000	
Muut rahoitusmenot	-4 792		-11 200		-11 000		-11 000		-11 000	
Vuosikate	1 116 329		793 964		845 415		866 974		847 721	
Suunnitelmapoistot	-719 370		-737 490		-808 628		-863 628		-868 628	
Satunnaiset tulot ja menot										
Satunnaiset tulot										
Satunnaiset menot										
Tilikauden tulos	396 959		56 474		36 787		0	3 346	0	-20 907
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)										
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)										
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)										
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	396 959		56 474		36 787		3 346		-20 907	
Vuosikate %	5,97		4,15		4,28		4,35		4,22	
Vuosikate verorahoituksesta %	6,74		4,70		4,82		4,90		4,75	
Vuosikate €/asukas	415		300		319		327		320	

RAHOITUSLASKELMA VUOSILLE 2020-2022

€	TP2018	TA2019	TA2020	TS2021	TS2022
Varsinainen toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate +/-	1 116 329	793 964	845 415	866 974	847 721
Satunnaiset erät +/-					
Tulorahoituksen korjauserät +/-	-88 322 1 028 007	793 964	845 415	866 974	847 721
Investointien rahavirta					
Käyttöomaisuusinvestoinnit -	-796 156	-1 152 000	-1 010 500	-570 000	-520 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin +	144 490				
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot +	176 675 -474 991	10 000 -1 142 000	20 000 -990 500	10 000 -560 000	10 000 -510 000
Toiminnan ja investointien rahavirta	553 016	-348 036	-145 085	306 974	337 721
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset -			-200 000		
Antolainasaamisten vähennykset +			-200 000	20 000 20 000	20 000 20 000
Lainakannanmuutokset	1 006 611	656 320	530 560	0	0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys +					0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys -	-493 389	-343 680	-3 969 440	0	0
Lyhytaikaisten lainojen lisäys/vähennys +/-	1 500 000	800 000	4 500 000		
Muut maksuvalmiuteen vaikuttavat muutokset	-730 078				
Muut maksuvalmiuden muutokset	-730 078				
Rahoituksen rahavirta	276 533	656 320	330 560	20 000	20 000
Rahavarojen muutos	829 549	308 284	185 475	326 974	357 721
Lainamäärän muutos	1 006 611	656 320	530 560	0	0
Lainamäärä	8 806 935	9 463 255	9 993 815	9 993 815	9 993 815
Lainamäärä €/as	3 423	3 678	3 884	3 884	3 884

10 HALLINTOPALVELUT

1001 Vaalit

Yleistavoite/tarkoitus

Kunnallisvaalien, valtiollisten vaalien ja europarlamenttivaalien toimittaminen. Kunnassa on viisijäseninen keskusvaalilautakunta, yksi vaalilautakunta ja yksi vaalitoimikunta. Kunta muodostaa yhden äänestysalueen.

Suunnittelukauden tavoitteet/painopisteet

Vuonna 2020 ei ole säännönmukaisia vaaleja järjestettävänä. Mahdollisesti järjestettäviin maakuntavaaleihin on varauduttu alustavasti.

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Äänestysalueet	1	1	1	1	1
Äänioikeutetut	2000	2000	2000	2000	2000

Toimintamenot ja -tulot 1 000 euroina

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	2,5	8,2	0,4	4,4	0
Tulot	4,4	8,2	0	4,4	0
Netto	-1,9	0	0,4	0	0

Sisäiset erät	0	1,9	0	0	0
---------------	---	-----	---	---	---

2001 Tilintarkastus

Yleistavoite/tarkoitus

Kunnan hallinnon ja talouden ulkoisesta tarkastuksesta vastaavat valtuuston valitsema tarkastuslautakunta ja JHTT -tilintarkastaja.

Suunnittelukauden tavoitteet/painopisteet

Talouden tarkastus suoritetaan tehokkaasti ja luotettavasti ja varmistetaan, että kunnan hallinto ja taloudenhoito on laillista ja tuloksellista.

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Tarkastuspäivät	11	8	6	6	6

Toimintamenot ja - tulot 1 000 euroina

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	9,7	12,2	12,9	12,9	12,9
Tulot					
Netto	9,7	12,2	12,9	12,9	12,9

Sisäiset erät	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
---------------	-----	-----	-----	-----	-----

3001 Kunnanvaltuusto

Yleistavoite/tarkoitus

Valtuuston tehtäväalueet ovat

- toiminta-ajatus ja strategiat
- tavoitteiden asettaminen
- kuntalaistarpeiden ja tarjottavien palveluiden yhteensovittaminen
- resurssien jakaminen
- toiminnan arviointi ja seuranta

Suunnittelukauden tavoitteet/painopisteet

Valtuuston virallisten kokousten lisäksi järjestetään tarpeen mukaan seminaareja ja valtuuston iltakouluja valtuuston käsittelyyn tulevista asioista. Iltakouluja järjestetään ainakin tilinpäätöksen 2019 osalta, talousarvioraamin 2021 ja talousarvion 2021 osalta. Jokainen valtuutettu on mukana kunnan jonkin muun toimielimen toiminnassa.

Painopisteinä ovat

- kuntalaisten palveluiden turvaaminen muuttuvassa toimintaympäristössä
- Kuntastrategian päivittäminen ja tarkistaminen

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Kokousten lukumäärä	8	8	6	6	6
Muut tilaisuudet	2	4	4	4	4
Valtuustoasiat	64	50	50	50	50

Toimintamenot ja - tulot 1 000 euroina

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	16,1	17,1	16,6	16,6	16,6
Tulot					
Netto	16,1	17,1	16,6	16,6	16,6

Sisäiset erät	1,8	1,4	1,3	1,3	1,3
---------------	-----	-----	-----	-----	-----

3011 Kunnanhallitus

Yleistavoite/tarkoitus

Kunnanhallituksen tehtäväalueet ovat

- kuntakehityksen hallinta
- palvelurakenteen ja tuotannon ohjaus
- konsernin toiminnan ja talouden hallinta
- yritystoiminnan edistäminen
- kuntien välisen yhteistyön johtaminen

Suunnittelukauden tavoitteet/painopisteet

Painopistealueina ovat:

- kuntarakenne- ja soterakenneuudistusten aktiivinen seuranta, välttämättömien uudistusten/muutosten valmistelu ja muutosprosessin johtaminen
- talouden tasapainottaminen
- palvelurakenteen uudistaminen ja palvelujen kustannustehokkuuden parantaminen peruspalvelukuntayhtymä Kalliossa
- riskien kartoittaminen ja sisäisen valvonnan ohjeiden päivittäminen
- Hallintosäännön päivittäminen
- Henkilöstösuunnitelman tarkempi laatiminen taloussuunnitelman 2021 hyväksymiseen mennessä.

Yleishyödyllisten yhteisöjen avustuksiin on varattu 14 000 euroa, josta kylien kehittämiseen varataan 9000 euroa.

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Kokousten lukumäärä	17	14	14	14	14
Khall.asiat	232	190	190	190	190

Toimintamenot ja -tulot 1 000 euroina

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	171,0	165,1	176,9	176,9	176,9
Tulot					
Netto	171,0	165,1	176,9	176,9	176,9

Sisäiset erät	9,7	9,6	10,1	10,1	10,1
---------------	-----	-----	------	------	------

3021 Hallintopalvelut

Hallintopalveluihin kuuluvat yleishallinto, toimistopalvelut, atk-tukipalvelut, osallistuminen verotuskustannuksiin, jäsenmaksut ja avustukset.

Tietokoneiden ja palvelimen uusiminen tukiajan päättymisen vuoksi.

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Henkilöstö lkm	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0

Toimintamenot ja -tulot 1 000 euroina

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	389,8	424,0	442,8	442,8	442,8
Tulot	2,4	1,0	1,0	1,0	1,0
Netto	387,4	423,0	441,8	441,8	441,8

Sisäiset erät	-348,3	-347,8	-368,3	-368,3	-368,3
---------------	--------	--------	--------	--------	--------

3031 Henkilöstöpalvelut

Yleistavoite/tarkoitus

Henkilöstöjaosto seuraa henkilöstörakenteen ja palkkauksen kehitystä sekä vastaa henkilöstösuunnittelusta.

Henkilöstöjaosto toimii neuvotteluosapuolena palkkaneuvotteluissa ja ratkaisee ne asiat, jotka koskevat henkilöstöhallinnon tehtäväaluetta ja henkilöstön palkkausta.

Yhteistoimintaryhmä vastaa yhteistyöstä kunnan ja henkilöstön välillä. Työsuojelutoimikunta kuuluu yhteistoimintaryhmään.

Suunnittelukauden tavoitteet/painopisteet

Henkilöstön työhyvinvoinnin edistäminen ja sairauspoissaolojen minimointi kunnanhallituksen henkilöstöjaoston hyväksymän työkyvyn varhaisen tuen mallin mukaisesti yhteistyössä työterveyshuollon kanssa.

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Henkilöstöjaoston kokoukset	2	4	4	4	4
Yhteistoimintaryhmän kokoukset	2	4	4	4	4

Toimintamenot ja -tulot 1 000 euroina

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	39,1	47,0	45,7	45,7	45,7
Tulot	17,1	15,0	12	12	12
Netto	22,0	32,0	33,7	33,7	33,7
Sisäiset erät					

3035 Työllistäminen**Yleistavoite/tarkoitus**

Työllistämiseen kuuluvat kaikki työllistämiseen liittyvät palvelut ja työllistämistä edistävät hankkeet

- kesätyöllistäminen
- työllisyshankkeet
- palkkatuella työllistäminen
- Eteenpäin hanke loppunut vuodenvaihteessa 2018/2019, ostetaan työllistämispalvelua, jossa tavoitteena on saada pysymään sakkomaksut Kelalle alhaisella tasolla. Kunnanhallitus tekee jatkotoimenpiteistä

Toimintamenot ja -tulot 1 000 euroina

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	78,3	122,2	101,1	101,1	101,1
Tulot	28,5	19,0	19,0	19,0	19,0
Netto	49,8	103,2	82,1	82,1	82,1

Sisäiset erät					
----------------------	--	--	--	--	--

3053 Talous- ja velkaneuvonta**Yleistavoite/tarkoitus**

Talous- ja velkaneuvontapalvelut ostetaan Ylivieskan kaupungilta.

Toimintamenot ja -tulot 1 000 euroina

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	0,6	0,5	0,5	0,5	0,5
Tulot					
Netto	0,6	0,5	0,5	0,5	0,5

HALLINTOPALVELUT YHTEENSÄ**Toimintamenot ja - tulot 1 000 euroa**

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	707,1	793,3	796,8	796,8	796,8
Tulot	52,4	43,5	32,0	32,0	32,0
Netto	654,9	749,8	764,8	764,8	764,8

Sisäiset erät	-336,5	-334,5	-356,5	-356,5	-356,5
----------------------	--------	--------	--------	--------	--------

Menot €/asukas		306	315	315	315
Tulot €/ asukas		145			
Netto €/asukas		161	302	302	302

30 ELINKEINOPALVELUT

Yleistavoite/tarkoitus

3071 Elinkeinojen kehittäminen

Keskeisiä tavoitteita ovat Alavieskan vetovoimaisuuden ja elinvoimaisuuden kasvattaminen sekä yritteliäisyyden vahvistuminen.

