

ALAVIESKAN KUNTA



TALOUSARVIO 2022 TALOUSSUUNNITELMA 2023 – 2024

Kunnanhallitus 7.12.2021

Kunnanvaltuusto 13.12.2021

Talousarvion yleisperusteet

Kunnan strategiset tavoitteet

Alavieskan kunnanvaltuuston strategian päivitys vuosille 2022–2025 on aloitettu syksyllä 2021 uuden valtuustokauden myötä. Kuntastrategia on vielä talousarvion laadintavaiheessa kesken.



Talousarvion ja taloussuunnitelman laadinta

Kuntalain 110 §:n mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio sekä taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi. Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi. Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.

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.

Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

Taloudelliset lähtökohdat

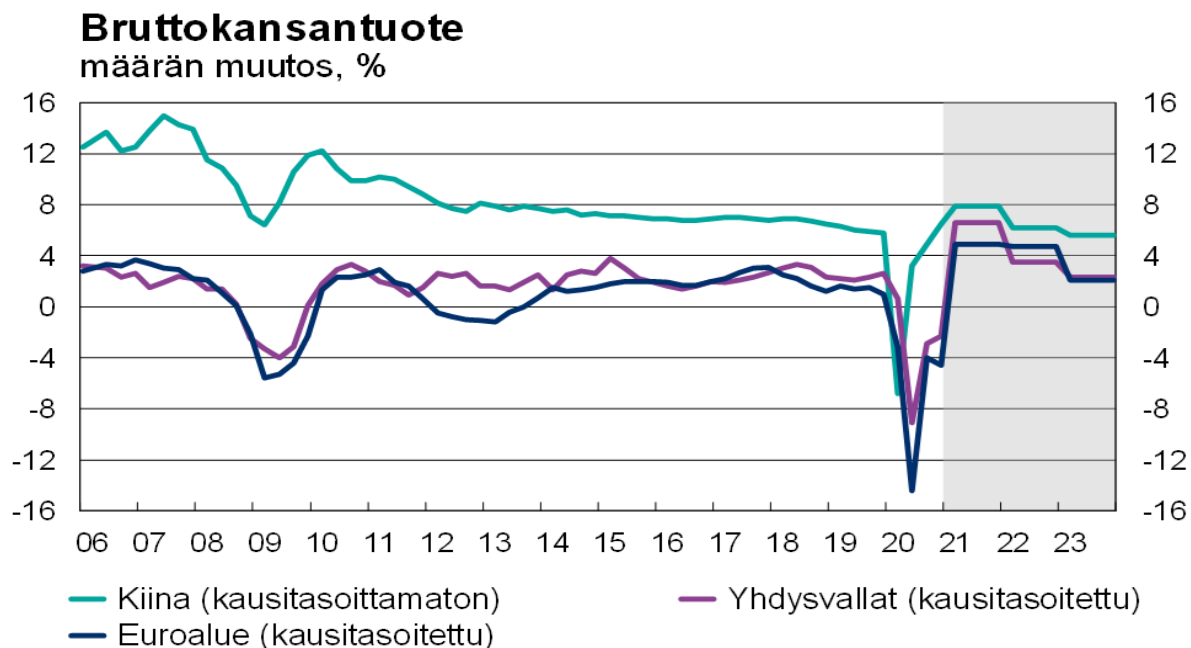
Maailmantalous

Maailmantalouden ennustetaan elpävän vuosina 2021 ja 2022 nopeasti finanssipoliittisen elvytyksen, patoutuneen kulumuskysynnän purkautumisen sekä rokotusten etenemisen ansiosta. Nopea kasvu euroalueella jatkuu rajoitusten kevennyksessä sekä palveluiden kysynnän vahvistuessa. Voimakas elvytyspolitiikka Yhdysvalloissa on johtanut yksityisen kulutuksen nopeaan kasvuun. Myös Kiinan talous kasvaa nopeasti kuluvana vuonna ja ensi vuodelle kasvuja ennakoidaan myös euroalueella.

Maailman tavarakaupassa näkyy nopeaa kasvua viime vuoden matalan vertailutason ansiosta. Tällä hetkellä kauppaa haittaavat teollisuuden komponenttipula ja myös konttiliikenteen logistiikkaan liittyvät ongelmat. Näiden seurauksena on ilmennyt ajoittaisia saatavuusongelmia sekä hintojen nousua.

Talouden elpyminen on edelleen riippuvainen pandemiasta. Talous voi maailmanlaajuisesti kasvaa ennustettua hitaammin, jos pandemian hoidossa ei onnistuta. Sen seurauksena kulutus sekä investoinnit kärsivät. Myös kehittyvien talouksien pandemian hoitoon liittyy epävarmuustekijöitä, jotka voivat hidastaa maailmantaloutta. Toisaalta talous voi elpyä myös ennustettua ripeämmin, jos kotitalouksien säästäminen vähenee.

Lähde: Valtiovarainministeriö (VM), Taloudellinen katsaus syksy 2021



Lähde: Kansalliset tilastoviranomaiset, VM

VM34170

Suomen talous

Valtiovarainministeriön taloudellisessa katsauksessa (27.9.2021) bruttokansantuotteen arvioidaan kasvavan 3,3 % v. 2021. Talouden toipuminen Covid-19-epidemiasta on ollut nopeaa kuluvan vuoden keväästä alkaen. Talouden elpyminen jatkuu syksyllä varsinkin niillä toimialoilla, joita rajoitukset vielä tällä hetkellä koskevat. Sen seurauksena talouskasvu pysyy edelleen vahvana loppuvuonna ja jatkuu v. 2022. BKT:n arvioidaan kasvavan 2,9 prosenttia vuonna 2022 ja kasvun hidastuvan 1,4 prosenttiin vuonna 2023.

Työllisyyden kasvu on vuoden ensimmäisellä puoliskolla nopeutunut merkittävästi. Talouskasvu pitää yllä työvoiman kysyntää, johon voidaan lyhyellä aikavälillä myös vastata, koska työttömiä on edelleen runsaasti. Lisäksi hallitus tekee toimia työvoimantarjonnan lisäämiseksi. Talouden elpyminen lisää työllisten määrää vuosina 2022 ja 2023 erityisesti palvelutoimialoilla.

Julkisen talouden alijäämä pienenee tänä ja ensi vuonna ripeän talous- ja työllisyyskasvun vuoksi. Myös koronaepidemia-tilanteen helpottuminen ja tukitarpeiden väistyminen vahvistavat julkista taloutta ensi vuonna. Talouden väliaikainen elpyminen ei kuitenkaan poista rakenteellista julkisen talouden epätasapainoa. Suhdanteen tasoittuessa julkisen talouden rahoitusaseman vahvistuminen hidastuu ja julkinen talous jää reilusti yli 3 miljardia euroa alijäämäiseksi 2020-luvun puolivälissä.

Ensi vuonna Suomen vientiä kasvattaa maailmantalouden vahvistuminen, elvytystoimet ja vientituotteiden kysynnän kasvu. Kuluvana vuonna kasvua on tuonut tavaroiden vienti. Palveluiden ulkomaankauppaan on odotettavissa nopeaa kasvua vuonna 2022, kun kriisissä voimakkaasti kärsineillä palvelualoilla, kuten matkailussa, kasvu kiihtyy rajoitusten ja epävarmuuden vähetessä.

Yksityisissä investoinneissa ennustetaan merkittävää toipumista maailmantalouden parempien kasvunäkymien ja kotimaisten hankkeiden johdosta. EU:n elpymis- ja palautumistukivälineestä (RRF) saatava rahoitus vauhdittaa yksityisiä investointeja vuosina 2021–2023. Yksityinen kulutus kasvaa tänä vuonna aiemmin ennakoitua hitaammin, koska rajoitustoimia on päästy purkamaan varovaisesti. Palvelujen kulutuksen ennustetaan pääsevän kunnolla vauhtiin vasta kuluvan vuoden loppupuolella, minkä seurauksena yksityisen kulutuksen kasvu on nopeimmillaan vasta vuonna 2022. Korkea säästämisaste ja kuluttajien hyvä mieliala luovat edellytykset yksityisen kulutuksen nopealle kasvulle. Säästämisaste pysyy kuitenkin koko ennusteperiodin ajan positiivisena, kun kulutuksen ennakoidaan jäävän käytettävissä olevia tuloja vähäisemmäksi.

Valtiovarainministeriön arvio yleisestä taloudellisesta tilanteesta:

Muuttuja	2018	2019*	2020**	2021**	2022**
(%-muutos)					
Bruttokansantuote (määrä)	1,5	1,1	-4,5	2,6	1,7
Palkkasumma	4,6	3,2	-2,0	2,9	2,6
Ansiotaso	1,7	2,1	1,7	2,5	2,0
Työlliset (määrä)	2,6	1,1	-2,0	-0,5	0,5
Inflaatio	1,1	1,0	0,4	1,2	1,4
(%-yksikköä)					
Työttömyysaste	7,4	6,7	8,0	8,2	8,0
Verot/BKT	42,4	42,2	41,9	42,7	42,3
Julkiset menot/BKT	53,4	53,3	59,8	57,6	56,0
Julkisyhteisöjen rahoitusjäämä/BKT	-0,9	-1,0	-7,7	-5,0	-3,9
Julkinen velka/BKT	59,6	59,2	70,2	72,8	74,3
Vaihtotase/BKT	-1,6	-0,8	-3,1	-2,2	-1,8
Euribor 3 kk, %	-0,3	-0,4	-0,4	-0,4	-0,3
10 vuoden korko, %	0,7	0,1	-0,2	-0,1	-0,1

Lähde: Tilastokeskus, VM Taloudellinen katsaus, syyskuu 2020

5.10.2020

KUNTA
LIITTO

Lähde: Valtiovarainministeriö (VM), Taloudellinen katsaus syyskuu 2021

Ansioiden nousun ennakoidaan kiihtyvän vuosina 2022–2023. Inflaatio on kiihtynyt alkuvuonna energian hinnan nousun seurauksena, mutta hintojen nousu on kääntynyt laaja-alaisemmaksi. Palkkojen nousu välittyy vähitellen palveluiden hintoihin, mikä kiihdyttää inflaatiota.

Kuntatalous

Kuntatalouteen kohdistetut koronatuot käänisivät kuntatalouden ylijäämäiseksi viime vuonna ja helpottavat taloustilannetta myös kuluvana vuonna. Ensi vuonna paikallishallinnon rahoitusasema heikkenee, kun määräaikaiset tukitoimet päättyvät. Kertaluonteiset koronaepidemiasta johtuvat tuet eivät ratkaise kuntatalouden rakenteellista menojen ja tulojen välistä epätasapainoa, joka on seurausta väestön ikääntymisen aiheuttamasta terveydenhuoltomenojen kasvupaineesta ja työikäisten määrän vähenemisestä. On todennäköistä, että kuluvulta vuodelta siirtyy ensi vuodelle hoito- ja palveluvelkaa, jonka mittaluokkaa on vaikea arvioida.

Valtiovarainministeriön arvio kuntien ja kuntayhtymien taloudesta:

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Tuloksen muodostuminen							
1. Toimintakate	-29,8	-30,6	-31,0	-32,9	-12,7	-13,0	-13,2
2. Verotulot	23,0	23,9	25,3	25,5	13,6	13,0	13,3
3. Valtionosuudet, käyttötalous	8,7	11,0	10,0	10,6	3,2	3,3	3,4
4. Rahoitustuotot ja kulut, netto	0,5	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
5. Vuosikate	2,3	4,7	4,7	3,6	4,5	3,7	3,8
6. Poistot	-2,9	-3,1	-3,2	-3,3	-3,1	-3,2	-3,3
7. Satunnaiset erät, netto	0,4	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
8. Tilikauden tulos	-0,2	1,7	1,6	0,4	1,5	0,6	0,6
Rahoitus							
9. Vuosikate	2,3	4,7	4,7	3,6	4,5	3,7	3,8
10. Satunnaiset erät	0,4	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
11. Tulorahoituksen korjaukset	-0,9	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
12. Tulorahoitus, netto	1,8	4,3	4,3	3,2	4,1	3,3	3,4
13. Käyttöomaisuusinvestoinnit	-5,4	-5,7	-5,8	-5,8	-5,0	-5,1	-5,2
14. Rahoitusosuudet ja myyntitulot	1,4	1,1	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
15. Investoinnit, netto	-4,0	-4,7	-4,7	-4,8	-4,0	-4,1	-4,2
16. Rahoitusjäämä (tulorah.–invest.)	-2,2	-0,4	-0,4	-1,5	0,1	-0,7	-0,7
17. Lainakanta	21,9	23,4	23,8	25,4	20,6	21,3	22,1
18. Kassavarat	6,3	7,9	7,9	7,9	7,4	7,4	7,4
19. Nettovelka (lainat - kassavarat)	15,6	15,5	15,9	17,4	13,2	13,9	14,6

Lähde: Valtiovarainministeriö (VM), Kuntatalousohjelma vuodelle 2022. Syksy 2021

Valtiovarainministeriön kuntatalousohjelmaan on nyt ensimmäistä kertaa sisällytetty sote-uudistuksen vaikutukset. Vuodesta 2023 muodostuu kuntataloudessa hyvin poikkeuksellinen, sillä eduskunta hyväksyi 23.6.2021 hallituksen esityksen koskien hyvinvointialueiden perustamista sekä sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen järjestämisen uudistamista. Sote-uudistuksen seurauksena kuntien toiminnan kustannukset vähenevät ja käyttötalousmenoista siirtyy noin puolet hy-

vinointialueille. Kuntien valtionosuuksia, veromenetysten korvauksia ja verotuloja vähennetään koko maan tasolla siirtyviä kustannuksia vastaavasti. Sote-uudistuksen vaikutus kuntien verotuloihin ei näy täysimääräisesti vielä vuonna 2023, koska tuolloin kunnille kertyy vielä korkeamman veroprosentin ja jako-osuuden kunnallis- ja yhteisöverotuloja aiemmilta verovuosilta.

Kunta-alan työ- ja virkaehtosopimukset ovat katkolla helmikuun lopussa 2022. Henkilöstökulut muodostavat kuntasektorin suurimman kuluerän, ja siksi kunta-alan palkkaratkaisuilla on suuri merkitys kuntatalouden kehitykselle.

Alavieskan vuoden 2021 talousarvion toteutuminen

Alavieskan talouden keskeiset haasteet ovat asukasluvun lasku ja käyttötalouden kulujen ja investointimenojen suhde käytettävissä olevaan tulorahoitukseen. Keskeisenä tavoitteena tulevalle talousarviovuodelle ja suunnitelmavuosille on asukasluvun kääntäminen kasvuun ja kunnan vetovoimaisuuden lisääminen. Tavoitteeseen pyritään kehittämällä asumisvaihtoehtoja sekä kunnan näkyvyyttä ja mahdollistamalla yritystoiminnan kehittäminen alueella.

Alavieskan kunnan v:n 2021 toteutuma tammi-syyskuulta osoittaa vuosikatteen olevan positiivinen n. 87 000 euroa. Se on huomattavasti talousarviossa arvioitua (761 476 €) sekä edellisvuoden vastaavaa ajankohtaa heikompi (1,054 milj.€). Toimintatuotot ja -kulut ovat pysyneet talousarvion mukaisina. Sosiaali- ja terveystenon kehitys on ollut maltillinen, hieman alle talousarviossa 2020 arvioidun ennusteen.

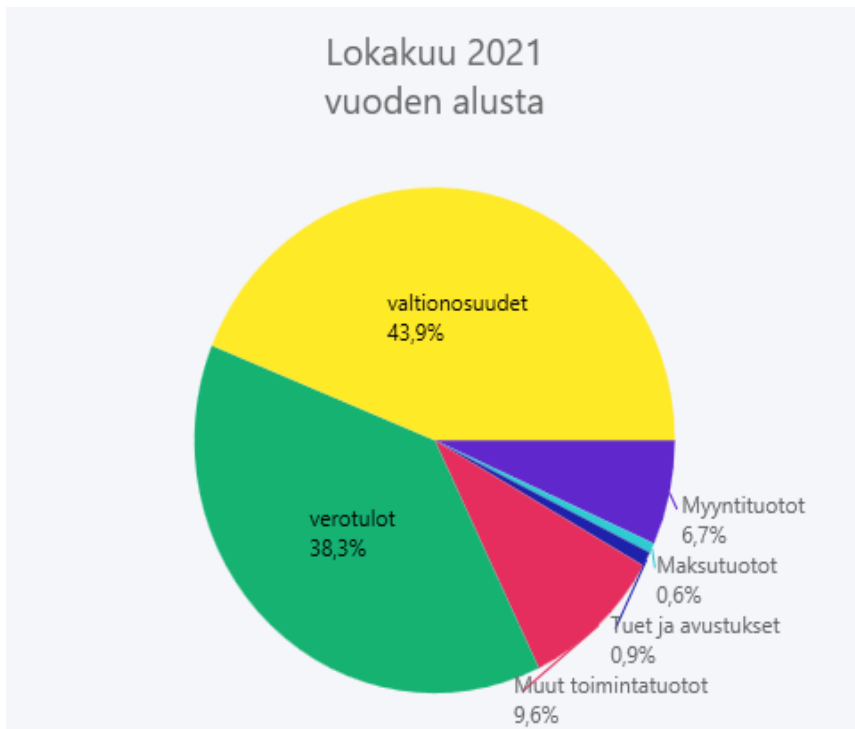
Valtionosuuksia ja verotuloja on tammi-lokakuussa tilitetty kunnalle talousarvion mukaisesti.

Taseessa on kertynyttä ylijäämää edellisiltä tilikausilta 2,09 milj. euroa. Vuoden 2020 tilinpäätöksen arvioidaan olevan n. 0,3 milj. € alijäämäinen.