Elinkeinojen kehittymistä jarruttavien tekijöiden tunnistaminen ja niiden vähentäminen.

Alavieskan elinvoimaisuuden lisäämistä koskevan suunnitelman (strategian) laatiminen

Kunta järjestää elinkeinopalveluja ostopalveluna sekä omana toimintana.

Suunnittelukauden tavoitteet/painopisteet

- kaavoituksella edistetään elinkeinojen toimintaedellytyksiä sekä muutenkin elinvoimaisuuden lisäämistä
- teollisuusalueiden ja -toimitilojen kuntoon saattaminen. kuntamarkkinoinnin tehostaminen
- ajantasaisten tietoliikenneyhteyksien varmistaminen
- Alavieskan palveluiden tehokas markkinointi ja esittely myös netissä
- Kivihaan ja Ämmänkallion omakotialueiden markkinointi
- yrityksille vuokrattavien tilojen mahdollisimman korkean käyttöasteen varmistaminen. Markkinoinnin tehostaminen uusien verkkosivujen avulla.
- yritysten toiminnan ja markkinoinnin tukeminen

Elinkeinopalvelujen ostoon on varattu noin 16 000 euroa. Kuntamarkkinointiin on varattu määräraha 16.500 euroa.

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Työttömyys %	7,5	6,5	6,5	6,5	6,5
Yritysten lukumäärä	157	150	150	155	155

Toimintamenot ja -tulot 1 000 euroina

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	28,7	69,8	69,6	69,6	69,6
Tulot					
Netto	28,7	69,8	69,6	69,6	69,6

Sisäiset erät	0	2,2	2,4	2,4	2,4
---------------	---	-----	-----	-----	-----

3081 Lomitustoiminta

Yleistavoite/tarkoitus

Lomituspalveluista on vastannut Kalajoen kaupunki 1.1.2011 alkaen. Talousarvioon varataan määräraha eläkemenoperusteisia KuEL -maksuja ja sisäisiä vuokria varten.

Toimintamenot ja -tulot 1 000 euroina

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot		2,8	2,8	2,8	2,8
Tulot					
Netto		2,8	2,8	2,8	2,8

Sisäiset erät		1,4	2,0	2,0	2,0
----------------------	--	-----	-----	-----	-----

3091 Maaseutupalvelut

Yleistavoite/tarkoitus

Maaseutupalvelujen tärkein tehtävä on maataloustukien hakemisen ja maksatusten järjestäminen sekä maaseudun kehittäminen yhdessä muiden toimijoiden ja yhteistoiminta-alue KaSi:n kanssa.

Maaseutupalvelujen tavoitteena on kouluttaa ja neuvoa yrittäjiä maaseudun investointeihin, sukupolvenvaihdoksiin, vapaaehtoihin tilusjärjestelyihin ja muihin maaseutuyrittäjyyden kehittämishankkeisiin, turkistuotannon kehittämiseen, sekä Leader- ja kylähankkeisiin.

Suunnittelukauden tavoitteet/painopisteet

- uusien hankkeiden kehittäminen ja aloittaminen KaSi-yhteistoiminta-alueella
- kehittämishankkeiden hyödyntäminen perusmaatalouskytkentäisten yritysten säilymisen turvaamiseksi.
- tukiverkoston rakentaminen yhteistyössä rahoittajan, neuvontajärjestön ym sidosryhmien kanssa

Maaseudun yritystoiminnan edistämiseen on varattu 31. 000 euroa. Maksullisen lomittaja-avun tukemiseen käytetään 3,5€/h ja korkeintaan 120 h/yrittäjä, sekä metsätaloussuunnitelmiin 1 €/ha. Loppuosa käytetään maatalouden suunnitelmiin ja ATK-ohjelmien päivityksiin, jolloin tuettava osuus on 50 % verottomista kustannuksista.

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Tilojen lukumäärä	125	125	123	120	120
Sukupolvenvaihdokset kpl	1	2	2	1	1
Maksetut tuet M€	4,9	5,2	5,0	5,0	5,0
Peltoalaa viljelyksessä ha	5 500	5415	5450	5450	5450
Rahoitetut Leader-hankkeet kpl	2	3	2	2	2
Henkilöstön lukumäärä	0	0	0	0	0

Toimintamenot ja -tulot 1 000 euroina

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	112,2	99,6	105,7	105,7	105,7
Tulot					
Netto	112,2	99,6	105,7	105,7	105,7

ELINKEINO- JA MAASEUTUPALVELUT YHTEENSÄ

Toimintamenot ja -tulot 1 000 euroa

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	144,5	169,8	178,0	178,0	178,0
Tulot					
Netto	144,5	169,8	178,0	178,0	178,0

Sisäiset erät	1,3	3,6	4,4	4,4	4,4
----------------------	-----	-----	-----	-----	-----

Menot €/asukas	56	65	70	70	70
Tulot €/asukas.					
Netto €/asukas.	56	65	70	70	70

3006 SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT

Yleistavoite/tarkoitus

Sosiaali- ja terveyspalveluiden järjestämisestä vastaa Peruspalvelu-kuntayhtymä Kallio.

Sosiaali- ja terveystoimeen varatusta määrärahasta kustannetaan myös kunnallinen kutsutaksiliikenne, löytöeläinten hoito, sosiaalitoimen henkilöstön eläkemenoperusteiset eläkevakuutusmaksut sekä pitkäaikaistyöttömien kuntavastuut.

Liitetietona Peruspalvelukuntayhtymä Kallion Alavieskan kuntaa koskeva talousarvio.

Toimintamenot ja -tulot 1 000 euroina

Kuel eläkemenoperusteiset maksut	170
Palvelujen ostot kuntayhtymiltä	10 571
Matkustus- ja kuljetuspalvelut	10
Muut palvelut	2
Avustukset	143
- avustuksista osoitetaan 13.600 euroa sotaveteraanien ja sotaveteraanien leskien palveluihin/avustamiseen.	

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	10 186,5	10 301	10 571	10 782	10 998
Tulot					
Netto	10 186,5	10 301	10571	10 782	10 998

Menot €/asukas	3 954	4 107	4 173	4 256	4 341
Tulot €/ asukas.					
Netto €/asukas.	3 954	4 107	4 173	4 256	4 341

Kunta: Alavieska Toimiala:		Tilinpäätös 2017	Tilinpäätös 2018	Talousarvio 2019 M	Talousarvio 2020	TA 2020 / TA 2019	TA 2020 / TP 2018	TA 2020 / TP 2017	Muutos TA 2020 / TA 2019	Muutos TA 2020 / TP 2018
Vertailutaso		Netto	Netto	Netto	Netto	%	%	%	eur	eur
Vastaanottopalvelut Suun terveydenhuolto Erikoissairaanhoido - josta ostettu erikoissairaanhoido Aikuispsykososiaaliset palvelut Hoito- ja hoivapalvelut Kuntoutuspalvelut Perhepalvelut Vammaispalvelut Ympäristöterveydenhuolto Työterveyshuolto Aikuissosiaalityö Projektit		979 248	965 160	1 093 025	1 103 027	0,9 %	14,3 %	12,6 %	10 002	137 867
		341 464	305 182	320 326	299 007	-6,7 %	-2,0 %	-12,4 %	-21 319	-6 175
		3 382 159	3 051 314	3 481 535	3 518 982	1,1 %	15,3 %	4,0 %	37 448	467 668
		3 324 405	2 998 160	3 350 000	3 381 000	0,9 %	12,8 %	1,7 %	31 000	382 840
		392 016	357 129	427 578	434 434	1,6 %	21,6 %	10,8 %	6 856	77 305
		3 491 510	3 502 269	3 459 764	3 564 083	3,0 %	1,8 %	2,1 %	104 319	61 814
		131 813	155 458	130 253	132 011	1,4 %	-15,1 %	0,1 %	1 759	-23 447
		455 030	629 103	722 128	773 864	7,2 %	23,0 %	70,1 %	51 736	144 761
		788 582	782 517	783 464	808 334	3,2 %	3,3 %	2,5 %	24 870	25 816
		101 165	99 396	103 329	109 630	6,1 %	10,3 %	8,4 %	6 301	10 235
		5 986	6 810	10 347	9 577	-7,4 %	40,6 %	60,0 %	-770	2 767
		45 619	40 477	73 066	57 123	-21,8 %	41,1 %	25,2 %	-15 943	16 646
		1 919	-1 289	155		-100,0 %	-100,0 %	-100,0 %	-155	1 289
Yhteensä		10 116 511	9 893 526	10 604 969	10 810 072	1,9 %	9,3 %	6,9 %	205 103	916 546
Ostettu ESH		3 324 405	2 998 160	3 350 000	3 381 000	0,9 %	12,8 %	1,7 %	31 000	382 840
Oma toiminta		6 792 106	6 895 366	7 254 969	7 429 072	2,4 %	7,7 %	9,4 %	174 103	533 707
					22 418	LANU				
					12 300	Sos.päivystys				

31 SIVISTYSPALVELUT

Yleistavoite/tarkoitus

Sivistyspalvelujen tehtävänä on tukea ja kannustaa ihmisen jatkuvaa henkistä kasvua, vastata kasvun tarpeisiin ja kuntalaisten lisääntyvän koulutustarpeen ja vapaa-ajan tuomiin haasteisiin.

Sivistyspalvelujen vastualueet ovat

- varhaiskasvatus
- perusopetus
- kirjastopalvelut
- kansalais- ja musiikkiopisto
- kulttuuripalvelut
- liikuntapalvelut
- nuoriso- ja raittiustyö

3100 Sivistystoimen hallinto

Yleistavoite/tarkoitus

Hallinnon tehtävänä on johtaa, ohjata ja koordinoida sivistyspalvelujen järjestämistä siten, että toiminta on mahdollisimman tuloksellista.

Suunnittelukauden tavoitteet/painopistealueet

Tuetaan henkilöstön osaamista ja uudistumista. Tavoitteena on tuloksellisuuden, työhyvinvoinnin ja laadun parantaminen.

Varhaiskasvatuspalvelut ovat siirtyneet Peruspalvelukuntayhtymä Kalliosta osaksi kunnan sivistyspalveluja 1.1.2016 lähtien.

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Kokousten lukum.	7	7	7	7	7

Toimintamenot ja -tulot 1 000 euroina

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	50,9	65,2	64,5	64,5	64,5
Tulot					
Netto	50,9	65,2	64,5	64,5	64,5

Sisäiset erät	6,9	6,6	6,7	6,7	6,7
----------------------	-----	-----	-----	-----	-----

Yleistavoite / tarkoitus:

Varhaiskasvatuspalvelujen tarkoituksena on tukea lapsen kokonaisvaltaista hyvinvointia, kehitystä ja oppimista kasvatuskumppanuuteen perustuvassa yhteistyössä lapsen huoltajien kanssa.