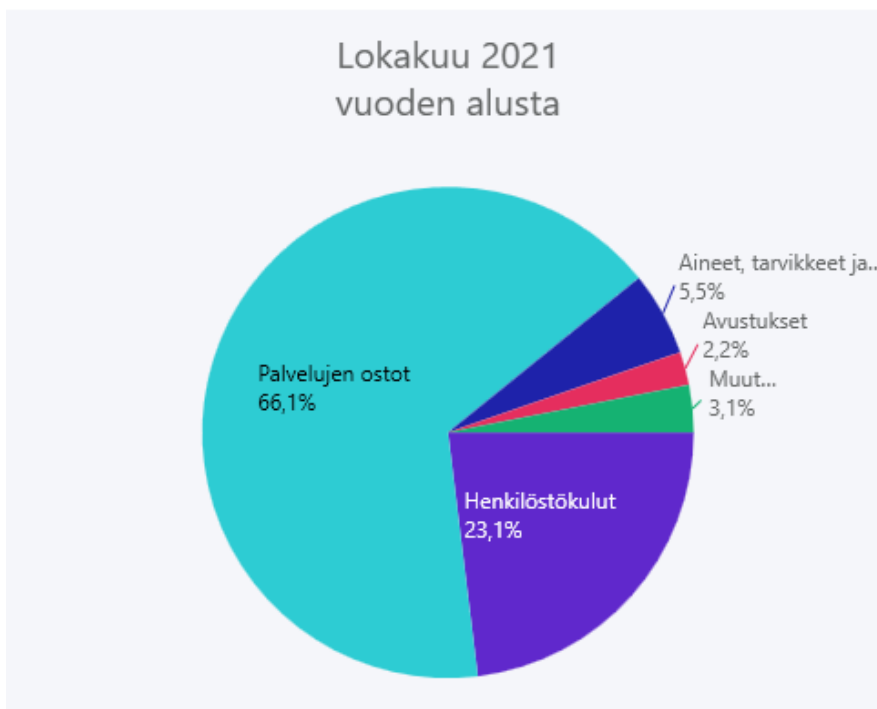
Kunnan verotulokertymä:

	TOT.KUM. 9 2020	TA 2021	TOT.KUM. 9 2021	Ali/yli	Toteuma-%
5000 Kunnan tulovero	5 232 476	7 110 000	5 351 518	1 758 482	75,3 %
5100 Kiinteistövero	530 778	770 000	570 651	199 349	74,1 %
5200 Osuus yhteisöveron tuotost	245 791	360 000	357 226	2 774	99,2 %
Verotulot	6 009 045	8 240 000	6 279 395	1 960 605	76,2 %
5501 Kunnan peruspalv.valtionosuus	4 443 237	5 718 266	4 288 857	1 429 409	75,0 %
5502 Verotulojen valt.os. tasaus	2 058 093	2 872 703	2 154 528	718 175	75,0 %
5701 Opetus- ja kulttuuri muut	-407 295	-543 054	-445 667	-97 387	82,1 %
5890 Verotulomenetysten kompensaaati	1 208 835	1 514 506	1 144 485	370 021	75,6 %
Valtionosuudet	7 302 870	9 562 421	7 142 203	2 420 218	74,7 %

Kunnan tulojakauma 2021:



Kunnan kulujakauma 2021:



Vuoden 2022 talousarvioon sekä taloussuunnitelmaan vaikuttavat tekijät

Kunnan vuodelle 2022 ennakoitujen merkittävimmät tuloerät muodostuvat valtionosuuksista (10,59 milj.€), verotuloista (8,13 milj.€) ja toimintatuotoista (2,31 milj.€). Käyttökuluista merkittävimmät ovat palvelujen ostot (13,11 milj.€) ja henkilöstömenot (5,08 milj.€). Palveluostoissa merkittävin tekijä on sosiaali- ja terveystalouden palvelujen ostot PPKY Kalliolta. Talousarviossa tähän on varattu 10,88 milj. euroa.

Kunnan tuloveroprosentti vuodelle 2022 on 22,00 %, eli säilyy samalla tasolla kuin v. 2021. Myös kiinteistöveroprosentit säilyvät vuoden 2021 tasolla.

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.

Rahoitusosa:

Rahoitusosassa valtuustoon nähden sitovana eränä pitkäaikainen lainanotto.

Tilivelvollisuus

Tilivelvollisuus on määritelty kunnanhallituksen 11.9.2018 hyväksymässä Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeissa. Kunnan tilivelvollisia ovat kunnanhallitus ja lautakunnat, kunnanjohtaja, palvelualueen johtajat ja vastualueen esimiehet.

Talousarvion ja taloussuunnitelman tasapainotus

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.”

Kunnanvaltuusto on kokouksessaan 14.6.2021 § 29 hyväksynyt talouden sopeuttamisohjelman vuosille 2022–2024. Kunnan talouden tasapaino ei tällä hetkellä ole kestäväällä pohjalla. Moneen osa-alueeseen sisältyy erityisesti kustannusten menopaineita, joista merkittävin erä koostuu henkilöstömenoista ja toisaalta palvelujen ostoista. Soteuudistuksen toteutuessa vuoden 2023 alusta sisältyy kunnan talouden tasapainon saavuttamiseen erityisiä haasteita.

Sopeuttamisohjelman tavoitteena on löytää mahdollisia säästökohteita menokohteista ja myös etsiä mahdollisuuksia saada lisää toimintatuloja. Erityisesti pyrkimyksenä on prosessien kehittäminen ja toimintojen tehostaminen. Sopeuttamisohjelman tavoitteena on alentaa kunnan nettokustannuksia 150 000–400 000 € vuosittain vuodesta 2022 alkaen. Tavoitteena on, että talousarviovuosi ja -suunnitteluvuodet ovat ylijäämäisiä ja kasvattavat kertynyttä ylijäämää. Kunnan talouden tasapainoa haastaa väestön ikääntyminen ja vähentyminen sekä palvelutarpeiden kasvu.

Konserniyhteisöt

Alavieskan kuntakonserniin kuuluu emokunnan lisäksi neljä tytäryhtiötä: Alavieskan Kehityskeskus Oy, Koy Alavieskan Säästöalo, As Oy Alavieskan Sillankangas sekä Alavieskan Asumus Oy. Lisäksi vuoden 2020 alusta alkaen kunnan vesija viemärilaitos on eriytetty omaksi kirjjanpidolliseksi taseyksiköksi.

Kuntakonserniin kuuluu omistusosuuksien suhteessa myös neljä kuntayhtymää: Peruspalvelukuntayhtymä Kallio, Joki-laaksojen koulutuskuntayhtymä, Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri ja Pohjois-Pohjanmaan liitto.

Kunnan tulot

Toimintatuotot

Kunnan maksuja, taksoja ja vuokria sekä muita sopimukseen perustuvia tuloperusteita korotetaan vuodelle 2022 vähintään kustannuskehitystä vastaavasti.

Vuodelle 2022 toimintatuottoja arvioidaan kertyvän yhteensä 2,1 milj. euroa. Suurimmat erät toimintatuotoissa ovat vesija jätevesimaksut, vuokratuotot rakennuksista ja huoneistoista sekä ateriapalvelujen myynti.

Verotulot

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

Arvio verotulokertymästä:

Verotulot

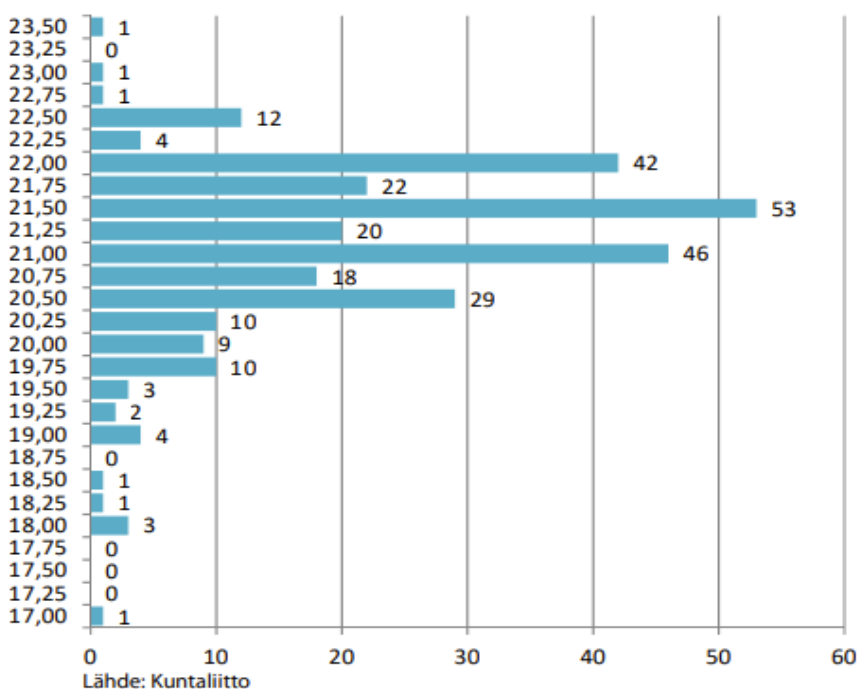
	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
5000 Kunnan tulovero	6 710 681	7 110 000	7 098 000	3 318 000	3 318 000
5100 Kiinteistövero	700 283	770 000	724 000	727 000	727 000
5200 Osuus yhteisöveron tuotost	304 788	360 000	308 000	225 000	225 000
Verotulot	7 715 752	8 240 000	8 130 000	4 270 000	4 270 000

Kunnallisverot

Koko maan kuntien keskimääräinen tuloilla painotettu tuloveroprosentti vuonna 2021 on 20,02 % (+0,06 % vuoteen 2020). Kuntien tuloveroprosentit ovat kuntien itsensä vapaasti päätettävissä ilman valtion asettamia ala- ja ylärajoja. Tuloveroprosenttia vuoden 2021 alusta nosti 39 kuntaa ja laski 4 kuntaa. Pohjois-Pohjanmaan kuntien keskimääräinen tuloveroprosentti v. 2020 on 20,91 %. Kunnallisvero on ylivoimaisesti merkittävin verotulojen lähde kunnille itselleen. Kunnallisveron osuus on Kuntaliiton tammikuisen arvioiden mukaan noin 82 prosenttia kaikista kuntien verotuloista vuonna 2021. Kunnan veroprosentista päättää kunnanvaltuusto. Alavieskan kunnan tuloveroprosentti (22,00 %) vuodelle 2022 säilyy samana kuin kuluvana vuonna 2021.

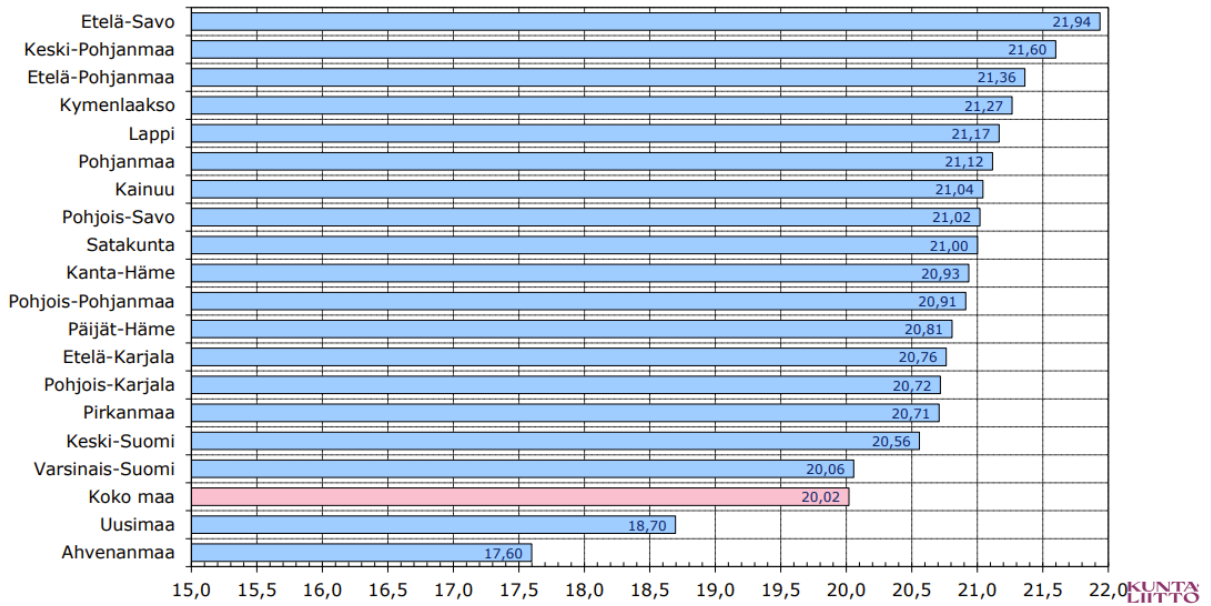
Vuoden 2022 talousarviokehityksen laadinnassa ja verotulojen arvioinnissa pohjana on käytetty Suomen Kuntaliiton verotulojen ennustekehikkoa. Veroennusteessa on huomioitu sote-uudistuksen arvioidut vaikutukset kunnallis- ja yhteisöveroon vuodesta 2023 eteenpäin. Ansiotulot eivät muutu uudistuksen myötä. Kunnallisveron vähennyksiin sen sijaan tulossa merkittäviä muutoksia. Tuloveroprosentin leikkaus verovuodelle 2023 (% -yksikköä) vuoden 2022 tasosta tehdään samansuuruisesti kaikilta kunnilta.

Keskimääräinen kunnallisveroprosentti vuonna 2021:



Tuloveroprosentit maakunnittain 2021:

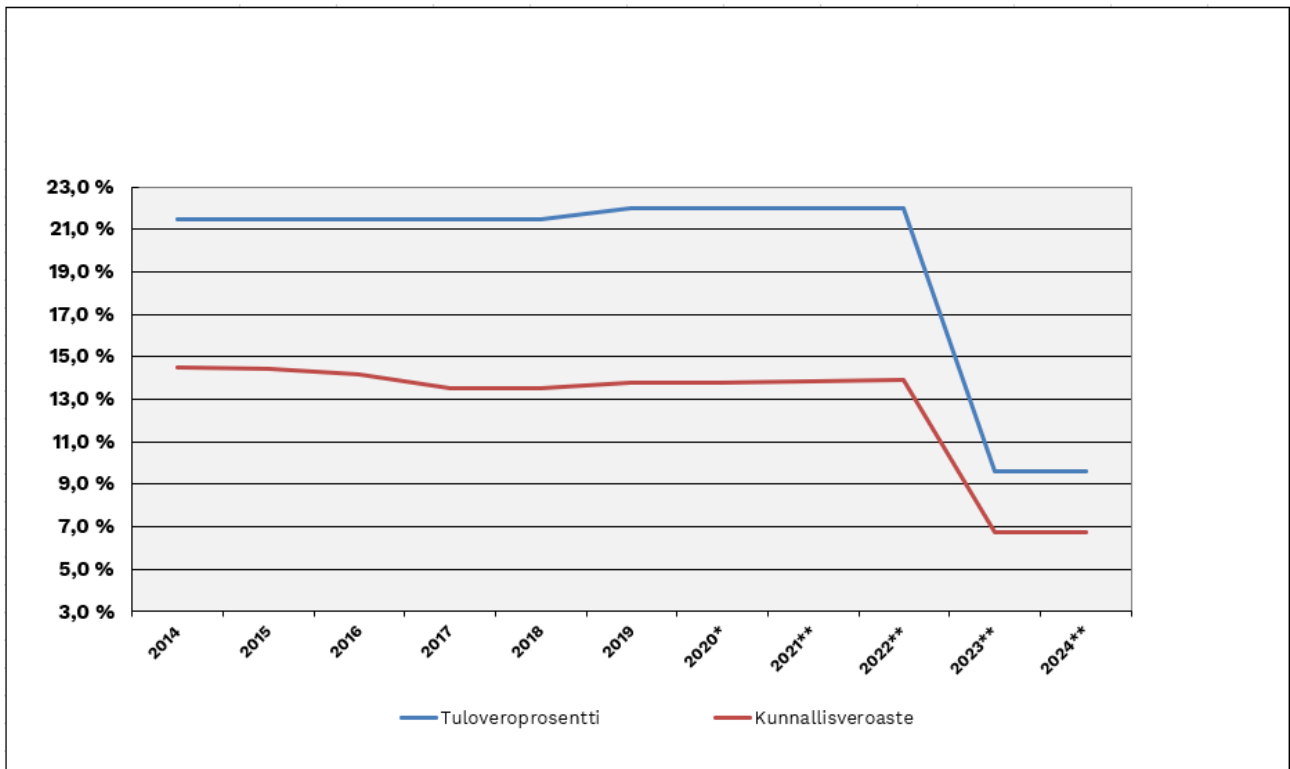
Verotettavilla tuloilla laskettu painotettu keskiarvo.



11

Lähde: kuntaliitto

Alavieskan kunnan efektiivinen veroaste:



Lähde: Kuntaliiton veroennustekehikko

Erilaisten vähennysten takia tuloveroprosentti ei vastaa todellista veroastetta kunnissa. Tulosta tehtäviä vähennyksiä ovat muun muassa matkakustannukset, tulo-hankkimiskulut, ansiotulovähennys ja perusvähennys. Maksuunpantava kunnallisvero on vähennysten jälkeen jäljelle jäävä osuus kunnallisveroprosentin mukaan lasketusta verosta.

Efektiiivinen veroaste kuvaa maksuunpannun kunnallisveron suhdetta ansiotuloihin. Erilaisten vähennysten vuoksi kuntien tuloveroprosentti ei vastaa todellista veroastetta. Kunnallisverotuksessa tehtäviä vähennyksiä ovat muun muassa kotitalousvähennys, matkakustannukset ja tulo-hankkimiskulut. Efektiiivinen veroaste oli Alavieskassa vuonna 2020 13,69 %.

Yhteisöverot

Yhteisövero on osakeyhtiöiden ja muiden yhteisöjen maksama tulovero. Yhteisöveron määrä on 20 prosenttia yhteisön verotettavasta tulosta. Yhteisöveron piiriin kuuluvat osuuskunnat sekä tietyin edellytyksin julkisyhteisöt, yhdistykset, laitokset, säätiöt ja asunto-osakeyhtiöt. Yhteisöveronsaajat ovat olleet vuodesta 2016 lähtien valtio ja kunnat. Hyvinvointialueuudistuksen yhteydessä kuntien osuutta yhteisöverotuotosta pienennetään noin yhdellä kolmasosalla ja valtion osuus lisääntyy vastaavasti.

Osana kuntien koronatukipakettia päätettiin valtion talousarvioesityksessä vuonna 2020 korottaa kuntien osuuksia yhteisöveron tuotosta. Kuntien yhteisöveron jako-osuuteen tehtiin 10 prosenttisyksikön määräaikainen korotus myös vuodelle 2021. Tämän määräaikaisen korotuksen päättyminen vuoden 2021 lopussa vähentää yhteisöverotuottoja ensi vuonna. Vuoden 2022 jako-osuus varmistuu tammikuussa 2022.

Yhteisöveroja arvioidaan kertyvän v. 2022 noin 308 000 euroa.

Kiinteistöverot

Kiinteistövero on kokonaisuudessaan kunnille tilittävä vero. Se määräytyy kiinteistöille niiden sijaintikunnan määräämän kiinteistöveroprosentin ja kiinteistön verotusarvon mukaan vuosittain. Kiinteistöveron veropohjan ja kiinteistöveroprosenttien vaihteluvälin määrittelee valtio. Kunnat saavat päättää kiinteistöveroprosenttinsa niille asetettujen rajojen sisällä.

Suomessa kiinteistövero kohdistuu sekä maapohjaan että rakennukseen. Sitä ei kuitenkaan peritä metsistä, vesistöistä eikä maatalousmaista, mutta maatilojen rakennukset kuuluvat kiinteistöverotuksen piiriin.

Alavieskan kunnassa ei peritä kiinteistöveroa rakentamattomista kaavoitetuista rakennustonteista. Vuoden 2022 kiinteistöveroprosentit ovat kunnanvaltuuston päätöksen mukaisesti vuoden 2021 tasolla:

Kiinteistövero-%	Lain sallima vaihteluväli	Alavieska 2022
yleinen	0,93–2,00	1,03
vakituinen asuinrakennus	0,41–1,00	0,55
muu asuinrakennus	0,93–2,00	1,03
voimalaitos	enintään 3,10	3,10
rakentamaton rakennuspaikka	2,00–6,00	–

Arvio kiinteistöverotuotosta v. 2022 on 724 000 €. Kiinteistöverosta tulivoiman osuus on noin puolet.

Alavieskan kunnan valtionosuus 2022

Valtion kunnille maksama valtionosuus on tuloerä, jota ei ole kohdistettu tiettyjen palvelujen järjestämiseen vaan kunnan omaan harkintaan rahoituksen käytöstä. Valtionosuusjärjestelmän tavoitteena on kuntien vastuulla olevien palvelujen saatavuuden varmistaminen tasaisesti koko maassa niin, että kansalaiset voivat saada tietyn tasoiset palvelut asuinpaikastaan riippumatta. Tämä toteutetaan tasaamalla palvelujen järjestämisen kustannuseroja sekä kuntien välisiä tulopohjajeroja.

Kunnan valtionosuus koostuu peruspalvelujen valtionosuudesta, opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaisesta valtionosuusrahoituksesta sekä veromenetysten kompensatiosta. Kuntien valtionosuudet kasvavat valtakunnallisesti noin 600 miljoonalla eurolla (6,1 %) vuodesta 2021. Kuntakohtaiset prosenttimuutokset vaihtelevat suuresti mm. väestökehityksestä. Valtionosuuksia korottavat muun muassa 2,5 prosentin indeksikorotus (188 M€), valtionosuuksien korotus (246 M€) sekä tehtävämuutokset (117 M€). Vuoden 2022 valtionosuuksissa ei ole enää koronatukia.

Valtionosuuksia on arvioitu valtiovaranministeriön tuoreen kuntakohtaisen ennusteen mukaan kertyvän ensi vuonna kaikkiaan n. 10,58 milj. euroa. Lopulliset arviot vuoden 2022 valtionosuusrahoituksesta saadaan joulukuun lopussa 2021.

Valtionosuus muodostuu seuraavista eristä:

Valtionosuudet

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
5501 Kunnan peruspalv.valtionosuus	6 257 093	5 718 266	6 551 811	3 083 000	3 083 000
5502 Verotulojen valt.os. tasaus	2 744 124	2 872 703	2 896 971	79 000	93 000
5701 Opetus- ja kulttuuri muut	-543 060	-543 054	-542 988	-543 000	-543 000
5890 Verotulomenetysten kompensati	1 643 160	1 514 506	1 674 337	485 000	485 000
Valtionosuudet	10 101 317	9 562 421	10 580 131	3 104 000	3 118 000

Kunnan menot

Toimintamenot

Kunnan toimintamenoihin sisältyy palkkakustannukset, palvelujen ostot sekä muut ostot, avustukset ja vuokratulot.

Henkilöstömenot

Alavieskan kunnan henkilöstösuunnitelman mukaan kunnan henkilöstömäärä vuodelle 2022 on 96,6 henkilötyövuotta. Vuosille 2021–2026 laaditun henkilöstösuunnitelman mukaan tulevina vuosina vähennystä henkilöstön määrään on tulossa varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa. Lisäksi 3 henkilöä ruoka- ja puhdistuspalveluista siirtyy hyvinvointialueen työntekijöiksi vuoden 2023 alusta.

Henkilöstömenoissa on huomioitu kunta-alan työ sopimus ratkaisu vuosille 1.4.2020-28.2.2022. Vuoden 2022 palkkatarkistuksen kustannusarvio perustuu kunnan omaan arvioon, koska työmarkkinajärjestöjen neuvottelut uusista sopimuksista ja palkkatarkistuksista eivät ole vielä käynnistyneet. Vuodelle 2022 palkkakuluihin on tehty 1,5 % korotus vuoden 2021 palkkatasoon verrattuna.

	TP 2019	TP2020	TA2021	TA2022	TS2023	TS2024
palkat	3 501 253	3 495 816	3 815 013	3 908 659	3 839 789	3 839 789
henkilösivukulut	1 004 919	1 075 563	1 107 600	1 193 024	1 169 282	1 173 438
yht.	4 506 172	4 571 379	4 922 613	5 101 683	5 009 071	5 013 227

Käytettävät henkilösivukuluprosentit vuodelle 2022 ovat seuraavat:

- kunnallinen eläkemaksu Kuel 16,85 %
- työnantajan työttömyysvakuutusmaksu 1,70 %
- työnantajan sairausvakuutusmaksu 1,53 %
- tapaturmavakuutusmaksu 0,7 %
- työkyvyttömyysmaksu 1,08 %

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.

Alavieskan kunnan osalta suurin osuus palvelujen ostoista muodostuu sosiaali- ja terveyspalvelujen ostosta Peruspalvelukuntayhtymä Kalliolta. Peruspalvelukuntayhtymä Kallio on Alavieskan, Nivalan Ylivieskan ja Sievin perustama kuntayhtymä, jonka toimialaan kuuluvat valtion kunnille lailla säätämät sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut sekä ympäristöterveydenhuolto. PPKY Kallion tulosalueita ovat perhe- ja sosiaalipalvelut, hoito- ja hoivapalvelut, vastaanottopalvelut, erikoissairaanhoido ja kuntoutus, aikuisten psykososiaaliset palvelut, työterveyshuolto, suun terveydenhuolto ja ympäristöterveydenhuolto.

Pelastuspalvelut kunnalle tuottaa Jokilaaksojen pelastuslaitos. Alavieskan osuus kustannuksista on 325 000 € vuodelle 2022.

Talous- ja henkilöstöhallinnon palvelut Alavieskan kunnalle tuottaa Kuntien Hetapalvelut Oy.

Maaseutupalvelut järjestetään Alavieskassa ostopalveluna Kalajoen kaupungilta. Maaseutupalvelujen päätoimipiste on Kalajoella ja joka kunnassa on oma palvelupiste, joka on avoinna päivittäin. Kalajoen paikallisyksikkö järjestää lomituspalvelut Kalajoen, Alavieskan, Pyhäjoen ja Merijärven kuntien alueella.

Palvelujen ostot pienenevät huomattavasti suunnitelmavuonna 2023, kun sosiaali- ja terveyspalvelujen järjestämistä vastuu siirtyy hyvinvointialueille sote-uudistuksen myötä. Talousarviossa vuoden 2022 osalta palvelujen ostot ovat 14,2 milj.€ ja vuonna 2023 enää 2,93 milj.€.

Avustukset

Tavoitteena on, että avustukset kohdentuvat oikein avustuksen tarkoituksen mukaisesti. Kunnan maksamiin avustuksiin sisältyy mm. avustukset kotitalouksille ja yhteisöille sekä toiminta-avustukset seuroille ja yhdistyksille.

Sisäiset erät

Menoihin ja tuloihin on sisällytetty sisäiset erät, joita ovat muun muassa sisäiset kunnantalon ja muiden tilojen vuokrat, ateria- ja puhdistuspalvelut, ICT-palvelujen kustannustenjakko sekä hallintomenot yleis-, talous- ja henkilöstöhallinnon palveluista sekä teknisen ja sivistyspalvelujen sisäiset laskutukset. Sisäisten erien sisällyttäminen kustannuksiin kertoo toiminnon todelliset kustannukset. Taulukossa näkyy sisäiset erät koko kunnan osalta, toimintatuotot = toimintamenot.

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Käyttö vuoden alusta 2021	Talousarvio 2022
3020 Sisäiset myyntituotot (sis)	347 890	390 551	276 267	402 360
3021 Sisäiset siivoustulot (sis)	224 616	230 000	172 500	249 920
Myyntituotot	572 506	620 551	448 767	652 280
3440 Sisäiset vuokratuotot huon	30 961	34 570	20 331	26 708
3460 Sisäiset vuokratuotot (sis)	446 464	492 940	369 702	523 539
3545 Keskitetysti hoid.tehtäv (sis)	353 244	374 000	294 781	396 385
3555 Luontoisetujen raha-arv (sis)	34 230	20 265	25 423	26 525
Muut toimintatuotot	864 899	921 775	710 237	973 157
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 437 406	1 542 326	1 159 004	1 625 437
4094 Luontoisedut ateriat (sis)	-33 270	-20 025	-24 773	-26 045
4095 Luontoisedut muut (sis)	-960	-240	-650	-480
Henkilöstökulut	-34 230	-20 265	-25 423	-26 525
4409 Ateriapalvelut (sis)	-347 890	-387 770	-276 226	-402 360
4426 Sisäiset muut palvelut (sis)	-224 616	-230 000	-172 541	-249 920
4427 Keskitetysti hoid teht (sis)	-353 244	-376 781	-294 781	-396 385
Palvelujen ostot	-925 750	-994 551	-743 548	-1 048 665
4860 Sisäinen vuokra rakennuks	-422 644	-466 980	-350 235	-496 699
4870 Sisäiset vuokrat (sis)	-54 781	-60 530	-39 798	-53 548
Muut toimintakulut	-477 425	-527 510	-390 033	-550 247
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 437 406	-1 542 326	-1 159 004	-1 625 437

Lainamäärä

Kunnan lainamäärä 31.12.2020 oli 10,0 milj. €. Lyhytaikaista kuntatodistuslainaa kunnalla on tällä hetkellä 10 milj. euroa (v. 2020). Kunnan pitkäaikaiset velkakirjalainat on maksettu pois ja korvattu kuntatodistuksilla. Tämä vähentää kunnan korkomenoja. Kunnan lainakanta lisääntyy talousarviossa 2022 vuoden aikana enintään 1,5 milj. euroa.

Koko maan lainamäärä €/as oli 31.12.2019 oli 3 448. Alavieskan lainamäärä oli 3 973 €/as.

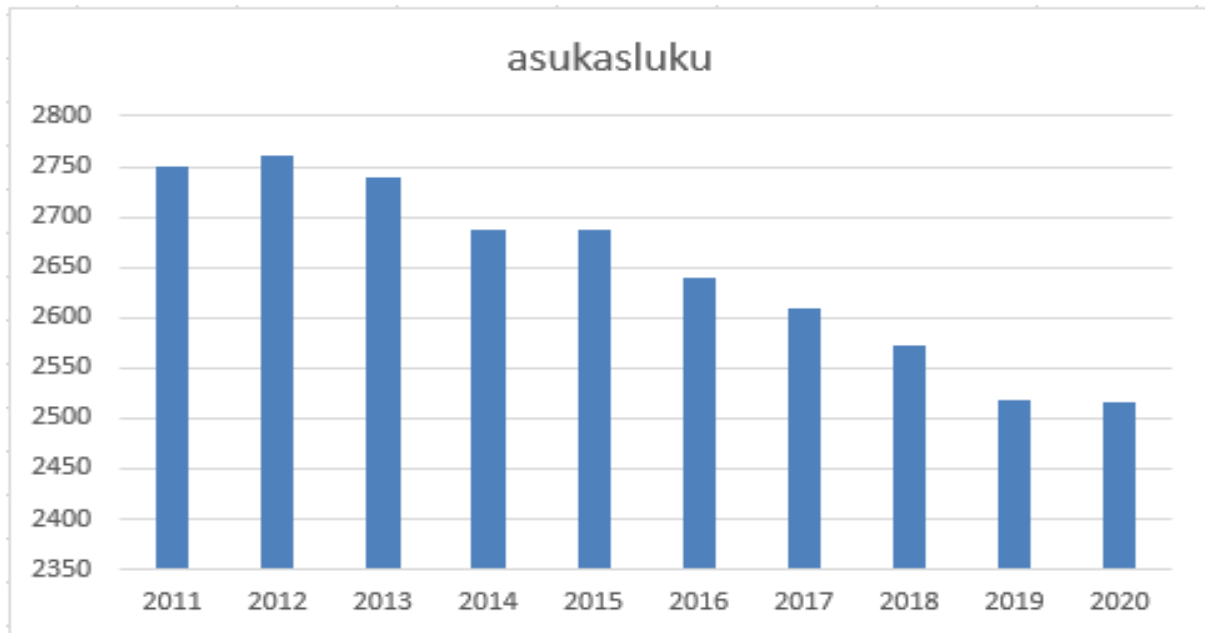
Antolainat

Kunta myöntää antolainoja pääasiassa tytäryhtiöilleen tai muille kuntayhtiöille. Vuodelle 2022 talousarviossa on varattu 800 000 € antolainoihin.

Toimintaympäristö

Alavieskan asukasluku 31.12.2020 oli 2 517, muutosta vuoteen 2019 oli - 2 asukasta. Väestöllinen huoltosuhte vuonna 2020 oli 79 (77 vuonna 2019). Väestöllinen huoltosuhte ilmaisee, kuinka monta alle 15-vuotiasta ja 65-vuotta täyttänyttä asukasta kunnassa on sataa työkäistä (15–64 -vuotiasta) kohti.

Alavieskan asukasluvun kehitys 2011–2020:



	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
syntyneet	29	35	32	37	35	20	26	30	18	20
kuolleet	26	24	34	30	34	33	31	34	27	24
kuntaan muutto	117	146	122	111	119	125	119	99	91	109
kunnasta muutto	141	155	143	170	126	156	143	132	137	108
muuttovoitto/tappio	-24	-9	-21	-59	-7	-31	-24	-33	-46	1
asukasluku	2750	2761	2740	2687	2687	2639	2610	2573	2519	2517

Alavieskan ennakkollinen lokakuun lopun 2021 asukasluku on 2494. Se on 23 asukasta vähemmän kuin vuoden 2020 lopussa (2517 asukasta). Luonnollinen väestönlisäys tammi-lokakuussa 2021 on -6 (syntyneitä 18, kuolleita 24). Alavieskaan on muuttanut tammi-lokakuussa 86 henkilöä, poismuuttaneita on 110 henkilöä.

Väestörakenteen ennakkotiedot 2021

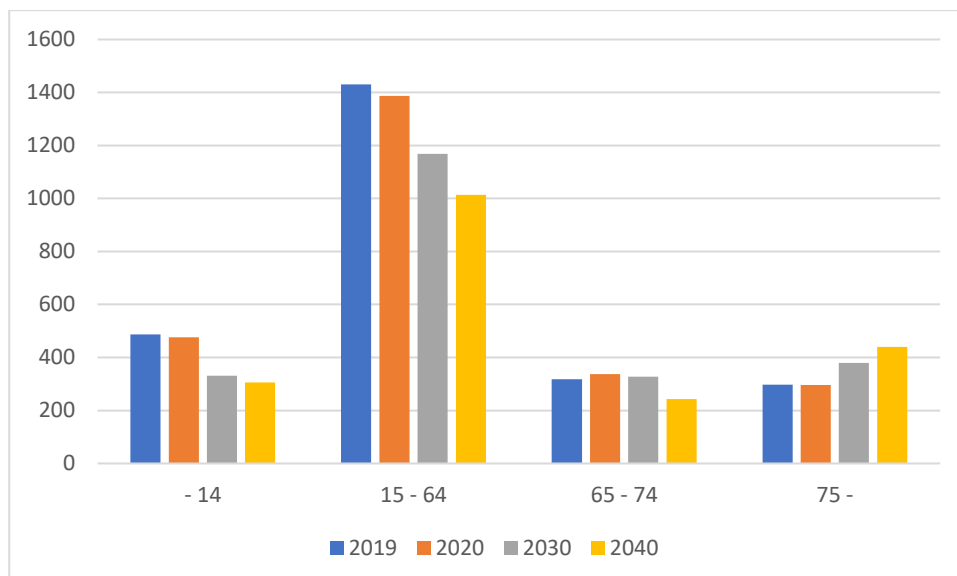
Alavieskan kunta

	Väkiluku		Tammi-Lokakuu
Tammikuu	2515	syntyneet	18
Helmikuu	2520	kuolleet	24
Maaliskuu	2522	tulomuutto	86
Huhtikuu	2520	lähtömuutto	110
Toukokuu	2508	väestönlisäys	-23
Kesäkuu	2508		
Heinäkuu	2507		
Elokuu	2500		
Syyskuu	2497		
Lokakuu	2494		

Lähde: Tilastokeskus, väestötilastopalvelu

Tilastokeskus on laatinut väestöennusteen aina vuoteen 2040 saakka. Se ennustaa, että Alavieskassa vuonna 2040 olisi noin 2000 asukasta. Väestöennusteesta käy ilmi, että väestön ikärakenne muuttuu: lasten ja työikäisten määrä vähenee ja yli 75-vuotiaiden määrä kasvaa.