Varhaiskasvatuksen palvelukokonaisuus sisältää:

- varhaiskasvatuksen hallinnon
- perhepäivähoidon
- päiväkotihoidon ml. esioppilaiden iltapäivätoiminta
- palvelusetelit yksityisessä palvelutuotannossa, sekä niiden valvonta ja ohjaus
- varhaiserityiskasvatuksen
- lasten hoidon tuet

Kunnassa olevia varhaiskasvatuspaikkoja käytetään tarkoituksenmukaisesti ja varhaiskasvatuslain säädöksiensä mukaisesti, lapsen edun ensisijaisuus huomioiden. Yksityiset palvelut täydentävät kunnallista tarjontaa.

Suunnittelukauden tavoitteet:

2018 uudistuneen varhaiskasvatuslain mukaisesti kunta järjestää varhaiskasvatuspalveluja tarvetta vastaavasti eri toimintamuodoissa: päiväkodissa toimii 5 eri ryhmää, lisäksi osa-aikainen esioppilaiden iltapäiväryhmä. Perhepäivähoito säilyy toimintamuotona sekä kunnallisena että yksityisenä.

Peukaloisen päiväkotit tarjoaa vuorohoitoa maanantaista perjantaihin, ja viikonloppujen hoitotarvetta seurataan. Sen kysynnän lisääntyessä ainakin lauantai aukioloon valmistaudutaan. Satunnaiseen, noin 3- 5 lapsen viikonloppuhoidon tarpeeseen vastataan ostamalla palvelu yksityisestä Tanhualan ryhmäperhepäiväkodista.

Hallituksen kaavailemat muutokset subjektiivisen varhaiskasvatusoikeuden palauttamisesta vuonna 2020 lisää paikkojen kysyntää. Osa-aikainen varhaiskasvatusryhmä (Peipposet) laajentaa aukioloaan 5-päiväiseksi, ja uusien tilojen suunnittelu käynnistyy. Samassa yhteydessä pyritään ratkaisemaan esioppilaiden iltapäiväryhmän tilakysymys, ja henkilöstömitoitusta parantamaan.

Varhaiskasvatuslain edellyttämät henkilöstömitoituksen ja -rakenteen muutokset huomioidaan vakinaistamalla 2 pitkään määräaikaista työskennellyttä varhaiskasvatuksen opettajaa ja muuttamalla yksi lastenhoitajan toimi varhaiskasvatuksen opettajan toimeksi. Yksikköjen työvuorosuunnittelussa huomioidaan varhaiskasvatuksen opettajien suunnittelu- ja kehittämistyö, ja viikoittaista työvuoro-suunnittelua valmistellaan yksiköissä lasten hoitoaikoja vastaavaksi.

Yksilölliset varhaiskasvatussuunnitelmat tehdään jokaiselle lapselle, keskustellen huoltajien kanssa, ja ryhmäkohtaiset suunnitelmat tehdään tiimityönä yksiköissä. Pedagogiikan vahvistuminen ja sen dokumentointi on kehittämisen kohteena.

Varhaiskasvatuksen tietojärjestelmän kilpailutus käynnistetään suunnittelukaudella, siinä yhteydessä tarkastellaan mahdollisuuksia laajentaa sähköisiä palveluita päätöksissä ja yhteydenpidossa huoltajiin.

Varhaiserityiskasvatuksen palveluja ostetaan Sievin kunnalta n 3 päivää kuukaudessa ja turvataan riittävä asiantuntemus lapsen kolmiportaiseen tukeen.

Toimintamenot ja - tulot 1 000 euroina

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	991,2	1110,5	1121,3	1121,3	1121,3
Tulot	99,3	98	105,4	105,4	105,4
Netto	891,9	1 012,5	1015,9	1015,9	1015,9

Sisäiset erät	277,7	284,7	292,4	292,4	292,4
Poistot	36,7	31,6	29,0	29,0	29,0

3120-3128 IP-toiminta, esiopetus ja perusopetus

Yleistavoite/tarkoitus

Yhtenäiskoulun opetusta ohjaa perusopetuslaki, koulukohtainen opetussuunnitelma sekä johtokunnan tarkistama ja sivistyslautakunnan hyväksymä työsuunnitelma.

Keskeisinä opetustyön suunnittelun periaatteina ovat oppilaan vastuu omasta oppimisestaan, oppilaskeskeisten opetusmenetelmien käyttö, oppilaiden ja vanhempien vaikutusmahdollisuus opiskeluun liittyvissä asioissa sekä tuloksellisuus.

Uuden opetussuunnitelman myötä oppilaasta kehittyä aktiivinen toimija kouluyhteisössä ja oppilaat otetaan yhä enemmän mukaan koulun toiminnan suunnitteluun. Oppilasta ohjataan ikä ja kehitystaso huomioiden itsenäiseen tiedon hankintaan tarjoamalla heille erilaisia kiinnostuksen kohteita, kokemuksia ja elämyksiä. Oppilaita kannustetaan käyttämään erilaisia työtapoja. Arvioinnissa lisätään oppilaiden itsearviointia sekä opettajan suorittamaa jatkuvaa formatiivista arviointia.

Esiopetuksen tavoitteena on lasten oppimisvalmiuksien sekä sosiaalisten taitojen kehittäminen ja ryhmässä toimimisen oppiminen.

Koululaisten iltapäivätoimintaa järjestetään yhtenäiskoululla. Toimintaan voivat osallistua 1.-2.-luokkien oppilaat sekä vaativaan erityiseen tukeen siirretyt oppilaat.

Suunnittelukauden tavoitteet/painopistealueet

- * Perusopetuksen laadun ja tuloksellisuuden kehittäminen yhtenäiskouluajatuksen perusteella.
- * Uusien opetussuunnitelmien toteuttaminen luokilla 0-9. Monialaisten oppimiskokonaisuuksien suunnittelu ja toteuttaminen yhdessä oppilaiden kanssa. Laaja-alaisten osaamisalueiden huomioiminen läpäisyperiaatteella eri oppiaineissa.
- * Järjestetään varhennettua englannin kielen opetusta sekä ensimmäisellä että toisella luokalla (A1 -kieli).
- * Koulussa toimii JOPO-ryhmä 8. ja 9. –luokkalaisille.
- * Yhteistyötä tehdään eri järjestöjen ja yritysten sekä kirjaston kanssa.
- * Liikkuva koulu –hankkeen toteuttaminen koulupäivän liikunnallisuuden lisäämiseksi sekä koulupäivän rytmittäminen oppimista tukevaksi, kunnan omarahoitteista toimintaa.
- * KiVa-koulu –toiminnan tehostaminen ja toiminnan painopisteen suuntaaminen ennaltaehkäisevään työhön.
- * Kerhotoiminnan kehittäminen OPH:n avustuksen turvin.
- * Koulupsykologipalveluiden järjestäminen ostopalveluna säännöllisesti lukukausittain. Koulussa toteutetaan uuden oppilashuoltolain mukaista toimintaa. YHR ja oppilaskunnat pyrkivät edistämään oppilaiden hyvinvointia ja kouluviihtyvyyttä. Pyritään verkostoitumaan lasten ja nuorten hyvinvointia edistävien toimijoiden kanssa (Nuppu, perheneuvola).
- * Jatko-opintoihin sijoittumisessa tavoitteena jatkokoulutuspaikka jokaiselle yläasteen päättävälle oppilaalle. Seurannassa yhteistyö toisen asteen oppilaitosten sekä etsivän nuorisotyön kanssa.
- * Henkilöstön täydennyskoulutus. Mahdollinen alueellinen yhteistyö koulutuksen suunnittelussa ja toteutuksessa.
- * Koulussa jatketaan koulunuorisotyötä yhdessä kunnan nuorisotoimen kanssa.
- * Opetusta järjestetään myös Jussilan toimipisteessä.

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Perusopetuksen oppilaita	329	327	324	324	324
Esiopetuksen oppilaita	36	36	35	35	35
Henkilöstö lkm	40	39	40	40	40
Kokonaistuntien määrä	745	719	784,9	784,9	784,9
Jatko-opintoihin päässeet/ päästö-todistuksen saaneet	36/36	43/43	36/36	36/36	36/36

	Kokonais-kustannukset €/oppilas
2009 tilinpäätös	6 378
2010 tilinpäätös	6 820
2011 tilinpäätös	7 125
2012 tilinpäätös	8 035
2013 tilinpäätös	8 686
2014 tilinpäätös	8 732
2015 tilinpäätös	8 335
2016 tilinpäätös	8 550
2017 tilinpäätös	8 638
2018 tilinpäätös	7496
2019 talousarvio	8853
2020 talousarvio	7823

Toimintamenot ja - tulot 1 000 euroina

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	2466,2	2443,6	2 534,7	2 534,7	2 534,7
Tulot	72,3	100,3	84,4	84,4	84,4
Netto	2393,9	2343,3	2 450,3	2 450,3	2 450,3

Sisäiset erät	738,5	752,3	796,1	796,1	796,1
Poistot	130,5	131,4	131,3	131,3	131,3

3131 Kansalaisopisto

Yleistavoite/tarkoitus

Kansalaisopiston toiminnan järjestämisestä Alavieskan kunnalla, Sievin kunnalla ja Ylivieskan kaupungilla on yhteistoimintasopimus, jonka mukaisesti kustannukset jaetaan kunnassa toteutuneiden opetustuntien suhteessa. Ylivieskan seudun kansalaisopisto on paikallisiin ja alueellisiin sivistystarpeisiin pohjautuva oppilaitos, joka tarjoaa mahdollisuuksia omaehtoiselle oppimiselle ja kansalaisvalmiuksien kehittämiseksi.

Suunnittelukauden tavoitteet/painopisteet

- * päiväopetuksen varmistaminen
- * kurssimaksujen säilyttäminen entisellä tasolla
- * kysyntä ja tarjonta vastaavat toisiaan
- * pyritään ottamaan huomioon kuntalaisten kurssitoiveet

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Tunteja Alavieskassa	1102	1500	1500	1500	1500
Oppilasmäärä	310	400	400	400	400
Menot €/h	21,77	20	20	20	20

Toimintamenot ja - tulot 1 000 euroina

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	24,0	30,0	30,0	30,0	30,0
Tulot					
Netto	24,0	30,0	30,0	30,0	30,0

3141 Musiikkiopisto

Yleistavoite/tarkoitus

Musiikkiopiston toiminnan järjestämisestä on sovittu yhteistyössä Ylivieskan, Kalajoen, Pyhäjoen, Reisjärven ja Sievin kuntien kanssa. Kustannukset jaetaan opetustuntien suhteessa.

Ylivieskan seudun musiikkiopisto on seutukunnallinen taideoppilaitos, jonka tehtävänä on antaa musiikin perusopetusta sekä lisäksi järjestää konsertteja ja muuta musiikkikulttuurin edistämiseen ja kehittämiseen liittyvää toimintaa.

Suunnittelukauden tavoitteet/painopisteet

- * syksyllä 2019 alavieskalaisia oppilaita 25
- * uuden ops:n käyttöönotto (oppilaiden ja perheiden riittävä informointi, opettajien perehdyttäminen ja koulutus esim. muuttuvaan arviointiin liittyen)
- * varhaisiän musiikkikasvatuksen vetovoimaisuus ja soitinvalmennuksen ryhmäopetuksen kehittäminen
- * musiikkiopiston monipuolinen näkyvyys toimialueella ja konserttien tarjoaminen erilaisille kohderyhmille.
- * ammattitaitoisen henkilöstön rekrytointi
- * asianmukaiset toimintatilat
- * Alavieskan viikkotuntimäärä 2020 keskimäärin 32h/vko.