Väestöennusteen mukainen ikärakenteen kehitys:



Tilastokeskuksen avainlukuja Alavieskan, Pohjois-Pohjanmaan ja koko Suomen osalta:

	Alavieska	Pohjois-Pohjanmaa	Koko Suomi
alle 15-v osuus v. 2020	19,3	18,9	15,6
15-64v. osuus v.2020	55,8	61	61,7
yli 64-v. osuus 2020	24,9	22,2	22,7
syntyneiden enemmyys	-4	672	-9025
rivi- ja pientaloissa asuvat %	98,2	47,1	38,4
vuokra-asunnoissa asuvat, %	19,8	32,8	34,4
toisen asteen tutkinto yli 15 v.	69,4	75,9	74,2
korkea-asteen tutkinto, yli 15v.	18,5	30,5	32,6
työllisyysaste, %, 2019	73,5	69,5	72,1
työttömiä työvoimasta, %, 2019	8,8	11,1	9,8
eläkeläisten osuus, %, 2019	29,5	24,2	26
alkutuotannon työpaikat, %	22,3	4,1	2,7
jalostuksen työpaikat, %	22,3	23	20,7
palvelualojen työpaikat, %	53,5	71,6	75,1
lainakanta/asukas, 2020	3973	4186	3448
opetus- jakult.toiminta/asukas	2028	2193	2079
sos- ja terv.kulut/asukas	4154	3634	3622

Lähde: Tilastokeskus, kuntien avainluvut

Työllisyys

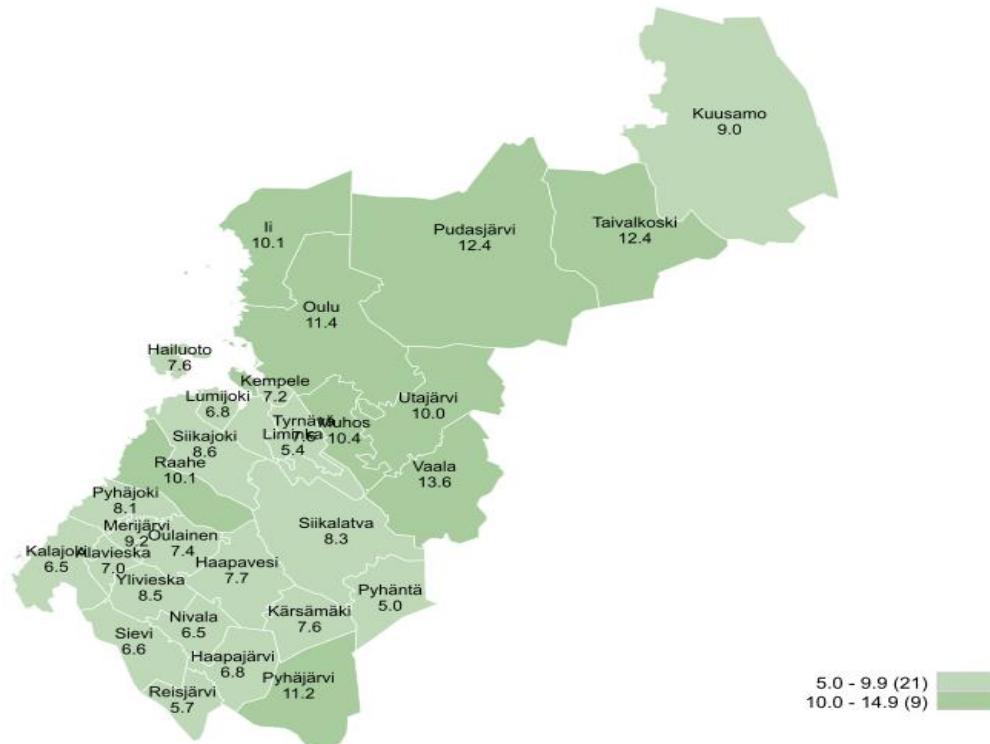
Alavieskan työllisyystilanne vuonna 2021 on ollut parempi kuin edellisenä vuonna. Viime vuonna koronaepidemiasta johtuen työttömien ja lomautettujen määrä lisääntyi huomattavasti, mutta tilanne tasaantui loppuvuodesta 2020. Työttömyysaste lokakuun 2020 lopun tilanteessa oli 7,0 % (9,3 % vuonna 2020) ja työttömien työnhakijoiden määrä 75 henkilöä (107 vuonna 2020). Lomautettuna lokakuussa 2021 oli 6 henkilöä, kun vuotta aiemmin lomautettua oli 19 henkilöä. Vuoden 2021 lokakuussa Alavieskassa oli avoinna 8 työpaikkaa.

Työllisyystilanne naapurikuntiin verrattuna:

(Työttömien työnhakijoiden %-osuus työvoimasta lokakuussa 2021)

Pohjois-Pohjanmaan maakunta	10,0
Haapavesi	7,7
Merijärvi	9,2
Oulainen	7,4
Raahe	10,1
Ylivieska	8,5
Kokkola	7,8
Kalajoki	6,5
Nivala	6,5
Pyhäjoki	8,1
Sievi	6,6
Alavieska	7,0

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta kunnittain



TEM Työnvälitystilasto / Työ- ja elinkeinoministeriö, Työnvälitystilasto

Vuonna 2018 Alavieskassa oli 756 työpaikkaa (+5 työpaikkaa ed. vuodesta).

Työpaikat toimialoittain:

	2018	2017	Muutos
Yhteensä	759	750	1 %
Maatalous, metsätalous ja kalatalous	175	185	-5 %
Kaivostoiminta ja louhinta	14	10	40 %
Teollisuus	62	45	38 %
Vesihuolto, viemäri- ja jätevesihuolto, jätetuolto ja muu ympäristön puhtaanapito	0	1	-100 %
Rakentaminen	93	94	-1 %
Tukku- ja vähittäiskauppa; moottoriajoneuvojen ja moottoripyörien korjaus	49	63	-22 %
Kuljetus ja varastointi	52	53	-2 %
Majoitus- ja ravitsemistoiminta	12	9	33 %
Rahoitus- ja vakuutustoiminta	6	7	-17 %
Ammatillinen, tieteellinen ja tekninen toiminta	12	18	-33 %
Hallinto- ja tukipalvelutoiminta	33	26	27 %
Julkinen hallinto ja maanpuolustus; pakollinen sosiaalivakuutus	18	23	-22 %
Koulutus	43	39	10 %
Terveys- ja sosiaalipalvelut	136	125	-2 %
Taiteet, viihde ja virkistys	10	8	25 %
Muu palvelutoiminta	27	23	17 %
Kotitalouksien toiminta työnantajina; kotitalouksien eriyt. toiminta tavaroiden ja palvelujen tuottamiseksi omaan käyttöön	2	4	-50 %
Toimiala tuntematon	12	17	-29 %

ALAVIESKAN KUNNAN TULOSLASKELMA VUOSILLE 2022-2024

€	TP2020	TA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Toimintatulot					
Myyntitulot	976 237	924 100	972 571	862 371	862 371
Maksutulot	116 991	141 160	107 498	107 498	107 498
Tuet ja avustukset	55 969	106 400	105 983	105 983	105 983
Muut tulot	1 327 121	1 124 914	1 122 166	1 113 309	1 113 309
	2 476 319	2 296 574	2 308 218	2 189 161	2 189 161
Toimintamenot					
Henkilöstömenot	-4 571 380	-4 904 113	-5 075 158	-4 982 546	-4 986 702
Palvelujen ostot	-12 131 830	-12 758 197	-13 108 799	-1 888 329	-1 888 329
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 085 957	-1 058 364	-1 148 961	-1 114 631	-1 114 631
Avustukset	-448 841	-534 670	-502 720	-498 220	-498 220
Muut menot	-109 099	-109 904	-103 148	-102 298	-102 298
	-18 347 106	-19 365 248	-19 938 786	-8 586 024	-8 590 180
Toimintakate	-15 870 788	-17 068 674	-17 630 568	-6 396 863	-6 401 019
Verotulot	7 715 752	8 240 000	8 130 000	4 270 000	4 270 000
Valtionosuudet	10 101 317	9 562 421	10 580 131	3 104 000	3 118 000
Rahoitustulot ja -menot					
Korkotulot		23 120	31 000	31 000	31 000
Muut rahoitustulot	21 250	14 890	14 000	14 000	14 000
Korkomenot	15 531	-5 500	-6 500	-6 500	-6 500
Muut rahoitusmenot	-10 484	-2 000	-2 500	-2 500	-2 500
Vuosikate	1 972 579	764 257	1 115 563	1 013 137	1 022 981
Suunnitelmapoistot	-705 259	-746 330	-793 440	-793 440	-793 440
Satunnaiset tulot ja menot					
Satunnaiset tulot					
Satunnaiset menot					
Tiikauden tulos	1 267 320	17 927	322 123	219 697	229 541
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)					
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)					
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)					
Tiikauden ylijäämä (alijäämä)	1 267 320	17 927	322 123	219 697	229 541
Vuosikate %	9,72	3,80	5,31	10,59	10,68
Vuosikate verorahoituksesta %	11,07	4,29	5,96	13,74	13,85
Vuosikate €/asukas	784	304	443	403	406

RAHOITUSLASKELMA VUOSILLE 2022-2024

€	TP2020	TA2021	TA2022	TS2023	TS2024
Varsinainen toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta	1 844 373	764 257	1 115 563	1 020 347	1 023 691
Vuosikate +/-	1 844 373	764 257	1 115 563	1 020 347	1 023 691
Satunnaiset erät +/-					
Tulorahoituksen korjaukset +/-					
Investointien rahavirta	-249 026	-1 490 250	-1 308 000	-1 305 000	-1 180 000
Käyttöomaisuusinvestoinnit -	-1 061 360	-1 490 250	-1 338 000	-1 330 000	-1 205 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin +	11 276		5 000		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot					
+	801 058		25 000	25 000	25 000
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 595 348	-725 993	-192 437	-284 653	-156 309
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset	-690 000	-800 000	-800 000	-200 000	0
Antolainasaamisten lisäykset -	-690 000	-800 000	-800 000	-200 000	0
Antolainasaamisten vähennykset +					
Lainakannanmuutokset	536 746	1 500 000	1 500 000	500 000	300 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys +					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys -	-3 963 254				
Lyhytaikaisten lainojen lisäys/vähennys +/-	4 500 000	1 500 000	1 500 000	500 000	300 000
Muut maksuvalmiuteen vaikuttavat muutokset	495 431				
Muut maksuvalmiuden muutokset	495 431				
Rahoituksen rahavirta	342 177	700 000	700 000	300 000	300 000
Rahavarojen muutos	1 937 524	-25 993	507 563	15 347	143 691

Lainamäärän muutos	536 746	1 500 000	1 500 000	500 000	300 000
Lainamäärä	10 000 000	11 500 000	13 000 000	13 500 000	13 800 000
Lainamäärä €/as	3 973	4 569	5 165	5 364	5 483

10 HALLINTOPALVELUT

1001 Vaalit

Perustehtävä

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

Toimintasuunnitelma

Vuonna 2022 järjestetään hyvinvointialueiden aluevaalit 23.1.2022. Vuonna 2023 järjestetään eduskuntavaalit ja vuonna 2024 presidentinvaalit.

Toimintamenot ja -tulot

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	0	0	4 000	4 000	4 000
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	0	-8 368	-13 408	-13 408	-13 408
TOIMINTAKATE	0	-8 368	-9 408	-9 408	-9 408
TILIKAUDEN TULOS	0	-8 368	-9 408	-9 408	-9 408

2001 Tilintarkastus

Perustehtävä

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

Toimintasuunnitelma

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

Tavoitteena on 5 tarkastuslautakunnan kokousta vuonna 2022. Tilintarkastajan tarkastuspäiviä vuodelle 2022 on arvioitu 13.

Toimintamenot ja -tulot

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-12 783	-16 305	-18 556	-18 556	-18 556
TOIMINTAKATE	-12 783	-16 305	-18 556	-18 556	-18 556
TILIKAUDEN TULOS	-12 783	-16 305	-18 556	-18 556	-18 556

3001 Kunnanvaltuusto

Perustehtävä

Valtuuston tehtäväalueet ovat

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

Toimintasuunnitelma

Valtuuston virallisten kokousten lisäksi järjestetään tarpeen mukaan seminaareja ja valtuuston iltakouluja valtuuston käsittelyyn tulevista asioista.

Iltakouluja on tarkoitus järjestää vuonna 2022 ainakin tilinpäätöksen 2021, talousarviokehityksen 2023 sekä talousarvion 2023 osalta.

Kuntastrategia vuosille 2022–2025 valmistuu vuoden 2022 alkupuolella.

Toimintamenot ja -tulot

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-19 248	-22 797	-25 139	-25 139	-25 139
TOIMINTAKATE	-19 248	-22 797	-25 139	-25 139	-25 139
TILIKAUDEN TULOS	-19 248	-22 797	-25 139	-25 139	-25 139

3011 Kunnanhallitus

Perustehtävä

Kunnanhallituksen tehtävänä on huolehtia kokonaisuutena kunnan hallinnosta, palveluista, toiminnoista, organisaatiosta ja taloudesta. Kunnanhallitus vastaa kunnan toiminnan yhteensovittamisesta ja omistajaohjauksesta sekä kunnan henkilöstöpolitiikasta. Lisäksi kunnanhallitus vastaa kunnan sisäisestä valvonnasta ja riskien hallinnasta.

Kunnanhallitus edistää yritystoimintaa ja elinkeinoelämän kehittämistä kunnan alueella sekä vastaa paikallisesta ja alueellisesta yhteistyöstä.

Toimintasuunnitelma

- Hyvinvointialue-uudistukseen valmistautuminen sekä osallistuminen hankkeisiin tarvittavissa kokoonpanoissa
- Talouden tasapainottamisohjelma vuosille 2022–2024
- Kunnan lähipalveluiden säilyttäminen ja kustannustehokkuuden parantaminen peruspalvelukuntayhtymä Kalliossa vuonna 2022
- Vuonna 2023–2024 koordinoidaan palveluista Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen kanssa

Yleishyödyllisten yhteisöjen avustuksiin on varattu 14 000 euroa, josta kylien kehittämiseen varataan 9000 euroa. Yhteisöavustuksilla tuetaan sellaista toimintaa, joka täydentää kunnan palveluja ja vapaaehtoistyötä. Vuonna 2023–2024 myös veteraanijärjestölle mahdollisesti myönnettävä avustus siirtyy kunnanhallitus kustannuspaikalle.

Toimintamenot ja -tulot

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	446	0	240	240	240
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-174 344	-201 429	-195 121	-205 121	-205 121
TOIMINTAKATE	-173 898	-201 429	-194 881	-204 881	-204 881
Suunnitelman mukaiset poistot	0	-59 020	-47 020	-47 020	-47 020
Poistot ja arvonalentumiset	0	-59 020	-47 020	-47 020	-47 020
TILIKAUDEN TULOS	-173 898	-260 449	-241 901	-251 901	-251 901

3021 Hallintopalvelut

Perustehtävä

Hallintopalveluihin kuuluvat yleishallinto, toimistopalvelut ja atk-tukipalvelut. Hallintopalvelut osallistuu kunnanhallituksen ja valtuuston kokousten valmisteluun, vastaa

kokousjärjestelyistä sekä neuvonta-, asiakaspalvelu- ja arkistointitehtävistä. Hallintopalvelut tuottaa tukipalveluja muille palvelualueille. Kunnan palkanlaskenta, kirjanpito sekä raha- ja maksuliikennepalvelut hoidetaan Kuntien Hetapalvelut Oy:ssä, jossa Alavieskan kunta on osakkaana.

Toimintasuunnitelma

- sähköisen allekirjoituksen, sopimushallinnan ja yhteystietorekisterin käyttöönotto
- digitalisaation hyödyntäminen (mukana VM:n digihankkeessa)
- tiedonhallintamallin laatiminen
- taloushallinnon raportoinnin kehittäminen
- toiminnanohjauksen ja sisäisen laskennan kehittäminen
- Vuodelle 2023–2024 lisätään määrärahaa eläkemenoperusteisia KuEL-maksuja varten mm. entisten sote-henkilöstön osalta.

Toimintamenot ja -tulot

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	356 413	375 174	398 435	398 435	398 435
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-525 146	-543 827	-572 746	-773 531	-773 531
TOIMINTAKATE	-168 733	-168 653	-174 311	-375 096	-375 096
Suunnitelman mukaiset poistot	0	0	-9 000	-9 000	-9 000
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	-9 000	-9 000	-9 000
TILIKAUDEN TULOS	-168 733	-168 653	-183 311	-384 096	-384 096

3031 Henkilöstöpalvelut

Perustehtävä

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.

Toimintasuunnitelma

- henkilöstön työhyvinvoinnin edistäminen ja sairauspoissaolojen minimointi

- toimiva työterveyshuolto ja TYKY-toiminta työhyvinvoinnin tukena
- henkilöstön osaamista tukevan koulutuksen tarjoaminen
- henkilöstöjaoston ja yhteistoimintaryhmän kokoukset 3–4 kertaa vuodessa

Toimintamenot ja - tulot

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	20 733	12 025	10 025	10 025	10 025
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-48 457	-48 389	-53 811	-53 811	-53 811
TOIMINTAKATE	-27 724	-36 364	-43 786	-43 786	-43 786
TILIKAUDEN TULOS	-27 724	-36 364	-43 786	-43 786	-43 786

3035 Työllistäminen

Perustehtävä

Työllistämiseen kuuluvat kaikki työllistämiseen liittyvät palvelut ja työllistämistä edistävät hankkeet

- Kesätyöllistäminen
- Työllisyys Hankkeet
- Palkkatuella työllistäminen

Toimintasuunnitelma

- Valmistaudutaan TE-palvelujen siirtymiseen kuntien yhteistoiminta-alueille vuoden 2024 aikana, jossa alueen työvoiman tulee olla vähintään 20.000.
- nuorten kesätyöllistäminen
- osallistuminen työllisyyden kuntakokeiluun yhdessä lähikuntien (Kalajo-ki, Merijärvi, Oulainen ja Ylivieska) kanssa vuosina 2021–2023
- osallistuminen Tahtotilasta tulokseen -työllisyys Hankkeeseen ajalla 1.1.2021–31.3.2022. Hankkeen tavoitteena on nopeuttaa nuorten ja vaikeasti työllistyvien työllistymistä Oulun eteläisten kuntien alueella.
- Pitkäaikaistyöttömien määrän vähentäminen ja Kelan maksujen alentaminen. Kela maksujen kustannukset siirtyvät työllistämiskustannuspaikalle vuoden 2023 alusta.
- Kuntouttavan työtoiminnan ohjaajan palveluja ostetaan Merijärven kunnalta 1 pv/viikko.

Toimintamenot ja - tulot

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	3 016	20 000	7 050	7 050	7 050
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-25 035	-62 552	-65 124	-165 124	-165 124
TOIMINTAKATE	-22 019	-42 552	-58 074	-158 074	-158 074
TILIKAUDEN TULOS	-22 019	-42 552	-58 074	-158 074	-158 074

HALLINTOPALVELUT YHTEENSÄ

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	380 608	407 199	419 750	419 750	419 750
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-805 013	-903 667	-943 906	-1 254 691	-1 254 691
TOIMINTAKATE	-424 406	-496 468	-524 156	-834 941	-834 941
Suunnitelman mukaiset poistot	0	-59 020	-56 020	-56 020	-56 020
Poistot ja arvonalentumiset	0	-59 020	-56 020	-56 020	-56 020
TILIKAUDEN TULOS	-424 406	-555 488	-580 176	-890 961	-890 961

30 ELINKEINOPALVELUT

3071 Elinkeinojen kehittäminen

Perustehtävä

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

Elinkeinojen kehittymistä jarruttavien tekijöiden tunnistaminen ja niiden vähentäminen.

Kunta järjestää elinkeinopalveluja ostopalveluna sekä omana toimintana.

Toimintasuunnitelma

- Kaavoituksella lisätään omakotitontteja sekä yritystontteja ja siten edistetään asukasluvun kehittymistä ja elinkeinojen toimintaedellytyksiä
- Yrityksille vuokrattavien tilojen mahdollisimman korkean käyttöasteen varmistaminen ja teollisuustilojen markkinoinnin tehostaminen.
- Kunnan yritystilojen yhtiöittäminen ja tilojen myynti yrittäjille
- Kunnan vuokra-asuntojen lisärakentaminen sekä markkinoinnin tehostaminen ja asukasluvun lisääminen hyväksytyin asuntopolitiikan mukaisesti
- Savontien varteen pyritään saamaan digimainosteline tai kiinteä iso mainosteline Alavieskan kunnan ja yritysten mainontaan
- Yritysten tukemiseen varataan markkinointirahaa
- Osallistuminen Kasvun tie yksinyrittäjille- hankkeeseen yhdessä Kala-joen kaupungin ja Merijärven kunnan kanssa.
- Osallistuminen Pohjois-Pohjanmaan Tuuli-hankkeeseen ja tuulivoimarakentamisen edistämisen selvittäminen ympäristö- sekä muut arvot huomioiden.

Toimintamenot ja -tulot

	Tilinpäätös 2020 + muutokset 2021	Talousarvio	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	8 123	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-26 994	-72 195	-85 853	-73 653	-73 653
TOIMINTAKATE	-18 871	-72 195	-85 853	-73 653	-73 653
TILIKAUDEN TULOS	-18 871	-72 195	-85 853	-73 653	-73 653

3081 Lomitustoiminta

Perustehtävä

Lomituspalveluista on vastannut Kalajoen kaupunki 1.1.2011 alkaen. Talousarvioon varataan määräraha eläkemenoperusteisia KuEL -maksuja ja sisäisiä vuokria varten. Vuonna 2023 lomituspalveluiden vastuu siirtyy Kalajoen alueelta Toholammen isommalle vastuukunta-alueelle.

Toimintamenot ja -tulot 1 000 €

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-6 236	-5 700	-6 310	-6 310	-6 310
TOIMINTAKATE	-6 236	-5 700	-6 310	-6 310	-6 310
TILIKAUDEN TULOS	-6 236	-5 700	-6 310	-6 310	-6 310

3091 Maaseutupalvelut

Perustehtävä

Maaseutupalvelujen tärkein tehtävä on maataloustukien hakemisen ja maksutusten järjestäminen sekä maaseudun kehittäminen yhdessä muiden toimijoiden ja Kalajoen kaupungin hallinnoiman maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alue KaSi:n kanssa.

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

Toimintasuunnitelma

- 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 30.000 euroa. Osa tästä menee Rieska-Leaderin Alavieskan kuntarahaosuuteen. Osa käytetään maksullisen lomittaja-avun tukemiseen ja metsätaloussuunnitelmiin. Loppuosa käytetään maatalouden suunnitelmiin ja esim. viljelyohjelmien päivityksiin, jol-

loin tuettava osuus on harkinnan mukaan enintään 50 % verottomista kustannuksista.

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2020	Ta 2021	Ta 2022	Su 2023	Su 2024
Tilojen lukumäärä	123	123	121	120	120
Sukupolvenvaihdokset kpl	1	1	1	1	1
Maksetut tuet M€	4,7	5,0	4,3	4,0	4,0
Peltoalaa viljelyksessä ha	5450	5450	5450	5450	5450
Rahoitetut Leader-hankkeet kpl	0	2	2	2	2

Toimintamenot ja -tulot

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-89 358	-95 912	-97 100	-97 100	-97 100
TOIMINTAKATE	-89 358	-95 912	-97 100	-97 100	-97 100
TILIKAUDEN TULOS	-89 358	-95 912	-97 100	-97 100	-97 100

3061 SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT

Perustehtävä

Sosiaali- ja terveyspalveluiden järjestämisestä vastaa Peruspalvelukuntayhtymä Kallio. 1.1.2023 alkaen järjestämisvastuu siirtyy Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueelle. Sosiaali- ja terveyspalveluiden kustannuspaikkoja ei tarvita. Muut kuin PPKY Kallion kustannukset siirtyvät hallintopalveluihin

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. Työterveyspalvelun maksut menevät hallinnon talousarviosta.

Toimintamenot ja -tulot 1 000 €

Kuel eläkemenoperusteiset maksut	190
Palvelujen ostot kuntayhtymiltä	10 888
Matkustus- ja kuljetuspalvelut	10
Muut palvelut	2
Avustukset	110
- avustuksista osoitetaan 100.000 euroa Kelalle maksettavaan työttömyys- turvaan ja enintään 10.000 euroa muihin avustuksiin mm. sotaveteraanien leskien palveluihin/avustamiseen.	
- Kuljetuspalvelut menevät pääosin kunnan sisällä tapahtuvaan kutsutaksi- palveluun.	

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	220	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-10 510 498	-10 959 914	-11 207 750	0	0
TOIMINTAKATE	-10 510 278	-10 959 914	-11 207 750	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-10 510 278	-10 959 914	-11 207 750	0	0

Kunta: Alavieska Toimiala:		Tilinpäätös 2020	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	TA 2022 / TA 2021	TA 2022 / TP 2020	TA 2022 / TP 2019	Muutos TA 2022 / TA 2021	Muutos TA 2022 / TP 2020
		Netto	Netto	Netto	%	%	%	eur	eur
Vertailutaso		Netto							
	Vastaanottopalvelut	1 020 466	1 115 430	1 247 712	11,9 %	22,3 %	22,3 %	132 282	227 246
	Suun terveydenhuolto	329 452	308 917	350 971	13,6 %	6,5 %	6,5 %	42 054	21 519
	Erikoissairaanhoido	3 220 586	3 596 130	3 354 356	-6,7 %	4,2 %	4,2 %	-241 774	133 770
	- josta ostettu erikoissairaanhoido	3 135 012	3 458 000	3 213 531	-7,1 %	2,5 %	2,5 %	-244 469	78 519
	Psykososiaaliset palvelut	431 066	481 166	415 320	-13,7 %	-3,7 %	-3,7 %	-65 846	-15 746
	Hoido- ja hoivapalvelut	3 274 591	3 526 318	3 443 685	-2,3 %	5,2 %	5,2 %	-82 633	169 094
	Kuntoutuspalvelut	152 245	163 264	165 826	1,6 %	8,9 %	8,9 %	2 562	13 581
	Perhepalvelut	536 948	643 568	905 617	40,7 %	68,7 %	68,7 %	262 049	368 669
	Vammaispalvelut	822 936	785 321	914 834	16,5 %	11,2 %	11,2 %	129 513	91 898
	Ympäristöterveydenhuolto	116 283	113 134	78 973	-30,2 %	-32,1 %	-32,1 %	-34 161	-37 310
	Työterveyshuolto	21 078	5 166	6 138	18,8 %	-70,9 %	-70,9 %	972	-14 940
	Työikäisten palvelut	30 550	46 169	42 491	-8,0 %	39,1 %	39,1 %	-3 678	11 942
	Projektit sis. Korona	174 736	113 390	-37 788	-133,3 %	-121,6 %	-121,6 %	-151 178	-212 524
	Yhteensä	10 130 937	10 897 973	10 888 136	-0,1 %	7,5 %	7,5 %	-9 837	757 199
	Ostettu ESH	3 135 012	3 458 000	3 213 531	-7,1 %	2,5 %	2,5 %	-244 469	78 519
	Oma toiminta	6 995 925	7 439 973	7 674 606	3,2 %	9,7 %	9,7 %	234 633	678 681

31 SIVISTYS- JA HYVINVOINTIPALVELUT

Kehittämisen suuntia Alavieskan kunnassa

1. Hyvinvointityön kehittäminen, ennalta ehkäisevän työn merkityksen arvostaminen
2. Alavieska välittää asukkaidensa ja työntekijöidensä hyvinvoinnista
3. Alavieska on vetovoimainen kunta asua ja elää
4. Alavieska on vetovoimainen kunta työnantajana
5. Kestävän kehityksen ajatus koko kuntaan
6. Kunnantilojen kehittämisessä tilojen moninaisen käytön varmistaminen jo rakennusvaiheessa.
7. Kiusaamisen vastainen toiminta kaikessa toiminnassa

Perustehtävä ja palveluajatus sivistyspalveluissa

Sivistyspalvelujen tehtävänä on tukea ja kannustaa ihmisen jatkuvaa henkistä kasvua, sekä vastata kasvun tarpeisiin. Tärkeää on myös mahdollistaa kuntalaiselle hyvinvointia ja terveyttä edistävää toimintaa sivistyspalvelujen toimialojen kautta.

Sivistyspalvelujen vastuualueet ovat

- varhaiskasvatus
- perusopetus
- nuorisotyö
- ehkäisevä päihdetyö
- kirjastopalvelut
- kulttuuripalvelut
- liikuntapalvelut
- kansalais- ja musiikkiopisto
- kunnan hyvinvointityö

Sivistyspalvelujen kokonaistavoitteet lähtevät arvoista

1. Laadukkaitten peruspalvelujen varmistaminen on kunnan vetovoimatekijä
2. Osaamisen arvostaminen ja kehittäminen
3. Tasa-arvoisuus, oikeudenmukaisuus, osallisuus
4. Pienen ja ison kuntalaisen arvostaminen

Hyvinvointia ja terveyttä edistävä toiminta

Perustehtävä

Mahdollistaa kuntalaisille mahdollisimman hyvä arki. Hyvää arkea mahdollistavat kuntalaiset itse sekä kunnan toimihenkilöt omalla työllään kaikilla hallinnonaloilla. Pyritään tekemään terveyttä ja hyvinvointia tukevia toimintoja näkyväksi sekä kehittämään toimintaa edelleen kuntalaisten tarpeista lähtien.

Toimintasuunnitelma

Kunnassa tehdään hyvinvointisuunnitelma yhteistyössä kunnan luottamushenkilöiden, kuntalaisten, kunnan työntekijöiden sekä kolmannen sektorin toimijoiden kanssa. Hyvinvointisuunnitelmaan kuuluu myös lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelma. Peruspalvelukuntayhtymä Kallion kanssa on luotu ikääntyvien hyvinvointisuunnitelma vuosille 2021–2024.

Hyvinvointia ja terveyttä edistävä Hyte-työryhmä toimii hyvinvointisuunnitelmaa toteuttavana tahona sivistys- ja hyvinvointijohtajan kanssa yhteistyössä. Hyte-työryhmään on sulautettu LAPE-toiminta, lapsiasianneuvosto, monialainen nuorisolain mukainen toimielin ja turvallisuustyöryhmä. Hyte-työryhmässä on edustus kaikilta kunnan toimialoilta sekä työryhmistä, Kallion peruspalvelukuntayhtymästä, työllisyyden kuntakokeilun edustus, poliisista sekä kolmannen sektorin toimijat kunnastamme. Hyte-työryhmän puheenjohtajana toimii kunnan luottamushenkilö.

Työryhmän tehtäväksi on määritelty alavieskalaisten hyvinvoinnin, terveyden ja turvallisuuden edistäminen sekä nuorisolain 7 a §:n tarkoittamana monialaisena nuorisoasioita käsittelevänä paikallisten viranomaisten muodostamana ryhmänä toimiminen.

Vanhus- ja vammaisneuvosto toimii hyvinvointia ja terveyttä edistävässä hengessä sekä lisää osallisuutta.

Seurataan valtakunnallista hyvinvointialueiden rakentumista sekä kehitetään kunnan toimintaa vastaamaan muuttuvaa kunnan palvelurakennetta. Edesautetaan hyvinvointi-indikaattorien toteutumista. Hyvinvointialueet aloittavat toimintansa 1.1.2023.

3100 Sivistystoimen hallinto

Perustehtävä

Hallinnon tehtävänä on johtaa, ohjata ja koordinoida sivistyspalvelujen järjestämistä siten, että toiminta on mahdollisimman laadukasta ja tuloksellista kaikilla tasoilla. Hallinnon tehtävä on mahdollistaa toimintaa talousarvion luomissa puitteissa. Toimintojen järjestäminen joustavasti sekä kuntaisten että työntekijöiden kannalta parhaalla mahdollisella tavalla. Hallinnossa otetaan huomioon lapsivaikutusten arviointi.

Toimintasuunnitelma

Tuetaan henkilöstön osaamista ja uudistumista. Tehdään päätöksiä, joka kehittävät sivistyspalvelujen toimialaa eteenpäin. Tavoitteena on hyvinvoinnin, terveyden edistäminen kunnassa sekä tuloksellisuuden ja laadun parantaminen sivistyspalveluissa.

Toimintamenot ja -tulot

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-24 099	-99 769	-125 306	-125 306	-125 306
TOIMINTAKATE	-24 099	-99 769	-125 306	-125 306	-125 306
TILIKAUDEN TULOS	-24 099	-99 769	-125 306	-125 306	-125 306

3101–3114 Varhaiskasvatus

Varhaiskasvatuksen arvot

- Yhdenvertaisuus
- Lapsuuden itseisarvo
- Luottamuksellisuus
- Kiireettömyys
- Tasa-arvo

Perustehtävä

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

Varhaiskasvatuksen palvelukokonaisuus sisältää:

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

Kunnassa olevia varhaiskasvatuspaikkoja käytetään tarkoituksenmukaisesti ja varhaiskasvatuslain säädöksiin mukaisesti, lapsen edun ensisijaisuus huomioiden. Yksityiset palvelut täydentävät kunnallista tarjontaa. Toimintakulttuuria ohjaa Opetushallituksen ohjeistuksen mukainen Alavieskan kunnan varhaiskasvatussuunnitelma.

Toimintasuunnitelma

Kunta järjestää varhaiskasvatuspalveluja tarvetta vastaavasti eri toimintamuodoissa. Päiväkodissa toimii 5 eri ryhmää sekä lisäksi osa-aikainen esioppilaiden iltapäiväryhmä. Perhepäivähoito säilyy toimintamuotona vielä vaikka vähenevässä määrin. Yksityinen Tanhualan päiväkotit täydentää kunnallista palvelutuotantoa 21 paikalla.

Peukaloisen päiväkotit tarjoaa vuoroa maanantaista perjantaihin. Viikonloppujen aukiololle tulee tarvetta useammalla perheellä todennäköisesti vuoden 2022 aikana. Viikonloppujen aukioloon varaudutaan oman toiminnan laajentamisella tai satunnaiseen tarpeeseen vastataan ostopalveluna. Päiväkodissa on 26 paikkaa.

Keltasirkun päiväkodin laajennusosa valmistuu ja otetaan käyttöön kesä-elokuun aikana 2022. Uusiin tiloihin siirtyy Peipposten varhaiskasvatusryhmä ja esioppilaiden iltapäiväryhmä. Lisäksi toimisto-, terapia- ja palaveritilat paranevat vastaamaan nykyvaatimuksia. Ryhmätiloja voidaan hyödyntää myös lapsiryhmien sisäliikunnassa ja pienryhmätoiminnassa sekä vanhempien kokoontumisissa. Saman katon alle tulee 62 lapselle paikka.

Varhaiskasvatuslain viimeisin muutos 1.8.2021, joka estää päiväkodin henkilöstömitoituksesta poikkeamisen edes tilapäisesti, kun henkilöstöä on poissa (koulutukset, sairastapaukset, vuosilomat, virkaehtosopimuksen mukaiset vapaat), aiheuttaa varahenkilöstön palkkaamistarpeen. Lisäksi henkilökunnalle tuli ilmoitusvelvollisuus, mikäli havaitsevat epäkohtia, joissa lapsen etu tai turvallisuus vaarantuu. Nämä ilmoitukset otetaan jatkossa kirjallisina, yksilöityinä ja ne pyritään käsittelemään kehittämisen näkökulma edellä oman kunnan varhaiskasvatuksesta vastaavien viranhaltijoiden kanssa. Varhaiskasvatuslain edellyttämä henkilöstörakenteen muutos etenee ensi vuonna varhaiskasvatusopettajien määrän kasvulla 8:aan sivistyspalvelujen sisäisillä siirroilla. Lisäksi varhaiskasvatuksen erityisopettajan tehtävä yritetään saada täytetyksi.

Varhaiskasvatuksen sosionomin palkkaukseen on saatu opetus- ja kulttuuriministeriön tasa-arvon edistämisen valtionavustus, joka riittää elokuulle 2022. Sille haetaan jatkorahoitusta sekä varaudutaan omarahoitusosuuteen loppuvuoden 2022 osalta.

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksulain tulorajat nousivat 1.8.2021 ja asiakasmaksutulot tippuvat n 4 %. Maksuttoman varhaiskasvatuksen tarjoaminen tulee mietittäväksi tulevina vuosina, koska jo nyt perheistä n 55–60 % on 0-maksuluokassa.

Yksilölliset varhaiskasvatussuunnitelmat tehdään jokaiselle lapselle, keskustellen huoltajien kanssa, ja ryhmäkohtaiset suunnitelmat tehdään tiimityönä yksiköissä. Kunnan oma varhaiskasvatussuunnitelma päivitetään opetushallituksen ohjeiden mukaan. Pedagogiikan vahvistuminen ja kolmiportaisen tuen arviointi ja toteutuminen on kehittämiskohteena. Toinen painopiste on henkilöstön työhyvinvointi sekä työilmapiirin ja tiimityön vahvistuminen.