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Tunteja Alavieskassa	1044,75 (29,85h/vko, 35 viikkoa)	1 150	1 150	1 150	1 150
Oppilasmäärä	43	25	25	25	25
Menot €/h	27,56	30	30	30	30

Toimintamenot ja - tulot 1 000 euroina

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	28,8	31,5	33,0	33,0	33,0
Tulot					
Netto	28,8	31,5	33,0	33,0	33,0

Yleistavoite/tarkoitus

Kirjaston toiminta perustuu kirjastolakiin (uusi laki tuli voimaan 2017) ja – asetukseen. Kirjasto on kunnan peruspalvelu. Kirjastopalveluiden tulee edistää väestön yhtäläisiä mahdollisuuksia perinteisten sivistykseen liitettyjen asioiden, kuten kirjallisuuden ja taiteen harrastuksen ja jatkuvan tietojen ja taitojen kehittämisen lisäksi tietoyhteiskunnan edellyttämien kansalaisvalmiuksien kehittämiseen, kansainvälistymiseen sekä elinikäiseen oppimiseen. Uudessa laissa korostetaan asiakkaan tasavertaisuutta kirjastopalvelujen käyttäjänä. Tämä näkyy mm. siten, että kirjastot eivät peri varausmaksuja. Kirjasto tarjoaa myös entistä laajemmat e-aineistopalvelut asiakkailleen.

Lisäksi laki edellyttää virtuaalisten ja vuorovaikutteisten verkkopalvelujen sisällöllistä kehittämistä. Kirjaston toimintoja arvioidaan jatkuvasti ja systemaattisesti laadun ja tuloksellisuuden pohjalta. Kunnassa on kaksi kirjastoa, joista toinen toimii omassa rakennuksessaan ja toinen ja yhtenäiskoulun tiloissa koulukirjastona. Kirjasto on myös tila, jossa kuntalaiset voivat oppia, harrastaa, kokoontua, tehdä töitä ja viihtyä.

Suunnittelukauden tavoitteet /painopisteet

- kirjasto on palvelualtis ja laadukas lähipalvelu
- kirjastossa on riittävästi ammattitaitoista ja pätevää henkilökuntaa
- yhteistyö kirjastoalan ja muiden alojen toimijoiden kanssa jatkuu
- Tiekkö- ja Oksat-strategioiden tavoitteiden mukainen toiminta
- pyritään terveyttä edistävien asioiden toteuttamiseen HYTE:n tavoitteiden mukaisesti – kirjasto lisää kuntalaisten hyvinvointia.

Painopistealueet vuonna 2020

- Potkua Pokelantielta-hankkeen (AVI) toteuttaminen: tiedonhankintaopetuksen uudistaminen, e-aineistojen markkinointi ja opastus ja kirjasto-markkinoinnin toteutus nuorten kanssa yhteistyössä videopajoina.
- Yksiin-hankkeen toteutus alueellisena yhteistyönä. Hankkeessa selvitetään mahdollisuudet yhdistää Tiekkö-, Kiri- ja Reisjärven kirjastot yhteiseen tietokantaan ja yhdistää käyttö säännöt
- lukuharrastuksen edistäminen
- asiakaspalvelutiskin uudistaminen
- tietokonekannan päivittäminen (Windows10)

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Lainojen lukumäärä	54 005	58 000	53 000	53 000	53 000
Lainat/asukas	20,69	21,8	20,92	20,92	20,92
Lainat/aukiolotunti	30,34	32,4	28,9	28,9	28,9
Kustannukset €/laina	4,91	3,31	4,89	4,89	4,89
Henkilöstö lkm	3	3	3	3	3

Toimintamenot ja - tulot 1 000 euroina

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	165,9	196,5	195,1	195,1	195,1
Tulot	2,7	2,0	1,9	1,9	1,9
Netto	163,2	194,5	193,2	193,2	193,2

Sisäiset erät	56,6	53,7	48,9	48,9	48,9
Poistot	3,9	4,0	4,0	4,0	4,0

3221-3222 Nuorisotyö

Yleistavoite/tarkoitus

Nuorisolain mukaan kunnan nuorisotyöhön ja -politiikkaan kuuluvat nuorten kasvatuksellinen ohjaus, toimintatilat ja harrastusmahdollisuudet, tieto- ja neuvontapalvelut, nuorisoyhdistyksien ja muiden nuorisoryhmien tuki, liikunnallinen, kulttuurinen, kansainvälinen ja monikulttuurinen nuorisotoiminta, nuorten ympäristökasvatus sekä tarvittaessa nuorten työpajapalvelut tai muut paikallisiin olosuhteisiin ja tarpeisiin sopivat toimintamuodot.

Suunnittelukauden tavoitteet/painopisteet

- Alavieskan hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen suunnitelman toteuttaminen nuorisotoimen osalta.
- Koulunuorisotyön vakiinnuttaminen ja kehittäminen yhdessä yhtenäiskoulun ja muiden paikallisten toimijoiden kanssa.
- Nuorisovaltuuston toiminnan vakiinnuttaminen ja kehittäminen
- Kuntien välinen yhteistyö mm. nuorten tieto- ja neuvontapalveluiden ja etsivän nuorisotyön puitteissa, sekä alueellisen kriisisuunnitelman valmistelu.
- Nuorisotyön suunnitelmallisuuden ja tavoitteellisuuden lisääminen
- Nuorisotyön suuntaaminen myös varhaisnuorille (10-12-vuotiaille) tukien kotien ja koulun kasvatustyötä.
- Jelpiverkon kehittäminen. Kehitetään etsivää nuorisotyöpalvelua. Jelpiverkon kehittämiseen ja etsivä nuorisotyöpalveluun käytettävä panostus pysytetään vuoden 2019 tasolla.

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
0 – 28 –vuotiaat		900	895	890	
Nuoriso- ja raittius-toimen nettomenot €/0 – 28 –vuotiaat		127,7	128,4	129,0	

Toimintamenot ja - tulot 1 000 euroina

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	89,4	115,5	126,9	126,9	126,9
Tulot	0,3	10,7	18,5	18,5	18,5
Netto	89,2	104,8	108,4	108,4	108,4

Sisäiset erät	5,5	6,5	6,5	6,5	6,5
Poistot	3,6	3,6	3,6	3,6	3,6

3231 Museo

Yleistavoite/tarkoitus

Museolaissa säädetään museotoiminnan tavoitteena olevan väestön ymmärryksen ylläpitäminen ja vahvistaminen kulttuuristaan, historiastaan ja ympäristöstään. Museoiden tulee edistää kulttuuri- ja luonnonperinnöstä koskevan tiedon saatavuutta tallentamalla ja säilyttämällä aineellista ja visuaalista kulttuuriperintöä tuleville sukupolville, harjoittamalla siihen liittyvää tutkimusta, opetusta ja tiedonvälitystä sekä näyttely- ja julkaisutoimintaa.

Suunnittelukauden tavoitteet/painopisteet

- Museotoiminnan kehittäminen yhteistyössä Hannulan Kotiseutumuseoyhdistyksen kanssa.
- Vanhan kotiseutumuseon toiminnan kehittäminen (remontointi ja näyttelytoiminnan käynnistäminen)

Toimintamenot ja - tulot 1 000 euroina

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	4,7	4,0	6,4	6,4	6,4
Tulot					
Netto	4,7	4,0	6,4	6,4	6,4

Sisäiset erät	0,2	1,2	1,3	1,3	1,3
Poistot	0,8	1,1	1,0	1,0	1,0

3261 Muu kulttuuritoiminta

Yleistavoite/tarkoitus

Laissa kuntien kulttuuritoiminnasta säädetään, että kunnan tehtävänä on edistää, tukea ja järjestää kulttuuritoimintaa kunnassa.

Suunnittelukauden tavoitteet/painopistealueet

- Erityisesti lapsille, nuorille ja vanhuksille tarkoitettujen kulttuuritilaisuuksien järjestäminen. Lasten ja nuorten kulttuuritoiminnan järjestäminen osana yhtenäiskoulun toimintaa.
- Nuorten huomioiminen kulttuuristipendein
- Alavieska-viikon järjestäminen yhteistyössä yhdistysten ja muiden toimijoiden kanssa

Toimintamenot ja - tulot 1 000 euroina

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	8,8	12,3	14,1	14,1	14,1
Tulot					
Netto	8,8	12,3	14,1	14,1	14,1
Sisäiset erät	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4

3311 Liikuntapalvelut

Yleistavoite/tarkoitus

Liikuntatoimi luo edellytykset yleiseen liikunnan omaehtoiseen tai kansalaisjärjestöjen ohjaamaan harrastamiseen huolehtimalla liikunta-alueiden kunnostamisesta ja hoidosta sekä tukemalla seuratoimintaa, joka mahdollistaa monipuolisen nuorisoliikunnan järjestämisen. Liikuntatoimen palveluiden tuottamisessa korostuu yhteistyön periaate eri järjestöjen ja muiden toimijoiden kanssa.

Liikuntapalvelut Alavieskan kunnassa tuottaa Alavieskan Viri.

Suunnittelukauden tavoitteet/painopisteet

- Alavieskan hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen suunnitelman toteuttamiseen osallistuminen liikuntatoimen osalta tavoitteena, että asukkaat liikkuvat/kuntoilevat aktiivisemmin
- Matalan kynnyksen liikuntatoiminnan kehittäminen lapsille ja nuorille
- Erityisryhmien liikunnan järjestäminen yhteistyössä Alavieskassa toimivien yhdistysten ja Peruspalvelukuntayhtymä Kallion kanssa
- Yhteistyön kehittäminen Peruspalvelukuntayhtymä Kallion kanssa (liikuntapalveluketju)
- Tietoisuuden lisääminen paikallisista luontoliikuntamahdollisuuksista.
- Voimaa vanhuuteen tutuksi ja tavaksi –kärkihankkeessa aloitettujen toimintatapojen jatkaminen: ohjatut voima- ja tasapainoharjoitteluryhmät
- Työikäisten liikuntaryhmien ja testauspäivien jatkaminen
- Liikuntapalveluiden suunnitelmallisuuden lisääminen yhteistyössä sivistyspalveluiden kanssa ja markkinoinnin tehostaminen
- Liikuntapalvelusopimus uusittu 3.6.2016.
- Liikuntapalvelusopimuksen hinta tarkistettu vuodelle 2020. Pysyy samalla tasolla kuin vuonna 2019. Peruspalveluindeksi on pysynyt vakaana (-0.2%) 2016 - 2019.