Toimintamenot ja -tulot

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	154 984	145 500	120 220	120 220	120 220
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 344 235	-1 523 312	-1 493 622	-1 493 462	-1 493 462
TOIMINTAKATE	-1 189 252	-1 377 812	-1 373 402	-1 373 242	-1 373 242
Suunnitelman mukaiset poistot	-28 983	-28 990	-47 830	-47 830	-47 830
Poistot ja arvonalentumiset	-28 983	-28 990	-47 830	-47 830	-47 830
TILIKAUDEN TULOS	-1 218 235	-1 406 802	-1 421 232	-1 421 072	-1 421 072

3106, 3111,3120–3130,3132 IP-toiminta, esiopetus ja perusopetus

Esi- ja perusopetuksen arvot

- Tasa-arvo
- Toisen kunnioittaminen ja arvostaminen
- Ammatillinen ja empaattinen työote
- Rehellisyys
- Oikeudenmukaisuus
- Luotettavuus
- Rohkeus
- Osallisuus
- Yhteisöllisyys
- Fyysinen ja henkinen hyvinvointi
- Sitoutuneisuus
- Ystävällisyys
- Armollisuus
- Kotiseurakkaus

Perustehtävä

Yhtenäiskoulun opetusta ohjaa perusopetuslaki sekä valtakunnallinen että koulukohtainen esi- ja perusopetuksen opetussuunnitelma ja johtokunnan tarkistama, sivistyslautakunnan hyväksymä työsuunnitelma.

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

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

Uuden opetussuunnitelman myötä oppilaasta kehittyä aktiivinen toimija koulu yhteisössä 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.

Koululaisten iltapäivätoimintaa järjestetään yhtenäiskoulun vieressä ala-asteen vanhassa asuntolassa. Toimintaan voivat osallistua 1.–2.-luokkien oppilaat sekä vaatimaan erityiseen tukeen siirretyt oppilaat.

Toimintasuunnitelma

- Selvitetään mahdollisuuksia oppiainepainotteisen opetuksen aloittamista lukuvuonna 2021–2022.
- 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.
- Koulukohtaisten kehittämiskohteiden tavoitteiden toteuttaminen koulussa konkreettisesti oppilaskuntien sekä ohjaavien opettajien toimesta. Kehittämiskohteet valitaan vuosittain. Lukuvuonna 2021–2022 kehittämiskohteena ovat hyvät tavat sekä luontotietoisuus ja kestävä kehitys.
- Kerhotoiminnan toteuttaminen Opetushallituksen avustuksen ansiosta sekä seurataan Harrastava Suomi-hankkeen tuomia mahdollisuuksia kehittää kerhotoimintaa edelleen.
- Koulussa toteutetaan uuden oppilashuoltolain mukaista toimintaa. Yhteisöllinen oppilashuoltoryhmä, koulun oppilashuollon alainen ruokatoimikunta, tukioppilaat ja oppilaskunnat pyrkivät edistämään oppilaiden hyvinvointia ja kouluviihtyvyyttä.
- Koulupsykologipalveluiden järjestäminen ostopalveluna säännöllisesti lukukausittain.
- Kehitetään yhteistyö- ja rajapintaprosesseja lasten ja nuorten hyvinvointia edistävien toimijoiden kuten Peruspalvelukuntayhtymä Kallion kanssa.
- Jatko-opintoihin sijoittumisessa tavoitteena jatkokoulutuspaikka jokaiselle peruskoulun päättävälle oppilaalle. Oppivelvollisuus laajenee ja toisen asteen opinnoista tulee maksuttomia laajennetun oppivelvollisuuden piiriin kuuluville nuorille.
- Uusi oppivelvollisuuslaki tuli voimaan 1.8.2021, mutta hakeutumiselveloitetta koskevat säännökset tulivat voimaan jo 1.1.2021. Oppivelvollisuus laajenee vuosi kerrallaan. Oppivelvollisuuden laajentuminen toiselle asteelle lisää yhteistyötä toisen asteen oppilaitosten sekä etsivän nuorisotyön kanssa.
- Seurataan toisen asteen maksuttomuuden taloudellisia ja toiminnallisia vaikutuksia sekä vastataan niihin tarvittaessa.
- Koulussa jatketaan koulunuorisotyötä yhdessä kunnan nuorisotoimen sekä hankerahoitteisesti yhteistyössä Merijärven kunnan kanssa.
- Arvostetaan osaavaa henkilöstöä sekä mahdollistetaan täydennyskoulutus.
- Yhden määräaikaisen opettajanviran päättyessä 31.7.2022 vakinaistetaan yksi luokanopettajan virka englannin tai ruotsin aineenopettajan kelpoisuudella 1.8.2022 alkaen.

- Vakiinnutetaan koulussa toimivia opetusmuotoja vakinaistamalla määräaikaisen laaja-alaisen erityisopetuksen erityisopettajan virka. Kähtävän erityisyksikön opetusryhmän erityisluokanopettajan viran määräaikaisuutta kuitenkin jatketaan vielä taloussuunnitelma kauden loppuun.
- Uusitaan koulun ICT-järjestelmät vastaamaan tämän päivän vaatimuksia.
- Koulukuljetussopimuksen ja oppikirjojen kilpailutuksen järjestäminen.
- Selvitetään mahdollisuuksia ylikunnalliseen oppilaitosyhteistyön aloittamiseen muun muassa oppilassijoittelussa ja valinnaisaineissa.
- Varaudutaan tulevaan oppilasmäärän vähenemiseen hyvällä henkilöstösuunnitelulla. Pyritään oppilasmyönteiseen, optimaaliseen, kustannustehokkaaseen ja työntekijäystävälliseen henkilöstösuunnitteluun oppilasmäärän vähentyessä.

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2020	Ta 2021	Ta 2022	Su 2023	Su 2024
Perusopetuksen oppilaita	334	332	334	318	304
Esiopetuksen oppilaita	39	35	22	30	30
Henkilöstö lkm.	40,5	40	43,5	39	38
Kokonaistuntien määrä	748,9	784,9	754,9	754,9	754,9
Jatko-opintoihin päässeet/ päättötodistuksen saaneet	35/35	37/37	38/38	44/44	33/33

	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 tilinpäätös	7802
2020 tilinpäätös	7820
2021 talousarvio	7454*
2022 talousarvio	7565*

*Kokonaiskulu lasketaan toimintamenot jaettuna perusopetuksen oppilasmäärällä ilman sisäisiä kuluja.

Toimintamenot ja -tulot

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	192 914	259 900	251 133	251 133	251 133
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-3 365 219	-3 557 876	-3 678 496	-3 678 496	-3 678 496
TOIMINTAKATE	-3 172 304	-3 297 976	-3 427 363	-3 427 363	-3 427 363
Suunnitelman mukaiset poistot	-131 313	-133 190	-147 840	-147 840	-147 840
Poistot ja arvonalentumiset	-131 313	-133 190	-147 840	-147 840	-147 840
TILIKAUDEN TULOS	-3 303 618	-3 431 166	-3 575 203	-3 575 203	-3 575 203

3131 Kansalaisopisto



Kansalaisopiston arvot

Kansalaisopiston toimintaa ohjaavat arvot ovat laatu, luotettavuus, asiakaslähtöisyys ja suvaitsevaisuus.

Perustehtävä

Kansalaisopisto on paikallisiin ja alueellisiin sivistystarpeisiin pohjautuva oppilaitos, joka tarjoaa mahdollisuuksia omaehtoiselle oppimiselle, kansalaisvalmiuksien kehittämiseksi ja työelämän tarpeisiin. Kansalaisopiston tarkoituksena on järjestää elinikäisen oppimisen periaatteen pohjalta yhteiskunnan eheyttä, tasa-arvoa ja aktiivista kansalaisuutta tukevaa koulutusta. Vapaana sivistystyönä järjestettävän koulutuksen tavoitteena on edistää ihmisten monipuolista kehittymistä, hyvinvointia sekä kansanvaltaisuuden, moniarvoisuuden, kestävän kehityksen, monikulttuurisuuden ja kansainvälisyyden toteutumista. Kansalaisopisto-opinnoissa korostuvat omaehtoinen oppiminen, yhteisöllisyys ja osallisuus.

Ylivieskan seudun kansalaisopisto järjestää koulutusta, jonka tavoitteena on edistää sivistyksellistä tasa-arvoa vapaan sivistystyön arvojen ja ihanteiden pohjalta. Koulutuksessa painottuvat kielet, taide- ja taitoaineet, tietotekniikka ja terveyttä ja hyvinvointia edistävät aineet. Opisto järjestää suomen kielen ja kulttuurin koulutusta maahanmuuttajille. Lisäksi opisto järjestää lapsille ja nuorille musiikin opetusta sekä kuvataiteen, teatteri-ilmaisun, sanataiteen ja käsityön taiteen perusopetusta yleisen oppimäärän mukaisesti. Kansalaisopisto voi järjestää myös koulutusta tukevaa tai siihen läheisesti liittyvää kehittämis- ja palvelutoimintaa.

Opiston omistaa Ylivieskan kaupunki ja sopimuskuntina ovat Alavieskan ja Sievin kunnat.

Toimintasuunnitelma

Kansalaisopiston toimenpiteiden pohjana on Ylivieska - Kasvun kaupunki -strategiasta osiot Koulutuksesta osaamista ja Palveluista hyvinvointia.

Toiminnan painopiste on alueen asukkaiden tarpeista lähtevä laadukas ja monipuolinen opetus ja tavoitteena on turvata toiminta-alueen asukkaille mahdollisuus elinikäiseen oppimiseen ja sen avulla lisätä ja ylläpitää kuntalaisten terveyttä, hyvinvointia ja osallisuutta. Kuntalaiskuuleminen, yhteistyö eri hallintokuntien ja laajan sidosryhmäverkoston kanssa ovat tärkeitä opetustoiminnan kehittämistyössä ja kurssisuunnittelussa.

Laadukkaan opetuksen varmistamiseksi kansalaisopistolla tulee olla riittävät henkilöstö- ja talousresurssit, asianmukaiset opetustilat ja välineet toiminnan ylläpitämiseen ja kehittämiseen. Koronapandemian selättämisen jälkeen henkilöstön työhyvinvoinnista huolehtiminen on tärkeää samoin kuin henkilöstön täydennyskoulutus. Viikoittaisten henkilöstöpalavereiden tavoitteena on kehittää avointa ja osallistavaa päätöksentekoa ja lisätä työhyvinvointia.

Covid-19 pandemian seurauksena joudumme käynnistämään milteipä alusta varsin monta oppiainetta liki 1,5 vuoden poikkeusajan jälkeen. Varsinaisen opetustoiminnan lisäksi vaikutamme merkittävästi paikalliskulttuurin ylläpitämiseen, monipuolistamme alueen kulttuurielämää ja lisäämme kuntalaisten yhteisöllisyyttä.

Osaamisperusteisuuden myötä opiskelijoiden osaamisen näkyväksi saattaminen ja opintosuoritusten vaiheittainen siirtäminen Koski-tietovarantoon tulee olemaan iso kehittämiskohde ja se tulee vaatimaan henkilöstön koulutusta ja työntekijäresursseja vuosina 2022–2025.

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2020	Ta 2021	Ta 2022	Su 2023	Su 2024
Tunteja Alavieskassa	826	1500	1500	1500	1500
Oppilasmäärä	238	400	400	400	400
Menot €/h		20	20	20	20

Toimintamenot ja -tulot

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-13 419	-30 600	-31 059	-31 059	-31 059
TOIMINTAKATE	-13 419	-30 600	-31 059	-31 059	-31 059
TILIKAUDEN TULOS	-13 419	-30 600	-31 059	-31 059	-31 059

3141 Musiikkiopisto

Perustehtävä

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.

Toimintasuunnitelma

- Uuden opetussuunnitelman 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 32 h/vko.

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2020	Ta 2021	Ta 2022	Su 2023	Su 2024
Tunteja Alavieskassa	1061,28	1 150	1150	1150	1150
Oppilasmäärä	24	25	25	25	25
Menot €/h	26,28	30	30	30	30

Toimintamenot ja -tulot

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-27 875	-33 660	-34 104	-34 104	-34 104
TOIMINTAKATE	-27 875	-33 660	-34 104	-34 104	-34 104
TILIKAUDEN TULOS	-27 875	-33 660	-34 104	-34 104	-34 104

3212 Kirjasto

Kirjastotoimen arvot

- Yhdenvertaisuus

- Yhteisöllisyys
- Kestävä kehitys
- Sananvapaus
- Ennakkoluulottomuus
- Avoimuus
- Rohkeus
- Luotettavuus

Perustehtävä

Kirjaston toiminta perustuu kirjastolakiin (29.12.2016/1492). 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 yhtenäiskoulun tiloissa koulukirjastona. Kirjasto on myös tila, jossa kuntalaiset voivat oppia, harrastaa, kokoontua, tehdä töitä ja viihtyä.

Toimintasuunnitelma

- Kirjasto on palvelualtis ja laadukas lähipalvelu
- Kirjastoaineisto on ajantasaista (hankinnat, poistot)
- E-aineistopalvelu laajenee Pohjoisen ekirjastoksi (Lappi liittyy mukaan)
- Kirjastossa on riittävästi ammattitaitoista ja pätevää henkilökuntaa
- Joki-kirjastot liittyvät kansalliseen kuvailu- ja metatietovarantoon, Melindaan.
- Koulukirjastotoiminta
- Lukuharrastuksen edistäminen (satutunnit, kirjailijavierailut, kirjavinkkaus)
- Pyritään terveyttä edistävien asioiden toteuttamiseen tavoitteiden mukaisesti – kirjasto lisää kuntalaisten hyvinvointia.
- Aakkoslaukku-hanke (Haapavesi, Pyhäntä, Alavieska) päätökseen
- Uuden lukemisen edistämisen hankkeen käynnistäminen, mikäli AVI rahoittaa
- Kirjaston tapahtumat
- Kirjasto kuntalaisten tilana (harrastaminen, opiskelu, etätyö, kokoontuminen)

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2020	Ta 2021	Ta 2022	Su 2023	Su 2024
Lainojen lukumäärä	41 035	53 000	41 000	53 000	53 000
Lainat/asukas	16,29	20,92	16,4	20,92	20,92
Lainat/aukiolotunti, 1828 h	27,67	28,9	22,42	28,9	28,9
Kustannukset €/laina	5,52	4,89	6,1	4,89	4,89
Henkilöstö lkm.	3	3	3	3	3

Toimintamenot ja -tulot

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 737	2 470	1 220	1 220	1 220
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-227 023	-254 155	-257 097	-253 897	-253 897
TOIMINTAKATE	-225 286	-251 685	-255 877	-252 677	-252 677
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 949	-3 950	-8 760	-8 760	-8 760
Poistot ja arvonalentumiset	-3 949	-3 950	-8 760	-8 760	-8 760
TILIKAUDEN TULOS	-229 235	-255 635	-264 637	-261 437	-261 437

3221–3222 Nuorisotyö

Nuorisotoimen arvot

- Samanvertaisuus
- Toisen ihmisen kunnioittaminen
- Lapset ja nuoret ensin

Perustehtävä

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.

Toimintasuunnitelma

- Koulunuorisotyön vakiinnuttaminen ja kehittäminen yhdessä yhtenäiskoulun ja muiden paikallisten sekä alueellisten toimijoiden kanssa niin normaali- kuin poikkeusoloissakin.
- Koulunuorisotyönhankkeen toteuttaminen yhteistyössä Merijärven kunnan kanssa.
- Nuorisovaltuuston toiminnan toteuttaminen ja kehittäminen.
- Digitaalisen nuorisotyön kehittäminen, sekä paikallisen nuorisotyön toimintakulttuurin ajanmukaistaminen suunnitelmallisesti ja tavoitteellisesti.
- Nuorisotyön suuntaaminen myös varhaisnuorille (10–12-vuotiaille) tukien kotien ja koulun kasvatustyötä.
- Kuntien välinen yhteistyö mm. nuorten tieto- ja neuvontapalveluiden ja etsivän nuorisotyön puitteissa
- Alavieskan hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen suunnitelman toteuttaminen nuorisotoimen osalta.
- Jelpiverkon ja starttivalmennuksen toteuttaminen Alavieskassa. Kehitetään etsivää nuorisotyöpalvelua yhteistyössä ylikunnallisen Jelpiverkko-hankkeen kautta. Jelpiverkko tuottaa matalan kynnyksen yksilö- ja starttivalmennusta, seinätöntä

työpajatoimintaa ja etsivää nuorisotyötä sekä paikallisesti että alueellisesti. Jelppiverkko tarjoaa yksilöllistä tukea ja ohjausta Alavieskan 15–28-vuotiaille tuen tarpeessa oleville nuorille. Jelppiverkko toimii kahdeksan kunnan alueella: Kalajoki, Merijärvi, Alavieska, Ylivieska, Reisjärvi, Oulainen, Sievi ja Haapavesi. Etsivää nuorisotyötä tehdään kaikissa kahdeksassa kunnassa sekä yksilö- ja starttivalmennusta Reisjärveä lukuun ottamatta muissa kunnissa. Jelppiverkon rahoitus muodostuu etsivän nuorisotyön ja nuorten työpajatoiminnan valtionavustuksista ja kuntien rahoituksesta. Alavieska ostaa Jelppiverkon palvelut Ylivieskasta sekä yksilö- ja starttivalmennuksen palvelut Kalajoelta. Jelppiverkko-hanketta hallinnoi Oulaisten kaupunki. Osallistumme toimintaan mahdollisuuksien mukaan tai mietimme palvelujen järjestämistä talousarvion mukaisesti muutoin.

Toimintamenot ja -tulot

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	-33	31 500	1 500	1 500	1 500
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-110 549	-137 527	-157 793	-143 593	-147 749
TOIMINTAKATE	-110 582	-106 027	-156 293	-142 093	-146 249
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 633	-3 630	-3 630	-3 630	-3 630
Poistot ja arvonalentumiset	-3 633	-3 630	-3 630	-3 630	-3 630
TILIKAUDEN TULOS	-114 215	-109 657	-159 923	-145 723	-149 879

3231 Museo

Perustehtävä

Museolaissa (314/2019) 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.