Toimintamenot ja -tulot 1 000 euroina

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	106,7	109,9	109,9	109,9	109,9
Tulot					
Netto	106,7	109,9	109,9	109,9	109,9

Sisäiset erät	0,2	0,8	1,6	1,6	1,6
Poistot	4,3	4,8	5,3	5,3	5,3

3320 Raittiustyö

Yleistavoite/tarkoitus

Ehkäisevän päihdetyön lain (aikaisempi raittiustyölaki, kumottu 1.12.2015), mukaan ehkäisevän päihdetyön tarkoituksena on vähentää päihteiden käyttöä ja päihteiden käytöstä aiheutuvia terveydellisiä, sosiaalisia ja yhteiskunnallisia haittoja.

Kunnan tulee ehkäisevän päihdetyön yhteydessä edistää asukkaiden osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksia päihteiden aiheuttamien haittojen vähentämiseksi viranomaisyhteistyöllä, viranomaisille annettavilla lausunnoilla sekä kunnan omilla toimilla.

Suunnittelukauden tavoitteet/painopisteet

- lapsiin ja nuoriin kohdistuva ehkäisevä päihdetyö
- alueellinen yhteistyö ehkäisevässä päihdetyössä
- eri toimijoiden kanssa yhteistyössä toteutettava ehkäisevän päihdetyön tapahtuma

Toimintamenot ja - tulot 1 000 euroina

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	0,0	2,1	2,1	2,1	2,1
Tulot					
Netto	0,0	2,1	2,1	2,1	2,1

Sisäiset erät	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Poistot					

SIVISTYSPALVELUT YHTEENSÄ

Toimintamenot ja - tulot 1 000 euroina

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	3 936,7	4 121,1	4 237,9	4 237,9	4 237,9
Tulot	174,5	210,9	226,2	226,2	226,2
Netto	3 762,1	3 910,2	4 027,7	4 027,7	4 027,7

Sisäiset erät	1 085,8	1 106,5	1 154,0	1 154,0	1 154,0
Poistot	179,9	176,6	174,2	174,2	174,2

Menot €/asukas	1 528	1 604	1 673	1 673	1 673
Tulot €/ asukas (2533 asuk.)		73	89	89	89
Netto €/asukas	1 460	1 531	1 591	1 591	1 591

50 TEKNISET PALVELUT

Yleistavoite/tarkoitus

Teknisten palvelujen tehtävänä on rakentaa ja ylläpitää kuntalaisille viihtyisä, turvallinen ja virikkeellinen työ- ja elinympäristö.

Teknisten palvelujen vastuualueet ovat

- teknisen toimen hallinto
- yhdyskuntapalvelut
- liikenneväylät
- viranomaispalvelut
- toimitila- ja vuokrauspalvelut
- ruokapalvelut
- vesihuolto

5011 - 5041 Teknisen toimen hallinto

Yleistavoite/tarkoitus

Teknisen hallinnon tehtävänä on teknisten kuntapalvelujen tuottaminen kuntalaisille.

Asemakaavoituksen tavoitteena on alueen historian ja erityispiirteiden huomioiminen rakentamisessa, turvallisten ja viihtyisien asuinalueiden luominen sekä ylläpitäminen.

Mikäli strategiapäivityksessä havaitaan maankäytöllisiä ongelmakohtia, lisätalousarviossa ratkaistaan mahdolliset määrärahatarpeet.

Suunnittelukauden tavoitteet/painopisteet

- Huolehditaan siitä, että teknisiä palveluita tuottava yksikkö on toimintakykyinen
- Valokuituhankkeen loppuun saattaminen investointiohjelman mukaisesti
- Asumisviihtyisyyden ja tonttitarjonnan parantaminen kuntastrategian ja investointiohjelman mukaisesti

Toimintamenot ja -tulot 1 000 euroa

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	76,2	52,1	63,7	63,7	63,7
Tulot	1,1	1,0	1,1	1,1	1,1
Netto	75,1	51,1	62,6	62,6	62,6

Sisäiset erät	14,9	10,9	11,2	11,2	11,2
Poistot	5,4	5,4	5,4	5,4	5,4

5111 - 5153 Yhdyskuntapalvelut

Yleistavoite/tarkoitus

Yhdyskuntapalvelut huolehtii kunnan yleisten alueiden kunnossapidosta sekä huolehtii viihtyisän, virikkeellisen ja turvallisen asuin- ja elinympäristön ylläpidosta ja luomisesta.

Menokohta sisältää:

- Puistot ja yleiset alueet
- Jätehuollon
- Maa- ja metsätilat

Suunnittelukauden tavoitteet/painopisteet

- Metsäomaisuuden hoito laaditun metsätaloussuunnitelman mukaisesti, Lumikurun harvennushakkuun loppuun saattaminen

Toiminnalliset tunnusluvut

Metsäpinta-ala	Puistoalueiden pinta-ala
356 ha	6,4 ha

Toimintamenot ja -tulot 1 000 euroina

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	39,4	51,0	45,7	45,7	45,7
Tulot	23,4	48,0	9,5	9,5	9,5
Netto	16,0	3,0	36,2	36,2	36,2

Sisäiset erät	-	-	-	-	-
Poistot	19,9	15,3	12,6	12,6	12,6

5211 - 5212 Liikenneväylät

Yleistavoite/tarkoitus

Menokohta sisältää:

- Kaavateiden hoidon
- Yksityistiet

Suunnittelukauden tavoitteet/painopisteet

- Jokiniituntien kevyen liikenteen väylän suunnittelun toteuttaminen investointiohjelman mukaan
- Osallistuminen alueelliseen liikenneturvallisuustyön toimijamalliin ja asioiden täytäntöönpano
- Yksityisteiden kunnossapitoavustusten jakaminen sekä seuranta
- Kaavateiden kunnon arviointi ja perusparannussuunnitelman laadinta

Toiminnalliset tunnusluvut

Kaavatie- pituudet	Avustettavat metsätiet	Avustettavat yksityistiet	Yksityistie- avustukset
12,1 km	65,250 km	75,707 km	42 800 €

Toimintamenot ja -tulot 1 000 euroina

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	86,4	85,3	100,9	100,9	100,9
Tulot	0,7	0,0	0,6	0,6	0,6
Netto	85,7	85,3	100,3	100,3	100,3

Poistot	42,5	61,9	62,5	62,5	62,5
---------	------	------	------	------	------

5511 - 5532 Viranomaispalvelut

Yleistavoite/tarkoitus

Suorittaa maankäyttö- ja rakennuslain, ympäristösuojelulain ja palo- ja pelastuslain mukaiset viranomaistehtävät.

Menokohta sisältää:

- Rakennustarkastuksen
- Ympäristönhoidon viranomaistehtävät
- Palo- ja pelastustoimen

Suunnittelukauden tavoitteet/painopisteet

- rakennuslupien määrä n. 40 kpl ja rakennusvalvontaan liittyvien ilmoitusten määrä n. 8 kpl/v.
- ympäristölupien valvontataaksojen uudistaminen

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Myönnetyt rak.luvat	35	40	40	40	40
Ilmoitukset	1	5	8	8	8

Toimintamenot ja -tulot 1 000 €

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	309,7	328,7	350,7	350,7	350,7
Tulot	11,1	13,0	11,5	11,5	11,5
Netto	298,6	315,7	339,2	339,2	339,2

Sisäiset erät	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
Poistot	3,8	3,8	3,8	3,8	3,8

5590 - 6011 Toimitila- ja vuokrauspalvelut

Yleistavoite/tarkoitus

Kiinteistöpalvelujen tehtävänä on huolehtia kunnan hallinnassa olevasta rakennusomaisuudesta sekä tarjota asiakkailleen rakennuttajapalveluja kustannustehokkaasti.

Asiakkaina ovat kunnan vuokra-asunnoissa asuvat, vuokrasuhteessa olevat yrittäjät, kunnan hallintokunnat sekä peruspalvelukuntayhtymä Kallio.

Menokohta sisältää:

- Kiinteistönhoidon
- Puhtaanapitopalvelut

Suunnittelukauden tavoitteet/painopisteet

- Vuokra-asuntokiinteistöjen kuntoarvioiden ja kuntotutkimusten teettäminen ja niiden pohjalta laadittujen kunnossapitosuunnitelmien toteutus
- Bianca-hallikiinteistön vuokrausasteen lisääminen sekä myyntimarkkinointi
- Vuokra-asuntojen käyttöasteen säilyttäminen vähintään nykyisellään ja kannattamattomien rivitalojen myyminen
- Kiinteistöhuoltopalveluiden myyminen As Oy Alavieskan Sillankankaalle

Toimintamenot ja -tulot 1 000 euroina (sis. myös vuokra-asunnot)

	Tp 2018	Ta2019	Ta2020	Su 2021	Su 2022
Menot	1 177,6	1 123,7	1 199,9	1 199,9	1 199,9
Tulot	1 269,3	1 314,6	1 286,9	1 286,9	1 286,9
Netto	-91,7	-190,9	-87,0	-87,0	-87,0

Sisäiset erät	-445,8	-465,4	-510,3	-510,3	-510,3
Poistot	431,1	434,2	405,2	405,2	405,2

6301 Ruokapalvelut

Yleistavoite/tarkoitus

Ruokapalveluiden visio on, että olemme laadukas kunnallinen ruokapalveluiden tuottaja. Toimintamme on tavoitteellista ja tuloksemme ovat mitattavissa järjestelmällisesti.

Asiakkaina ovat yhtenäiskoulu, varhaiskasvatus ja Kallio.

Suunnittelukauden tavoitteet/painopisteet

Tuottaa ruokapalvelut kustannustehokkaasti.
Terveellisiä ja ravitsemuksellisesti oikeita aterioita.

Toimintamenot ja -tulot 1 000 euroina

	Tp 2018	Ta2019	Ta2020	Su 2021	Su 2022
Menot	443,2	459,6	465,2	465,2	465,2
Tulot	191,5	180,4	181,0	181,0	181,0
Netto	251,6	279,2	284,2	284,2	284,2

Sisäiset erät	-338,0	-324,1	-328,9	-328,9	-328,9
Poistot	25,0	25,0	25,0	25,0	25,0

6501 - 6502 Vesihuolto

Yleistavoite/tarkoitus

Turvata kuluttajien tarvitsema vesihuolto laadullisesti ja määrällisesti.

Menokohta sisältää:

- Vesilaitoksen
- Viemärlaitoksen

Suunnittelukauden tavoitteet/painopisteet

- Turvata kuntalaisten vesihuoltopalvelut
- Seurannan ja raportoinnin kehittäminen
- Vesi- ja jätevesiverkoston saneeraus ja kehittäminen investointiohjelman mukaisesti

Toimintamenot ja -tulot

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	464,3	468,8	497,2	497,2	497,2
Tulot	428,4	440,3	465,3	465,3	465,3
Netto	35,9	28,5	31,9	31,9	31,9

Sisäiset erät	15,3	23,2	23,3	23,3	23,3
Poistot	11,8	15,2	23,5	23,5	23,5

TEKNISET PALVELUT YHTEENSÄ

Toimintamenot ja -tulot 1 000 euroa

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	2 596,9	2 569,3	2 723,5	2 723,5	2 723,5
Tulot	1 925,6	1 997,3	1 956,0	1 956,0	1 956,0
Netto	671,3	572,0	767,5	767,5	767,5

Sisäiset erät	-752,8	-754,8	-804,1	-804,1	-804,1
Poistot	539,5	560,9	538,1	538,1	538,1

Menot €/asukas	1 334,7	1 331,4	1 415,0	1 415,0	1 415,0
Tulot €/asukas	1 156,9	1 185,5	1 217,0	1 217,0	1 217,0
Netto €/asukas	177,8	146,0	198,0	198,0	198,0

KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ

Toimintamenot ja -tulot 1 000 euroa

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020
Menot	17 591	18 279	18 872
Tulot	2 171	2 251	2 214
Netto	15 419	16 027	16 658

Poistot	719	737	712
----------------	-----	-----	-----

Menot €/asukas	6740	7043	7450
Tulot €/asukas	832	867	874
Netto €/asukas	5908	6176	6576

Asukasluku 2533 (31.8.2019)

INVESTOINTIOSA

Kunnanhallitus

Kiinteä omaisuus

Yleistavoite/tarkoitus

Kiinteä omaisuus käsittää maa-alueiden sekä muiden kiinteistöjen oston sekä kiinteistöjen myynnin ja talonrakennuksen.

Suunnittelukauden tavoitteet/painopistealueet

Liikunta-alueiden kunnostukseen sisältyy mm. Pappilanniemen hakkeiden levitys ja latupohjan kunnostaminen kaivinkoneella. Liikunta- ja ulkoilualueiden kunnostukseen liittyvä kartoitus laaditaan, minkä perusteella kunnanhallitus hyväksyy liikunta-alueiden kunnostamiseen varatun määrärahan käyttämistä.

Hanke	Kokonaiskust	€ 2020	€ 2021	€ 2022
Kunnan maanhankinta	90 000	30 000	30 000	30 000
Tontinmyynnit/maanmyynti	-40 000	-20 000	-10 000	-10 000
Liikunta-alueiden kunnostaminen	36 675	36 675		
Yhteensä	86 675	46 675	20 000	20 000

Aineeton käyttöomaisuus

Suunnittelukauden tavoitteet/painopistealueet

Kunta on päättänyt ottaa tehtäväkseen valokuituverkon rakentamisen ja ylläpitämisen. Kivihaan asemakaava-alueen muuttaminen huomioon ottaen alueen ympäristö, kuntakuva, strategia sekä viihtyisät pientalotontit.

Hanke	Kokonaiskust	€ 2020	€ 2021	€ 2022
Valokuitu	398 800	398 800		
Kivihaan asemakaava-alueen muuttaminen	15 000	15 000		
Yhteensä	413 800	413 800		

Sijoitukset

Suunnittelukauden tavoitteet/painopistealueet

Kunta varautuu vuokratalojen yhtiöittämiseen ja vuokra-asuntojen siirtämiseen perustettavaan vuokrataloyhtiöön vaiheittain. Kunta varautuu omistamiensa yritys kiinteistöjen osittaiseen yhtiöittämiseen. Sijoitukset tehdään osakepääomaan ja SVOP rahastoon (sijoitetun vapaan pääoman rahastoon).

Hanke	Kokonaiskust	€ 2020	€ 2021	€ 2022
Tytäryhtiöiden osakehankinnat	100 000	50 000	50 000	
Yhteensä	100 000	50 000	50 000	

INVESTOINNIT KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ**Toimintamenot ja -tulot 1 000 euroina**

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	391,2	800,0 kvalt § 14: 52,5 852,5	530,5	80,0	30,0
Tulot	66,5	10,0	20,0	10,0	10,0
Netto	324,8	790,0 kvalt § 14: 52,5 842,5	510,5	70,0	20,0

Tekninen lautakunta**Muut rakennusinvestoinnit****Yleistavoitteet/tarkoitus**

Kunnan omistamien kiinteistöjen pitäminen niiden käyttötarkoitusta vastaavassa ja lain edellyttämässä kunnossa sekä asuinviihtyvyyden parantaminen.

Suunnittelukauden tavoitteet/painopistealueet

Varhaiskasvatustilojen laajennussuunnittelu päiväkotikiinteistön yhteyteen. Yhtenäiskoulun sisäilmakorjauksia sekä keittiötilojen laitehankintoja.

Hanke	Kokonaiskust	€ 2020	€ 2021	€ 2022
Päiväkotikiinteistön laajennussuunnittelu	25 000	25 000		
Yhtenäiskoulun rakennusteknisiä kunnostuksia	240 000	60 000	120 000	60 000
Yhtenäiskoulun pakastin / keittiö	20 000	20 000		
Yhteensä	285 000	105 000	120 000	60 000

Julkinen käyttöomaisuus**Suunnittelukauden tavoitteet/painopistealueet**

Vuonna 2019 aloitetun Kraatarintien perusrakennuksen pinnoitus sekä tien reuna-alueiden rakentaminen valmiiksi. Jokiniituntien kevyen liikenteen väylän suunnittelun toteutus sekä Vieskanjärven uimapaikan läheisyyteen tuleva isompi pysäköintipaikka.

Hanke	Kokonaiskust	€ 2020	€ 2021	€ 2022
Kraatarintien kunnostus	65 000	65 000		
Jokiniituntien kevyen liikenteen väylän suunnittelu	240 000	40 000	200 000	
Vieskanjärven parkkialue	10 000	10 000		
Yhteensä	315 000	115 000	200 000	

Vesilaitos

Suunnittelukauden tavoitteet/painopistealueet

Viemäriverkoston järjestelmällinen saneeraus lähivuosina niin, että pääpaino saneerauksella on vuosien 2020 ja 2021 aikana. Talousvesiverkostoa saneerataan siten, että varmistetaan joen pohjoispuolen vedensaanti joen ali tehtävällä runkolinjalla. Lisäksi talous- ja jäteveden automaatiota ja raportointia kehitetään siten, että seurattavuus ja ennakointi parane.

Hanke	Kokonaiskust	€ 2020	€ 2021	€ 2022
Viemäriverkoston saneeraus	200 000	90 000	80 000	30 000
Vesijohtoverkoston kunnostus ja kehittäminen	300 000	170 000	90 000	40 000
Yhteensä	500 000	260 000	170 000	70 000

INVESTOINNIT TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	404,9	352,0 kvalt § 14: -52,5 299,5	480,0	490,0	130,0
Tulot	166,4	-	-	-	-
Netto	238,5	352,0 kvalt § 14: -52,5 299,5	480,0	490,0	130,0

INVESTOINNIT YHTEENSÄ

Investointimenot ja -tulot yhteensä

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	796,2	1 152,0	1010,5	570,0	160,0
Tulot	232,8	10,0	20,0	10,0	10,0
Netto	563,3	1 142,0	990,5	560,0	150,0

Lisäksi vuodelle 2022 on varauma perusparannushankkeisiin 360.000 euroa, jolloin investointien yhteismäärä vuodelle 2022 on 520.000 euroa.

TULOSLASKELMAOSA

700 KUNNANHALLITUS

7010	Verotulot
7020	Valtionosuudet

Tulot 1 000 euroina

Taloussuunnitteluvuosien valtionosuuden on arvioitu kasvavan 1 %. Tässä on hyvä huomioida, että valtionosuuksia on kuitenkin lähes poikkeuksetta leikattu, mutta poikkeuksellisesti ne kasvoivat vuodelle 2020. Tällä hetkellä ei kuitenkaan ole linjausta, että indeksijäädytyksiä tehtäisiin tai kustannustenjaon tarkastusta ei tehtäisi.

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot					
Tulot	- 16 552	- 16 893	-17 522	- 17 697	- 17 833
Netto	- 16 552	- 16 893	-17 522	- 17 697	- 17 833

Valtionosuudet **1000 euroa**
Valtionosuudet **9 402**

Verotulot **1000 euroa**
Kunnan tulovero 7 090
Kiinteistövero 760
Yhteisövero 270
Yhteensä **8 120**

7030 Korot

Korkomenojen muutoksessa on huomioitu pitkäaikaisten korollisten velkakirjalainojen korvaaminen lyhytaikaisella kuntatodistuslainalla.

Menot ja tulot 1 000 euroina

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	32,4	79,2	26,0	26,0	26,0
Tulot	-15,6	-7,5	-7,5	7,5	7,5
Netto	16,8	71,7	18,5	18,5	18,5

Korkomenot **1000 euroa**
Lainojen korot 15,0
Muut rahoituskulut 11,0

Korkotulot
Korkotulot
Muut rahoitustulot 7,5

TULOSLASKELMAOSA YHTEENSÄ**Menot ja tulot 1 000 euroina**

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	32,4	79,2	26,0	26,0	26,0
Tulot	-16 567,6	-16 900,5	-17 529,5	-17 704,5	-17 840,5
Netto	-16 545,2	-16 821,3	-17 503,5	-17 678,5	-17 814,5

RAHOITUSOSA**900 Kunnanhallitus****9010 Ottolainat****Toimintamenot ja - tulot 1 000 euroina**

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	493	450	3 969	0	0
Tulot	1 500	800	4 500		
Netto	-1 006	-350	-531	0	0

Lainamäärä € 8 806 000 (31.12.2018)

Lainamäärä €/as 3 423 €

Kunnan lainakannan korkoriskiä voidaan suojata taseen ulkopuolisilla koronvaihtosopimuksilla enintään 10 milj. euroa talousarviovuoden aikana. Suojauksella pyritään estämään lainakannan korkokustannusten nousu.

9020 Antolainat**Toimintamenot ja - tulot 1 000 euroina**

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	0,0	0,0	200	0	0
Tulot			0	0	0
Netto	0,0	0,0	200	0	0

Talousarviossa on varattu 200.000 euron kohdentamattomia pitkäaikaisia antolainoja mm. perustettaville tytäryhtiöille. Lisäksi voidaan myöntää tytäryhtiöille lyhytaikaisia luottolimiittejä tai konsernitililimiittejä enintään 350.000 euroa talousarviovuoden aikana.