Toimintasuunnitelma

- Museo avoinna kesällä heinäkuun ajan
- Museoaitan käyttöönotto
- Kotiseutumuseon toiminnan kehittäminen (tapahtumat ja näyttelyt)

Toimintamenot ja -tulot

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-4 615	-9 378	-9 011	-9 011	-9 011
TOIMINTAKATE	-4 615	-9 378	-9 011	-9 011	-9 011
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 758	-580	-740	-740	-740
Poistot ja arvonalentumiset	-1 758	-580	-740	-740	-740
TILIKAUDEN TULOS	-6 373	-9 958	-9 751	-9 751	-9 751

3261 Muu kulttuuritoiminta

Perustehtävä

Laissa (Laki kuntien kulttuuritoiminnasta 166/2019) kuntien kulttuuritoiminnasta säädetään, että kunnan tehtävänä on:

- edistää kulttuurin ja taiteen yhdenvertaista saatavuutta ja monipuolista käyttöä
- luoda edellytyksiä ammattimaiselle taiteelliselle työlle ja toiminnalle
- edistää kulttuurin ja taiteen harrastamista sekä niihin liittyvää kansalaistoimintaa
- tarjota mahdollisuuksia kulttuurin ja taiteen eri muotojen ja alojen tavoitteelliseen taide- ja kulttuurikasvatukseen;
- edistää kulttuuriperinnön ylläpitämistä ja käyttöä sekä paikallista identiteettiä tukevaa ja kehittävää toimintaa;
- edistää kulttuuria ja taidetta osana asukkaiden hyvinvointia ja terveyttä, osallisuutta ja yhteisöllisyyttä sekä paikallista ja alueellista elinvoimaa;
- edistää kulttuurista vuorovaikutusta ja kansainvälistä toimintaa ja toteuttaa muita kulttuuriin ja taiteeseen liittyviä toimia.

Toimintasuunnitelma

- Kaikenikäisille tarkoitettujen kulttuuritilaisuuksien järjestäminen kunnassa vuosikelloa toteuttaen
- Lasten ja nuorten kulttuuritoiminnan järjestäminen osana yhtenäiskoulun toimintaa
- Hyte-toiminta
- Kulttuurikasvatussuunnitelman päivittäminen
- Kaikukortti-toiminnan jatkaminen
- Alavieska-viikon järjestäminen yhteistyössä yhdistysten ja muiden toimijoiden kanssa
- Siirtolaisuus-hankkeessa mukana mm. tiedontallentajana
- Avustukset ja stipendit kulttuuritoimijoille

Toimintamenot ja -tulot

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 926	-22 207	-20 200	-20 200	-20 200
TOIMINTAKATE	-2 926	-22 207	-20 200	-20 200	-20 200
TILIKAUDEN TULOS	-2 926	-22 207	-20 200	-20 200	-20 200

3311 Liikuntapalvelut

Perustehtävä

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.

Toimintasuunnitelma

Alavieskan hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen suunnitelman toteuttamiseen osallistuminen liikuntatoimen osalta tavoitteena, että asukkaat liikkuvat ja kuntoilevat aktiivisemmin.

- Matalan kynnyksen liikuntatoiminnan kehittäminen lapsille ja nuorille.
- Maksuttomien liikuntaryhmien säilyttäminen kaiken ikäisille.
- Erityisryhmien liikunnan järjestäminen yhteistyössä Alavieskassa toimivien yhdistysten ja Peruspalvelukuntayhtymä Kallion kanssa.
- Yhteistyön kehittäminen Peruspalvelukuntayhtymä Kallion kanssa liikuntapalveluketjun mukaisesti.
- Tietoisuuden lisääminen paikallisista luontoliikuntamahdollisuuksista sekä ohjatut retket luonnossa.
- Maastopyöräilyreittien kartoittaminen ja kehittäminen eritasoisille pyöräilijöille.
- 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.

Toimintamenot ja -tulot

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-107 102	-127 329	-110 910	-110 910	-110 910
TOIMINTAKATE	-107 102	-127 329	-110 910	-110 910	-110 910
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 325	-7 770	-10 290	-10 290	-10 290
Poistot ja arvonalentumiset	-5 325	-7 770	-10 290	-10 290	-10 290
TILIKAUDEN TULOS	-112 427	-135 099	-121 200	-121 200	-121 200

3321 Ehkäisevä päihdetyö

Perustehtävä

Ehkäisevän päihdetyön lain 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.

Toimintasuunnitelma

- Lapsiin ja nuoriin kohdistuva ehkäisevä päihdetyö.
- Alueellinen yhteistyö ehkäisevässä päihdetyössä.
- Eri toimijoiden kanssa yhteistyössä toteutettava ehkäisevän päihdetyön tapahtuma.

Toimintamenot ja -tulot

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-207	-2 124	-2 124	-2 124	-2 124
TOIMINTAKATE	-207	-2 124	-2 124	-2 124	-2 124
TILIKAUDEN TULOS	-207	-2 124	-2 124	-2 124	-2 124

SIVISTYSPALVELUT YHTEENSÄ

Toimintamenot ja -tulot

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	340 205	414 970	374 073	374 073	374 073
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-5 213 286	-5 765 763	-5 912 822	-5 895 262	-5 899 418
TOIMINTAKATE	-4 873 081	-5 350 793	-5 538 749	-5 521 189	-5 525 345
Suunnitelman mukaiset poistot	-174 962	-178 110	-219 090	-219 090	-219 090
Poistot ja arvonalentumiset	-174 962	-178 110	-219 090	-219 090	-219 090
TILIKAUDEN TULOS	-5 048 043	-5 528 903	-5 757 839	-5 740 279	-5 744 435

50 TEKNISET PALVELUT

Perustehtävä ja palveluajatus teknisissä palveluissa

Teknisten palvelujen tehtävänä on rakentaa ja ylläpitää kuntalaisille viihtyisä, turvallinen ja virikkeellinen työ- ja elinympäristö, tiiviissä yhteistyössä muiden hallintokuntien kanssa.

Teknisten palvelujen vastuualueet ovat

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

5011–5041 Teknisen toimen hallinto

Perustehtävä

Teknisen hallinnon tehtävänä on teknisten kuntapalvelujen tuottaminen kuntalaisille.

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

Toimintasuunnitelma

- Huolehditaan siitä, että teknisiä palveluita tuottava yksikkö on toimintakykyinen.
- Asumisviihtyisyyden ja tonttitarjonnan parantaminen kuntastrategian ja investointiohjelman mukaisesti
- Asemakaavan ajantasaisuudesta huolehtiminen

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	791	1 000	700	700	700
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-80 047	-63 389	-71 658	-71 658	-71 658
TOIMINTAKATE	-79 256	-62 389	-70 958	-70 958	-70 958
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 397	-10 400	-11 900	-11 900	-11 900
Poistot ja arvonalentumiset	-5 397	-10 400	-11 900	-11 900	-11 900
TILIKAUDEN TULOS	-84 653	-72 789	-82 858	-82 858	-82 858

5111–5153 Yhdyskuntapalvelut

Perustehtävä

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

Toimintasuunnitelma

- Metsäomaisuuden hoito laaditun metsätaloussuunnitelman mukaisesti, ja ottamalla huomioon talouden sopeuttamisohjelma
- Puistojen, yleisten alueiden ja kunnan omistamien kiinteistöjen osalta poistetaan haittakasvit, pääpaino kurturuusuilla.

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	18 030	23 500	18 500	18 500	18 500
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-70 935	-49 109	-53 383	-53 383	-53 383
TOIMINTAKATE	-52 905	-25 609	-34 883	-34 883	-34 883
Suunnitelman mukaiset poistot	-12 649	-8 470	-7 300	-7 300	-7 300
Poistot ja arvonalentumiset	-12 649	-8 470	-7 300	-7 300	-7 300
TILIKAUDEN TULOS	-65 554	-34 079	-42 183	-42 183	-42 183

5211–5212 Liikenneväylät

Perustehtävä

Menokohta sisältää:

- Kaavateiden hoidon
- Yksityistiet

Toimintasuunnitelma

- Osallistuminen alueelliseen liikenneturvallisuustyön toimijamalliin ja asioiden täytäntöönpano
- Yksityisteiden kunnossapitoavustusten jakaminen
- Kaavateiden kuntotutkimusten ja kunnostussuunnitelman tekeminen

	Tilinpäätös 2020 + muutokset 2021	Talousarvio	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	105	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-85 177	-133 415	-127 790	-127 790	-127 790
TOIMINTAKATE	-85 072	-133 415	-127 790	-127 790	-127 790
Suunnitelman mukaiset poistot	-56 811	-69 280	-65 590	-65 590	-65 590
Poistot ja arvonalentumiset	-56 811	-69 280	-65 590	-65 590	-65 590
TILIKAUDEN TULOS	-141 882	-202 695	-193 380	-193 380	-193 380

5511–5532 Viranomaispalvelut

Perustehtävä

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

Menokohta sisältää:

- Rakennustarkastuksen
- Ympäristönhoidon viranomaistehtävät
- Palo- ja pelastustoimen

Toimintasuunnitelma

- Rakennuslupien määrä n. 50 kpl ja rakennusvalvontaan liittyvien ilmoitusten määrä n. 10 kpl/v.
- Rakennusvalvonnan sähköisen arkistoinnin käyttöönotto
- Ympäristölupien valvontataksojen uudistamisen jatkaminen

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2020	Ta 2021	Ta 2022	Su 2023	Su 2024
Myönnetyt rak.luvat	32	45	50	50	50
Ilmoitukset	5	10	10	10	10

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	15 860	14 550	15 900	15 900	15 900
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-318 405	-344 804	-372 325	-45 625	-45 625
TOIMINTAKATE	-302 545	-330 254	-356 425	-29 725	-29 725
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 818	-3 820	-3 820	-3 820	-3 820
Poistot ja arvonalentumiset	-3 818	-3 820	-3 820	-3 820	-3 820
TILIKAUDEN TULOS	-306 363	-334 074	-360 245	-33 545	-33 545

5590–6011 Toimitila- ja vuokrauspalvelut

Perustehtävä

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:

- Kiinteistöhoidon
- Puhtaanapitopalvelut

Toimintasuunnitelma

- Yhtenäiskoulun kuntotutkimus ja korjaussuunnitelma v. 2023 peruskorjausta varten
- Vuokra-asuntojen käyttöasteen pitäminen vähintään v. 2021 tasolla

(sis. myös vuokra-asunnot)

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	2 124 184	1 967 680	2 050 432	1 931 375	1 931 375
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 454 102	-1 473 829	-1 567 575	-1 461 028	-1 461 028
TOIMINTAKATE	670 082	493 851	482 857	470 347	470 347
Suunnitelman mukaiset poistot	-405 222	-357 040	-370 480	-370 480	-370 480
Poistot ja arvonalentumiset	-405 222	-357 040	-370 480	-370 480	-370 480
TILIKAUDEN TULOS	264 860	136 811	112 377	99 867	99 867

6301 Ruokapalvelut

Perustehtävä

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

Asiakkaina ovat yhtenäiskoulu, varhaiskasvatus ja Kallio.

Toimintasuunnitelma

- Tuottaa ruokapalvelut kustannustehokkaasti
- Varaudutaan perustamaan alueellinen in house -yhtiö tai vastaava
- Terveellisiä ja ravitsemuksellisesti tasapainoisia aterioita
- Luodaan suunnitelma SOTE-muutokseen vastaamiseksi

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	554 771	561 880	579 960	579 960	579 960
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-463 860	-520 492	-527 915	-527 915	-527 915
TOIMINTAKATE	90 911	41 388	52 045	52 045	52 045
Suunnitelman mukaiset poistot	-25 000	-27 090	-25 000	-25 000	-25 000
Poistot ja arvonalentumiset	-25 000	-27 090	-25 000	-25 000	-25 000
TILIKAUDEN TULOS	65 911	14 298	27 045	27 045	27 045

6501–6502 Vesihuolto

Perustehtävä

Turvata kuluttajien tarvitsema vesihuolto laadullisesti ja määrällisesti.

Menokohta sisältää:

- Vesilaitoksen
- Viemärlaitoksen

Toimintasuunnitelma

- Turvata kuntalaisten vesihuoltopalvelut
- Seurannan ja raportoinnin kehittäminen
- Hulevesistrategian laadinta
- Vesi- ja viemärlaitoksen talouden tervehdyttämisen suunnitelman toteuttaminen
- Talousveden ja jäteveden toiminta-alueiden määrittelemisen jatkaminen
- Vuotovesien vähentäminen yhteistyössä alueen muiden viemärlaitosten kanssa

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	470 829	435 340	474 340	474 340	474 340
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-660 601	-597 485	-589 835	-589 835	-589 835
TOIMINTAKATE	-189 773	-162 145	-115 495	-115 495	-115 495
Suunnitelman mukaiset poistot	-21 401	-33 100	-34 240	-34 240	-34 240
Poistot ja arvonalentumiset	-21 401	-33 100	-34 240	-34 240	-34 240
TILIKAUDEN TULOS	-211 174	-195 245	-149 735	-149 735	-149 735

TEKNISET PALVELUT YHTEENSÄ

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	3 184 569	3 003 950	3 139 832	3 020 775	3 020 775
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-3 133 127	-3 182 523	-3 310 482	-2 877 234	-2 877 234
TOIMINTAKATE	51 442	-178 573	-170 650	143 541	143 541
Suunnitelman mukaiset poistot	-530 297	-509 200	-518 330	-518 330	-518 330
Poistot ja arvonalentumiset	-530 297	-509 200	-518 330	-518 330	-518 330
TILIKAUDEN TULOS	-478 855	-687 773	-688 980	-374 789	-374 789

INVESTOINTIOSA

Kunnanhallitus

Kiinteä omaisuus

Perustehtävä

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

Toimintasuunnitelma

- Lähiliikunta-alueiden kunnostukseen ja kehittämiseen on haettavissa avustusta. Avustusta haetaan kuntosalin levypainojen ja Smith-telineen hankintaan sekä Kivihaan ulkoilualueen kehittämiseen.
- Urheilukentän perusparannukseen haetaan valtion avustusta vuonna 2022 ja peruskunnostukseen varataan kustannusarvion mukaisesti rahaa vuosille 2023 ja 2024.
- Liikunta-alueiden kunnostamiseen varataan investointirahaa niin, että saatavan tuen määrää ei huomioida, vaan se laskee käytettävää summaa, mikäli avustus saadaan. Jos avustusta ei saada, voidaan kyseinen investointi siirtää seuraavalle vuodelle.
- Asuntopolitiikan mukaisesti varataan riittävästi rahaa maanhankintaan ja jatkossa tonttitarjontaan. Uusia omakotitontteja myydään tavoitteen mukaan joka vuosi vähintään viisi taloussuunnitelmakaudella.

Hanke	Kokonaiskust	2022	2023	2024
Kunnan maanhankinta	195 000	75 000	60 000	60 000
Tontinmyynnit/maanmyynti	-75 000	-25 000	-25 000	-25 000
Liikunta-alueiden kunnostaminen	895 000	15 000	440 000	440 000
Yhteensä	1 015 000	65 000	475 000	475 000

Sijoitukset

Toimintasuunnitelma

- Kunta on perustanut uuden tytäryhtiön Alavieskan Asunnot Oy:n, johon valtuuston hyväksymän asuntopolitiikan vuosille 2020–2025 mukaan siirretään vaiheittain kunnan nykyistä vuokra-asuntokantaa. Lisäksi yhtiö rakentaa uusia rivitaloja/vuokra-asuntoja. Vuonna 2023 on suunnitelmassa uusi viiden asunnon rivitalo Virintien läheisyyteen.
- Kunta varautuu SOTE-uudistuksen takia osallistumaan kuntien perustamiin uusiin In-house -yhtiöihin. Tähän varataan määräraha osakehankintoihin.

- Sijoitukset uusiin tytäryhtiöihin tehdään osakepääomaan ja SVOP-rahastoon (sijoitetun vapaan omanpääoman rahastoon).

Hanke	Kokonaiskust	2022	2023	2024
Osakehankinta varaukset	270 000	90 000	90 000	90 000
Tytäryhtiöiden osakehankinnat	200 000	80 000	60 000	60 000
Yhteensä	470 000	170 000	150 000	150 000

INVESTOINNIT KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ

Toimintamenot ja -tulot

	Kokonaiskust	2022	2023	2024
Menot	1 560 000	260 000	650 000	650 000
Tulot	-75 000	-25 000	-25 000	-25 000
Netto	1 485 000	235 000	625 000	625 000

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta

Irtain käyttöomaisuus

Perustehtävä

Investointiosaan varataan määräraha sellaisen irtaimen omaisuuden hankintaan, jonka hankinta-arvo on vähintään 5 000 euroa ja käyttöaika yli kaksi vuotta.

Toimintasuunnitelma

- Yhtenäiskoulun ICT-järjestelmän uusiminen ja luokkien valmisteleminen audiovisuaalisen oppimisen teknisiin laitteisiin.
- Yhden luokan pulpettien ja tuolien uudistaminen.
Osa yhtenäiskoulun luokkien pulpeteista ja tuoleista ovat ikääntyneitä ja hyvin huonossa kunnossa. Esityksenä on vuosittain uusia yhden luokan pulpetit ja tuolit. Tilalle voidaan investointirahalla ostaa pulpetit ja tuolit tai uusia luokan pöydät ja tuolit muutoin modernin oppimisympäristön kalustein. Investointimääräraha on molemmissa vaihtoehdoissa sama.

Hanke	Kokonaiskust	2022	2023	2024
Koulun ICT uudistus	150 000	60 000	90 000	0
Pulpettien ja tuolien uusiminen	5 000	5 000	0	0
Yhteensä	155 000	65 000	90 000	0

INVESTOINNIT SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA YHTEENSÄ

	Kokonaiskust	2022	2023	2024
Menot	155 000	65 000	90 000	0
Tulot	0	0	0	0
Netto	155 000	65 000	90 000	0

Tekninen lautakunta

Muut rakennusinvestoinnit

Perustehtävä

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

Toimintasuunnitelma

- Päiväkoti Keltasirkun laajennuksen loppuun saattaminen on yksi tärkeimmistä ensivuoden hankkeista. Laajennus tuo tehokkuutta toimintaan ja modernit tilat päiväkotitoimintaan.
- Yhtenäiskoulun kuntotutkimus ja suunnitelma peruskunnostuksesta. Koulu on jo vanha ja jotkin rakennustekniset ratkaisut ovat tulleet käyttöikänsä päähän. Nämä selvitetään ja päätetään kunnostustoimenpiteistä.
- Kunnanvirastorakennuksen sisäilmakorjaukset sekä erityisesti kotipalvelutilojen korjaukset ovat yksi tärkeimmistä investoinneista ensivuodelle. Urakka kotipalvelujen ja neuvolan osalta saadaankin vuonna 2022 jo melkein päätökseen.
- Paloaseman pesuhallin rakentaminen on tärkeä, jotta Alavieskan asemalla voidaan toteuttaa työturvallista pelastustoimintaa ”puhdas paloasema” mallin mukaisesti, tähän investointiin haetaan palosuojelurahaston avustusta.