RAHOITUSOSA YHTEENSÄ**Toimintamenot ja - tulot 1 000 euroina**

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	493	450	4 169	0	0
Tulot	1 500	800	4 500		
Netto	-1 006	-350	331	0	0

13. Henkilöstösuunnitelma

Henkilöstö 31.12. (henk.työvuosina)	2017	2018	2019	2020	2021	2022
HALLINTO- JA ELINKEINOPALVELUT						
Hallintopalvelut						
Kunnanjohtaja	1	1	1	1	1	1
Hallinto- ja sivistysjohtaja	1	1	1	1	1	1
Atk- ja toimistosihteeri	1	1	1	1	1	1
Asuntosihtööri	0,7	0	0	0	0	0
Toimistosihteeri	2	3	3	3	3	3
Yhteensä	5,7	6	6	6	6	6
SIVISTYSPALVELUT						
Varhaiskasvatus						
Päiväkodin johtaja	1	1	1	1	1	1
Perhepäivähoitaja	4	4	4	4	4	4
Lastentarhanopettaja	5,4	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5
Lastenhoitaja	8,25	8,25	8,25	8,25	8,25	8,25
Ryhmäavustaja	1,5	1,6	1,6	1,6	1,6	1,6
Peruskoulu						
Rehtori	1	1	1	1	1	1
Lehtori	9	9	9	9	9	9
Luokanopettaja	11	11	11	12	12	12
Esiluokanopettaja	3	3	3	2	2	2
Erityisluokanopettaja	2	2	2	2	2	2
Tuntiopettaja	3	3	3	3	3	3
Koulunkäyntiavustaja	6	7	7	8	8	8
Ip-toiminnanohjaaja	2	2	2	2	2	2
Kuraattori	1	1	1	1	1	1
Koulusihteeri	1	1	1	1	1	1
Kirjasto						
Kirjastotoimenjohtaja	1	1	1	1	1	1
Kirjastovirkailija	2	2	2	2	2	2
Vapaa-aika						
Nuoriso-ohjaaja	1	1	1	1	1	1
Nuorisotilaohjaaja	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
Yhteensä	63,55	64,75	64,75	65,75	65,75	65,75
TEKNISET PALVELUT						
Hallinto						
Kehitysjohtaja		1	1	1	1	1
Yhdyskuntainsinööri	1	0	0	0	0	0
Tekninen johtaja	0	0	0	0	0	0
Kunnaninsinööri	1	1	1	1	1	1
Rakentaminen						
Rakennusmies	1	1	1	1	1	1
Kiinteistöpalvelut						
Kiinteistönhoitaja	1	1	1	1	1	1
Puistotyöntekijä/rakennusapumies	1	1	1	1	1	1
Palveluesimies	0	0	0	0	0	0
Laitoshuoltaja	4,5	4,5	4,5	3,5	3,5	3,5
Palvelutyöntekijä	0	0	0	0	0	0

Palvelu- ja ravitsemistyöntekijä	2	2	2	2,5	2,5	2,5
Ruokapalvelut						
Ravitsemistyöntekijä	4,5	4,5	4	2	2	2
Palvelutyöntekijä						
Palvelu- ja ravitsemistyöntekijä	2	2	2	2,5	2,5	2,5
Vesilaitos						
Asentaja	1	1	2	2	2	2
Yhteensä	19	19	19,5	17,5	17,5	17,5
HENKILÖSTÖ YHTEENSÄ	88,25	89,75	90,25	89,25	89,25	89,25

Selite	TP	TA	TE	%	SU1	SU2
TOIMINTATUOTOT						
3001 Vesi- ja jätevesimaksut	-423 029	-450 220	-466 975	3,7		
3003 Sähkön myyntituotot	-8 182	-3 400	-6 210	82,6		
3015 Myyntituotot valtiolta		-2 841		-100,0		
3016 Myyntituotot kunnilta			-7 000			
3017 Myyntituotot kuntayhtymiltä	-87 000	-178 650	-90 000	-49,6		
3018 Myyntituotot muilta	-18 407	-5 000	-15 000	200,0		
3019 Työpaikkaruokailu	-993	-400	-400			
3028 Ateriapalv myynti	-188 923	-180 000	-180 590	0,3		
3033 Muut myyntituotot	-3 286	-53 900	-9 050	-83,2		
3089 Muut korvaukset		-5 678		-100,0		
3100 Kotikuntakorvaukset	-20 790	-72 600	-64 400	-11,3		
3131 Oppisopimuskoul. koul.korvaukse	-240					
3132 Muut myyntituotot	-2 367					
Myyntituotot	-753 217	-952 689	-839 625	-11,9		
3274 Kurssi- ja leirimaksut		-1 700	-1 500	-11,8		
3275 Päivähoitomaksut	-99 304	-98 000	-98 400	0,4		
3281 Tarkastus- ja valvontamaksut	-1 102	-1 000	-1 100	10,0		
3282 Maa-aineslupamaksut	-858	-2 000	-1 000	-50,0		
3285 Autopaikkamaksut	-2 944	-2 180	-2 920	33,9		
3291 Rakennusvalv- ja tark.maksut	-10 236	-11 000	-10 500	-4,5		
3297 Muut palvelumaksut	-19 560	-15 910	-15 980	0,4		
Maksutuotot	-134 004	-131 790	-131 400	-0,3		
3300 Työllistämistuki	-22 942	-19 000	-19 000			
3315 Muut tuet ja avust. valtiolta	-42 389	-21 700	-37 500	72,8		
3325 Muut tuet ja avust. muilta	-17 138	-15 000	-12 000	-20,0		
Tuet ja avustukset	-82 469	-55 700	-68 500	23,0		
3400 Vuokratuotot maapohjasta	-2 734	-3 336	-3 340	0,1		
3410 Vuokratuotot rakennuksista	-504 213	-503 710	-566 519	12,5		
3420 Vuokratuotot huoneistoista	-565 483	-603 292	-601 537	-0,3		
3515 Kirjaston myöhästymismak	-1 721	-1 000	-1 050	5,0		
3535 Pysyvien vastaavien luovutus	-88 322					
3560 Muut tuotot	-20 392	-300	-2 180	626,7		
3590 Perintämaksut	-5					
Muut toimintatuotot	-1 182 870	-1 111 638	-1 174 626	5,7		
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT (ulkoiset)	-2 152 560	-2 251 817	-2 214 151	-1,7		
TOIMINTAMENOT						
4000 Vakinaisten viranhalt. kk-palka	1 437 567	1 435 170	1 499 420	4,5		
4005 Vakinaisten työsuht. kk-palk	959 817	1 021 880	1 084 750	6,2		
4010 Tunti- ja urakkapalkat	86 178	110 100	119 800	8,8		
4020 Sairaus- ja äitiyslomasij. pal	98 336	96 400	79 370	-17,7		
4025 Tilapäisten työntekijöiden p	351 925	424 020	411 000	-3,1		
4030 Vuosiloma- ja muiden sij. pa	242 705	228 140	222 400	-2,5		
4045 Työllistettyjen palkat	28 247	41 000	37 000	-9,8		
4051 Erilliskorvaukset	64 028	56 050	55 850	-0,4		
4075 Luottamushenkilöiden palkk	33 789	34 150	30 050	-12,0		
4080 Viranhalt. ja työntek. kokou	7 570	6 550	6 300	-3,8		
4082 Ansionmenetyskorvaukset		1 150	750	-34,8		
4084 Jaksotetut palkat	22 925		33 870			
4091 Luentopalkkiot	650					
4092 Muut palkkiot	108					
Palkat ja palkkiot	3 333 845	3 454 610	3 580 560	3,6		

Selite	TP	TA	TE	%	SU1	SU2
4100 KuEL-maksut	411 757	587 534	592 437	0,8		
4101 KUEL-maksut, eläkemenoperust.	306 118	307 390	286 860	-6,7		
4102 KuEL-varhe-eläkemaksu	25 427	4 600	2 000	-56,5		
4110 Muut työeläkemaksut	137 810	14 000	21 000	50,0		
4130 Jaksotetut eläkekulut	14 964					
4150 Kansaneläke- ja sairausvak	27 856	25 927	47 912	84,8		
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	49 128	51 837	49 686	-4,1		
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	27 768	20 725	21 978	6,0		
Henkilösivukulut	1 000 828	1 012 013	1 021 873	1,0		
4230 Sairausvakuutuskorvaukset	-56 044	-6 000	-6 000			
4240 Tapaturmakorvaukset	-24 424					
Henkilöstökorvaukset	-80 468	-6 000	-6 000			
4301 Palvelujen ostot kunnilta	145 999	131 100	144 565	10,3		
4302 Palvelujen ostot kuntayhtym	9 893 526	10 301 000	10 571 000	2,6		
4303 Palvelujen ostot muilta	11 555	11 000	33 000	200,0		
4304 Kotikuntakorvaukset	44 280	17 200	17 500	1,7		
Asiakaspalvelujen ostot	10 095 360	10 460 300	10 766 065	2,9		
4340 Toimisto- ja pankkipalvelut	80 391	83 430	91 710	9,9		
4343 Painatukset ja ilmoitukset	16 750	12 200	13 310	9,1		
4344 Posti- ja telepalvelut	30 569	37 920	38 815	2,4		
4346 Vakuutukset	22 163	20 450	24 190	18,3		
4348 Asiantuntijapalvelut	167 069	174 280	183 700	5,4		
4349 Puhtaanapito- ja pesulapalvelu	228 744	240 100	250 050	4,1		
4350 Rakenn al rakent ja kunnossapi	151 525	92 130	110 650	20,1		
4355 Koneiden ja kal rakent ja kunn	18 062	28 750	27 200	-5,4		
4360 Työpuku- ja työkalukorvaukset	460	750	730	-2,7		
4410 Majoitus- ja ravitsemispalvelu	4 166	7 050	7 370	4,5		
4411 Matkustus- ja kuljetuspalvelut	288 589	307 360	318 445	3,6		
4412 Sosiaali- ja terveystalvet	32 946	32 000	32 900	2,8		
4413 Koulutus- ja kulttuuripalvelut	13 540	34 100	45 450	33,3		
4414 Osuus verotuskustannuksiin	49 808	60 000	57 000	-5,0		
4415 Muut yhteistoimintaosuudet	68 166	49 200	54 500	10,8		
4421 Ruokapalvelukuljetukset	26 308	29 000	28 000	-3,4		
4422 ATK-palvelut	29 911	44 100	39 850	-9,6		
4425 Muut palvelut	391 777	402 500	444 270	10,4		
4429 Hoitokulukorvaukset pph	7 406	8 000	8 000			
Muiden palvelujen ostot	1 628 350	1 663 320	1 776 140	6,8		
4500 Toimisto- ja koulutarvikkeet.	26 373	37 880	37 850	-0,1		
4501 Kirjallisuus	51 294	54 160	55 410	2,3		
4502 Kirjastoaineisto	41 370	44 500	45 000	1,1		
4503 Elintarvikkeet	161 162	165 880	165 450	-0,3		
4504 Vaatteisto	5 364	6 910	6 970	0,9		
4505 Lääkkeet ja hoitotarvikkeet	475	600	800	33,3		
4506 Kertakäyttöastiat	5 370	8 050	8 150	1,2		
4512 Siivous- ja puhdistusaineet	11 274	16 160	16 270	0,7		
4513 Poltto- ja voiteluaineet	5 926	6 850	8 200	19,7		
4514 Lämmitys	223 572	218 600	221 060	1,1		
4515 Sähkö	188 647	161 300	195 210	21,0		
4516 Vesi	43 814	31 940	44 670	39,9		
4517 Kalusto	64 208	79 850	81 700	2,3		
4519 Veden osto (vesilaitos)	140 391	125 000	125 000			
4520 Rakennusmateriaali	39 806	51 400	37 000	-28,0		
4521 ATK-tarvikkeet	1 496	2 500	2 700	8,0		
4522 Kemikaalit	655	895	860	-3,9		

Selite	TP	TA	TE	%	SU1	SU2
4523 Työaineet ja tarvikkeet	13 675	13 950	12 900	-7,5		
4524 Käsi- ja wc-paperit	5 841	6 560	6 720	2,4		
4525 Jätesäkit	2 189	3 670	3 750	2,2		
4526 Henkilöhygieniatuotteet	1 266	2 125	2 610	22,8		
4530 Muu materiaali	11 370	10 900	10 300	-5,5		
Ostot tilikauden aikana	1 045 538	1 049 680	1 088 580	3,7		
Varastojen lisäys/vähennys						
4700 Lasten kotihoidon tuki	100 319	129 000	127 000	-1,6		
4702 Yksityisen hoidon tuki	10 996	9 000	8 200	-8,9		
4703 Yksityisen hoid tuen kuntalisä	11 415	9 500	9 000	-5,3		
4704 Palvelusetelit/pvh	150 764	136 000	135 000	-0,7		
4732 Muut avustukset kotitalouksill	96 413	130 000	130 000			
4740 Avustukset yhteisöille	60 744	104 600	91 800	-12,2		
4742 Toiminta-avustus yksityisteill	38 333	39 000	39 000			
4743 Toiminta-avustus metsäautoteil	3 841	3 800	3 800			
Avustukset	472 825	560 900	543 800	-3,0		
4800 Maa- ja vesialueiden vuokrat	1 615	1 900	2 450	28,9		
4810 Rakenn ja huoneist vuokrat	9 765	9 510	9 510			
4820 Yhtiövastikkeet	6 466	6 500	20 250	211,5		
4830 Koneiden ja kaluston vuokra	480	600	550	-8,3		
4840 Leasingvuokrat	10 564	22 990	28 730	25,0		
Vuokrat	28 890	41 500	61 490	48,2		
4900 Välilliset verot	15 398	8 320	8 610	3,5		
4905 Välittömät verot	5 311	1 280	1 300	1,6		
4930 Edustus- ja kokouskulut	95	500	500			
4935 Jäsenmaksut	16 755	17 180	17 180			
4945 Stipendit ja lahjoitukset	2 369	2 600	2 750	5,8		
4950 Vahingonkorvaukset	1 673	1 000	1 200	20,0		
4971 Merkkipäivän muistam	3 313	3 850	3 130	-18,7		
4986 Luottotappiot	-657					
4990 Muut kulut	2 486	8 100	5 200	-35,8		
Muut toimintakulut	46 743	42 830	39 870	-6,9		
TOIMINTAMENOT (ulkoiset)	17 571 911	18 279 153	18 872 378	3,2		
TOIMINTAKATE (ulkoinen)	15 419 351	16 027 336	16 658 227	3,9		
3020 Sisäiset myyntituotot (sis)	-361 492	-351 760	-356 620	1,4		
3021 Sisäiset siivoustulot (sis)	-189 405	-221 200	-224 620	1,5		
3440 Sisäiset vuokratuotot huon	-29 673	-30 960	-33 390	7,8		
3460 Sisäiset vuokratuotot (sis)	-465 739	-469 140	-512 140	9,2		
3545 Keskitetysti hoidetut tehtäv	-353 244	-373 236	-373 236			
3555 Luontoisetujen raha-arv (sis)	-40 392					
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	-1 439 945	-1 446 296	-1 500 006	3,7		
4094 Luontoisedut ateriat (sis)	39 332					
4095 Luontoisedut muut (sis)	1 060					
4409 Ateriapalvelut (sis)	361 493	351 800	360 321	2,4		
4426 Sisäiset muut palvelut (sis)	189 405	221 200	224 620	1,5		
4427 Keskitetysti hoid teht (sis)	353 244	373 237	373 254	0,0		
4860 Sisäinen vuokra rakennuks	439 310	443 110	486 340	9,8		
4870 Sisäiset vuokrat (sis)	56 102	56 990	53 210	-6,6		
TOIMINTAMENOT (sisäiset)	1 439 946	1 446 337	1 497 745	3,6		
TOIMINTAKATE (sisäiset)	1	41	-2 261	-5 614,6		
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	15 419 352	16 027 377	16 655 966	3,9		
Korkotuotot						

Selite	TP	TA	TE	%	SU1	SU2
Muut rahoitustuotot						
Korkokulut						
Muut rahoituskulut						
7120 Poistot muista pitkävaikutt	9 030	9 030	9 030			
7130 Poistot rakennuksista	618 499	619 580	595 110	-3,9		
7140 Poistot kiinteistä rakenteist	70 824	90 740	95 310	5,0		
7150 Poistot koneista ja kalustos	21 016	18 140	12 850	-29,2		
Poistot	719 369	737 490	712 300	-3,4		
KATE YHTEENSÄ	16 138 721	16 764 867	17 368 266	3,6		

TA kohtaiset ulkoiset menot ja tulot 2020

Hallintopalvelut

(Menot, tulot ja netto 1000€)

Vaalit

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	2,5	8,2	0,4	4,4	0
Tulot	4,4	8,2	0	4,4	0
Netto	-1,9	0	0,4	0	0

Tilintarkastus

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	9,7	12,2	12,9	12,9	12,9
Tulot					
Netto	9,7	12,2	12,9	12,9	12,9

Kunnanvaltuusto

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	16,1	17,1	16,6	16,6	16,6
Tulot					
Netto	16,1	17,1	16,6	16,6	16,6

Kunnanhallitus

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	171,0	165,1	176,9	176,9	176,9
Tulot					
Netto	171,0	165,1	176,9	176,9	176,9

Hallintopalvelut

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	389,8	424,0	442,8	442,8	442,8
Tulot	2,4	1,0	1,0	1,0	1,0
Netto	387,4	423,0	441,8	441,8	441,8

Henkilöstöpalvelut

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	39,1	47,0	45,7	45,7	45,7
Tulot	17,1	15,0	12	12	12
Netto	22,0	32,0	33,7	33,7	33,7

Työllistäminen

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	78,3	122,2	101,1	101,1	101,1
Tulot	28,5	19,0	19,0	19,0	19,0
Netto	49,8	103,2	82,1	82,1	82,1

Talous- ja velkaneuvonta

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	0,6	0,5	0,5	0,5	0,5
Tulot					
Netto	0,6	0,5	0,5	0,5	0,5

Hallintopalvelut yhteensä

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	707,1	793,3	796,8	796,8	796,8
Tulot	52,4	43,5	32,0	32,0	32,0
Netto	654,9	749,8	764,8	764,8	764,8

Elinkeinopalvelut

Elinkeinopalvelut

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	28,7	69,8	69,6	69,6	69,6
Tulot					
Netto	28,7	69,8	69,6	69,6	69,6

Lomitustoiminta

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot		2,8	2,8	2,8	2,8
Tulot					
Netto		2,8	2,8	2,8	2,8

Maaseutupalvelut

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	112,2	99,6	105,7	105,7	105,7
Tulot					
Netto	112,2	99,6	105,7	105,7	105,7

Elinkeino- ja maaseutupalvelut yhteensä

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	144,5	169,8	178,0	178,0	178,0
Tulot					
Netto	144,5	169,8	178,0	178,0	178,0

Sosiaali- ja terveystoimen palvelut

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	10 186,5	10 301	10 571	10 782	10 998

Tulot					
Netto	10 186,5	10 301	10 571	10 782	10 998

Sivistyspalvelut

Sivistystoimenhallinto

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	50,9	65,2	64,5	64,5	64,5
Tulot					
Netto	50,9	65,2	64,5	64,5	64,5

Varhaiskasvatus

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	991,2	1110,5	1121,3	1121,3	1121,3
Tulot	99,3	98	105,4	105,4	105,4
Netto	891,9	1 012,5	1015,9	1015,9	1015,9

Ip-Toiminta, esiopetus ja perusopetus

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	2466,2	2443,6	2 534,7	2 534,7	2 534,7
Tulot	72,3	100,3	84,4	84,4	84,4
Netto	2393,9	2343,3	2 450,3	2 450,3	2 450,3

Kansalaisopisto

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	24,0	30,0	30,0	30,0	30,0
Tulot					
Netto	24,0	30,0	30,0	30,0	30,0

Musiikkiopisto

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
--	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Menot	28,8	31,5	33,0	33,0	33,0
Tulot					
Netto	28,8	31,5	33,0	33,0	33,0

Kirjasto

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	165,9	196,5	195,1	195,1	195,1
Tulot	2,7	2,0	1,9	1,9	1,9
Netto	163,2	194,5	193,2	193,2	193,2

Nuorisotyö

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	89,4	115,5	126,9	126,9	126,9
Tulot	0,3	10,7	18,5	18,5	18,5
Netto	89,2	104,8	108,4	108,4	108,4

Museo

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	4,7	4,0	6,4	6,4	6,4
Tulot					
Netto	4,7	4,0	6,4	6,4	6,4

Muu kulttuuritoiminta

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	8,8	12,3	14,1	14,1	14,1
Tulot					
Netto	8,8	12,3	14,1	14,1	14,1
Sisäiset erät	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4

Liikuntapalvelut

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	106,7	109,9	109,9	109,9	109,9
Tulot					
Netto	106,7	109,9	109,9	109,9	109,9

Raittiustyö

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	0,0	2,1	2,1	2,1	2,1
Tulot					
Netto	0,0	2,1	2,1	2,1	2,1

Sivistyspalvelut yhteensä

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	3 936,7	4 121,1	4 237,9	4 237,9	4 237,9
Tulot	174,5	210,9	226,2	226,2	226,2
Netto	3 762,1	3 910,2	4 027,7	4 027,7	4 027,7

Tekniset palvelut

Hallinto

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	76,2	52,1	63,7	63,7	63,7
Tulot	1,1	1,0	1,1	1,1	1,1
Netto	75,1	51,1	62,6	62,6	62,6

Yhdyskuntapalvelut

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	39,4	51,0	45,7	45,7	45,7
Tulot	23,4	48,0	9,5	9,5	9,5
Netto	16,0	3,0	36,2	36,2	36,2

Liikenneväylät

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	86,4	85,3	100,9	100,9	100,9
Tulot	0,7	0,0	0,6	0,6	0,6
Netto	85,7	85,3	100,3	100,3	100,3

Viranomaispalvelut

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	309,7	328,7	350,7	350,7	350,7
Tulot	11,1	13,0	11,5	11,5	11,5
Netto	298,6	315,7	339,2	339,2	339,2

Toimitila- ja vuokrauspalvelut

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	1 177,6	1 123,7	1 199,9	1 199,9	1 199,9
Tulot	1 269,3	1 314,6	1 286,9	1 286,9	1 286,9
Netto	-91,7	-190,9	-87,0	-87,0	-87,0

Ruokapalvelut

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	443,2	459,6	465,2	465,2	465,2
Tulot	191,5	180,4	181,0	181,0	181,0
Netto	251,6	279,2	284,2	284,2	284,2

Vesihuolto

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
Menot	464,3	468,8	497,2	497,2	497,2
Tulot	428,4	440,3	465,3	465,3	465,3
Netto	35,9	28,5	31,9	31,9	31,9

Tekniset palvelut yhteensä

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020	Su 2021	Su 2022
--	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Menot	2 596,9	2 569,3	2 723,5	2 723,5	2 723,5
Tulot	1 925,6	1 997,3	1 956,0	1 956,0	1 956,0
Netto	671,3	572,0	767,5	767,5	767,5

Käyttötalous yhteensä

	Tp 2018	Ta 2019	Ta 2020
Menot	17 591	18 279	18 872
Tulot	2 171	2 251	2 214
Netto	15 419	16 027	16 658