Hanke	Kokonaiskust	2022	2023	2024
Päiväkoti Keltasirkun laajennus	380 000	380 000	0	0
Yhtenäiskoulu - kuntotutkimukset ja sisäilmatutkimukset - valojen saneeraus LED-tekniikkaan - AV-laitteiden sähkötyöt - keittiön koneet	227 000	87 000	70 000	70 000
Paloaseman pesuhallin rakentaminen (Puhdas paloasema -toiminta) Palosuojarahaston avustus 40 %	130 000	130 000	0	0
Vuokra-asuntokiinteistöjen korjaukset - Mönkönvainion asunnot - Laidunpuiston asunnot	90 000	10 000	40 000	40 000
Kirjasto - kiinteistöautomaation päivitys	10 000	0	5 000	5 000
Tehdasrakennukset - Bianca-hallin sähköjen alamittariasemat		0	30 000	0
Kunnanviraston - sisäilmakorjaukset - parkkipaikan laajennus	135 000	85 000	25 000	25 000
Yhteensä	972 000	692 000	170 000	140 000

Julkinen käyttöomaisuus

Toimintasuunnitelma

- Jokiniituntien kevyenliikenteen väylän suunnitelmien eteenpäin vieminen on yksi tärkeimpiä ensivuoden hankkeita. Erityistä painotusta suunnitelmissa käytetään kevyenliikenteen väylän käytettävyyteen sekä sijoitukseen eteläpuolelle Jokiniituntietä.
- Kaavateille tehdään kuntotutkimusta ja suunnitelma kaavateiden parantamiseksi. Lisäksi kaavateiden katuvaloja aletaan vaihtamaan LED-valoiksi alue kerrallaan talousarvion puitteissa.
- Torin alueen sähköistystä parannetaan vastaamaan paremmin torilla järjestettävien tapahtumien mm. Alavieskan markkinoiden tarpeita.
- Piilopirtintien linjaus muutetaan vastaamaan Kivihaan alueen kaavaa. Määrärahojen puitteissa rakennetaan myös uusi kaavatie Kivihaan alueelle. Myös vanhojen kaavateiden korjaamiseen varataan määrärahoja vuosille 2022 sekä 2023.
- Vieskanjärven alueella kunnostetaan parkkipaikka sekä uimalaituri Vieskanjärven syvään päähän, lisäksi järveä ympäröivä ajotie suljetaan portilla ympäristön suojelemiseksi. Suunnitelmia on tehty yhteistyössä alueen asukkaiden kanssa.
- Vivunkummun pohjapadon korjauksen suunnittelua jatketaan yhteistyössä sidosryhmien kanssa. Suunnitteluun on haettu avustusta 70 %.

Hanke	Kokonaiskust	2022	2023	2024
Kivihaan asemakaavatiet	185 000	45 000	70 000	70 000
Jokiniituntien kevyen liikenteen väylän suunnittelu ja rakentaminen	426 000	26 000	200 000	200 000
Pokelantien rakentaminen	70 000	70 000	0	0
Kaavateiden kunnostus	20 000	0	10 000	10 000
Kaavateiden katuvalot	75 000	25 000	25 000	25 000
Hulevesi, kunnostaminen - hulevesiviemäristön kartoitus - hulevesi-strategia - Osallistuminen kehityshankkeeseen	65 000	25 000	20 000	20 000
Teollisuusalueiden tiestö	30 000	0	15 000	15 000
Teknisen toimen kalusto - uuden kiinteistöhoitokoneen hankinta	20 000	20 000	0	0
Puistot ja muut alueet - Vivunkummun pohjapato - Vieskanjärven parkkialue ja uimapaikka - torin alueen sähköistys - Anttilanrannan alueen käyttösuunnitelma - Anttilanrannan alueen kaavoitus	38 000	33 000	5 000	0
Yhteensä	929 000	244 000	345 000	340 000

Vesilaitos

Toimintasuunnitelma

- Viemäriverkoston järjestelmällistä saneerausta jatketaan tulevina vuosina siten, että luodaan hulevesistrategia mm. sekaviemäröinnin poistamiseksi.
- Osallistutaan aktiivisesti alueellisiin vuotovesiselvityshankkeisiin.
- Talous- ja jäteveden automaatiota ja raportointia kehitetään edelleen siten, että seurattavuus ja ennakointi paranee.
- Talousveden käyttöturvallisuutta parannetaan investoimalla riskienkartoituksessa löytyneisiin puutteisiin.

Hanke	Kokonaiskust	2022	2023	2024
Vesilaitokset - automaation ja seurannan kehittäminen - käyttöturvallisuuden parantaminen	123 000	23 000	50 000	50 000
Jätevesi - verkostojen saneeraus - vuotovesihankkeet - verkoston tutkimukset	99 000	49 000	25 000	25 000
Yhteensä	222 000	72 000	75 000	75 000

INVESTOINNIT TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ

	Kokonaiskust	2022	2023	2024
Menot	2 153 000	1 008 000	590 000	555 000
Tulot	0	0	0	0
Yhteensä	2 153 000	1 008 000	590 000	555 000

INVESTOINNIT YHTEENSÄ

Investointimenot ja –tulot yhteensä

	Kokonaiskust	2022	2023	2024
Menot	3 868 000	1 333 000	1 330 000	1 205 000
Tulot	-75 000	-25 000	-25 000	-25 000
Netto	3 793 000	1 308 000	1 305 000	1 180 000

TULOSLASKELMAOSA

700 KUNNANHALLITUS

7010	Verotulot
7020	Valtionosuudet

Tulot

Taloussuunnitteluvuosien 2023–2024 valtionosuudet vähenevät merkittävästi n. 7,5 milj. euroa soteuudistuksen takia verrattuna talousarviovuoteen 2022. Valtionosuuksia vuodelle 2022 on arvioitu kuntakohtaisen ennusteen mukaan. Lopulliset arviot vuoden 2022 valtionosuusrahoituksesta saadaan joulukuun 2021 lopussa.

Valtionosuudet

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
5501 Kunnan peruspalv.valtionosuus	6 257 093	5 718 266	6 551 811	3 083 000	3 083 000
5502 Verotulojen valt.os. tasaus	2 744 124	2 872 703	2 896 971	79 000	93 000
5701 Opetus- ja kulttuuri muut	-543 060	-543 054	-542 988	-543 000	-543 000
5890 Verotulomenetysten kompensointi	1 643 160	1 514 506	1 674 337	485 000	485 000
Valtionosuudet	10 101 317	9 562 421	10 580 131	3 104 000	3 118 000
TILIKAUDEN TULOS	10 101 317	9 562 421	10 580 131	3 104 000	3 118 000

Verotulot

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
5000 Kunnan tulovero	6 710 681	7 110 000	7 098 000	3 318 000	3 318 000
5100 Kiinteistövero	700 283	770 000	724 000	727 000	727 000
5200 Osuus yhteisöveron tuotost	304 788	360 000	308 000	225 000	225 000
Verotulot	7 715 752	8 240 000	8 130 000	4 270 000	4 270 000
TILIKAUDEN TULOS	7 715 752	8 240 000	8 130 000	4 270 000	4 270 000

Yhteensä

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
Verotulot	7 715 752	8 240 000	8 130 000	4 270 000	4 270 000
Valtionosuudet	10 101 317	9 562 421	10 580 131	3 104 000	3 118 000
TILIKAUDEN TULOS	17 817 069	17 802 421	18 710 131	7 374 000	7 388 000

Valtionosuudet v.2022 1000 euroa
Valtionosuudet **10 580**

Verotulot v.2022 1000 euroa
Kunnan tulovero **7 098**
Kiinteistövero **724**
Yhteisövero **308**
Yhteensä **8 130**

7030 Korot

Korkomenojen muutoksessa on huomioitu pitkäaikaisten korollisten velkakirjalainojen korvaaminen lyhytaikaisella kuntatodistuslainalla.

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
6011 Korkotuotot antolain. tytäryht	0	22 120	30 000	30 000	30 000
6020 Korkotuotot sijoituksista ja t	0	1 000	1 000	1 000	1 000
6030 Maksuliikenteen korot	0	0	0	0	0
Korkotuotot	0	23 120	31 000	31 000	31 000
6100 Osinkotuotot ja osuuspääom	2 410	3 250	2 500	2 500	2 500
6125 Verotilitysten korot ja korotu	23	10	0	0	0
6130 Viivästyskorkotuotot	2 647	1 000	1 500	1 500	1 500
6150 Kurssivoitot rahoituslainoist	0	60	0	0	0
6155 Arvopapereiden myyntivoitot	0	70	0	0	0
6165 Muut rahoitustuotot	15 822	10 500	10 000	10 000	10 000
Muut rahoitustuotot	20 903	14 890	14 000	14 000	14 000
6200 Korkokulut lainoista ulkopuo	20 026	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
6299 Jaksotetut korot	-4 495	-500	-1 500	-1 500	-1 500
Korkokulut	15 531	-5 500	-6 500	-6 500	-6 500
6325 Viivästyskorot ja korotukset	-3	0	0	0	0
6345 Perimis- ja viivästyskulut	-3 646	-2 000	-2 500	-2 500	-2 500
6380 Muut rahoituskulut	-6 736	0	0	0	0
Muut rahoituskulut	-10 384	-2 000	-2 500	-2 500	-2 500
Rahoitustuotot ja -kulut	26 050	30 510	36 000	36 000	36 000
TILIKAUDEN TULOS	26 050	30 510	36 000	36 000	36 000

Korkomenot v.2022	1000 euroa
Lainojen korot	6,5
Muut rahoituskulut	2,5

Korkotulot v.2022	1000 euroa
Korkotulot	31,1
Muut rahoitustulot	14,0

RAHOITUSOSA

900 *Kunnanhallitus*

9010 **Ottolainat**

Toimintamenot ja - tulot 1 000 euroina

	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Su 2023	Su 2024
Pitkäaikaisten lainojen lyhennykset	3 969	0	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen nostot	0	0	0	0	0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	4 500	1 500	1 500	500	300
Netto	531	1 500	1 500	500	300

Lainamäärä 10 milj. euroa € (31.12.2020)

Lainamäärä €/as 3 973 €

Kunnan lainakannan korkoriskiä voidaan suojata lisää taseen ulkopuolisilla koronvaihtosopimuksilla enintään 15 milj. euroa talousarviovuoden aikana. Suojauksella pyritään estämään lainakannan korkokustannusten nousu. Korkosuojauksia voidaan myös vähentää talousarviovuoden aikana uusilla sopimuksilla tai sopimusten purkamisella, mikäli korkojen suojaustasot nousevat.

Kunnan lainakanta lisääntyy talousarviossa 2022 vuoden aikana enintään 1,5 milj. euroa kuntatodistusten määrän muutoksella. Tarvittaessa kuntatodistuksia voi myös käyttää vuoden aikana maksuvalmiuden hallintaan ja kassavirtojen tasauksiin.

9020 **Antolainat**

Toimintamenot ja - tulot 1 000 euroina

	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Su 2023	Su 2024
Menot	690,0	200,0	800,0	200,0	–
Tulot	–	–	–	–	–
Netto	0,0	200,0	800,0	200,0	0,0

Talousarviossa on varattu 800.000 euron kohdentamattomia pitkäaikaisia antolainoja mm. kunnan tytäryhtiöille mm. Alavieskan Asunnot Oy:lle, Koy Alavieskan Säästötalolle ja mahdollisesti perustettaville uusille tytäryhtiöille tai muille kuntayhtiöille. Lisäksi voidaan myöntää tytäryhtiöille lyhytaikaisia luottolimiittejä tai konsernitililimiittejä enintään 500.000 euroa talousarviovuoden aikana.

13. Henkilöstösuunnitelma

Henkilöstö 31.12. (henk.työvuosina)	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
HALLINTO- JA ELINKEINOPALVELUT									
Hallintopalvelut									
Kunnanjohtaja	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Hallinto- ja talouspäällikkö (ent. Hallinto- ja sivistysjohtaja)	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Hallintoasiantuntija (ent. Atk- ja toimistosihteeri)	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Muu hallintohenkilökunta	3	3	3	3	3	3	3	3	3
Yhteensä	6	6	6	6	6	6	6	6	6
SIVISTYS- JA HYVINVOINTIPALVELUT									
Sivistys- ja hyvinvointijohtaja									
				1	1	1	1	1	1
Varhaiskasvatus									
Päiväkodin johtaja	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Perhepäivähoitaja	4	4	4	4	3	3	3	3	2
Varhaiskasvatuksen opettaja (Lastentarhanopettaja)	5,5	5,5	6	6	7	7	7	7	7
Varhaiskasvatuksen sosionomi				0,4	1	1	1	1	1
Varhaiskasvatuksen erityisopettaja			1	1	1	1	1	1	1
Lastenhoitaja	8,25	8,25	7	7	7	6	6	6	6
Ryhmäavustaja	1,6	1,6	1,6	1,6	1,6	1,6	1,6	1,6	1,6
Yhteensä	20,35	20,35	20,6	21	21,6	20,6	20,6	20,6	19,6
Yhtenäiskoulu (koulun lukuvuosi huomioiden)									
Rehtori	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Esiluokanopettaja (*1)	3	3	3	3	2,5	2	2	2	2
Luokanopettaja (*2)	9	9	9	9	9,5	10,5	11	11	11
Luokanopettaja, ma (*3)	3	3	3	3	2,5	1			
Lehtori	9	9	9	9	9	8,5	8	8	8
Tuntiopettaja	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Tuntiopettaja, ma	1	1	1	1	1	1	1	1	0,5
Erytysluokanopettaja	2	2	2	2	3	3	4	4	4
Erytysluokanopettaja, ma	2	3	3,5	3	1	1			
Joustava perusopetuksen opettaja				0,5	1	1	1	1	1
Koulunkäynninohjaaja (*4)	7,67	7,67	7,17	7,67	8,67	6,67	6,67	5,67	5,67
Ip-toiminnanohjaaja	1,33	1,33	1,33	1,33	1,33	1,33	1,33	1,33	1,33
Kuraattori	1	1	1	1	1				
Koulusihteeri	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Yhteensä	42	43	43	43,5	43,5	39	38	37	36,5
Kirjasto									
Kirjastotoimenjohtaja	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Kirjastovirkailija	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Vapaa-aika									
Nuoriso-ohjaaja	1			1	0,5				
Vapaa-aikaohjaaja		1	1	1	1	1	1	1	1
Nuorisotilaohjaaja	0,4	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Kirjasto ja vapaa-aika yhteensä	4,4	4,5	4,5	5,5	5	4,5	4,5	4,5	4,5

Sivistys- ja hyvinvointipalvelut yht.	66,8	67,9	68,1	71,0	71,1	65,1	64,1	63,1	61,6
---------------------------------------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

TEKNISET PALVELUT

Hallinto									
Tekninen johtaja (Kehitysjohtaja)	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Kunnaninsinööri	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Rakentaminen									
Rakennusmies	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Kiinteistöpalvelut									
Kiinteistönhoitaja (puistotyöntekijä)	1	1	1	2	2	2	2	2	2
Puistotyöntekijä/rakennusapumies	1	1	1	0	0	0	0	0	0
Vesilaitos									
Asentaja	1	2	2	2	2	2	2	1	1
Ruoka- ja puhdistuspalvelut (Palvelujohtaja ja palveluesimies, ostopalvelu, Ylivieska)									
Laitoshuoltaja	4,5	4,5	3,5	4,5	4,5	2,5	2,5	2,5	2,5
Palvelutyöntekijä *)	4	4	5	4	4	4	4	4	4
Ravitsemistyöntekijä *)	4,5	4	3	3	3	2	2	2	2
Vastaava ravitsemistyöntekijä	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Tekniset palvelut yhteensä	20	20,5	19,5	19,5	19,5	16,5	16,5	15,5	15,5
HENKILÖSTÖ YHTEENSÄ	92,75	94,35	93,6	96,5	96,6	87,6	86,6	84,6	83,1

(*1) Keväällä 2022 3 esiopettajaa, syksyllä 2022 2 esiopettajaa.

(*2) Keväällä 2022 9 luokanopettajaa, syksyllä 2022 10 luokanopettajaa virassa.

(*3) Keväällä 2022 3 määräaikaista luokanopettajaa, syksyllä 2022 2 määräaikaista.

(*4) Koulunkäynninohjaajien määrä henkilöinä, ei htv, eri pituiset työsuhteet näkyvät luvuissa.

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Käyttö vuoden alusta 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
3001 Vesi- ja jätevesimaksut	458 451	432 600	292 699	467 693	467 693	467 693
3003 Sähkön myyntituotot	4 976	2 560	4 288	3 378	3 378	3 378
3016 Myyntituotot kunnilta	39 264	23 000	16 762	21 000	21 000	21 000
3017 Myyntituotot kuntayhtymiltä	89 040	103 630	86 500	110 200	0	0
3018 Myyntituotot muilta	27 744	15 000	16 053	20 000	20 000	20 000
3019 Työpaikkaruokailu	908	0	369	0	0	0
3028 Ateriapalv myynti	193 434	171 329	151 006	177 600	177 600	177 600
3033 Muut myyntituotot	16 189	22 600	21 910	17 300	17 300	17 300
3089 Muut korvaukset	0	0	0	4 000	4 000	4 000
3100 Kotikuntakorvaukset	144 832	150 000	118 187	150 000	150 000	150 000
3102 Muut yhteistoimintakorvaukset	0	0	16 431	0	0	0
3132 Muut myyntituotot	1 400	600	1 200	1 400	1 400	1 400
	976 237	921 319	725 406	972 571	862 371	862 371
3201 Posti- ja puhelinmaksut	-76	10 000	0	0	0	0
3274 Kurssi- ja leirimaksut	0	1 500	0	1 500	1 500	1 500
3275 Päivähoitomaksut	88 695	98 100	85 925	70 000	70 000	70 000
3281 Tarkastus- ja valvontamaksut	881	1 050	50	800	800	800
3282 Maa-aineslupamaksut	4 022	2 000	6 618	4 000	4 000	4 000
3285 Autopaikkamaksut	2 673	2 070	2 254	3 056	3 056	3 056
3291 Rakennusvalv- ja tark.maksut	11 628	10 500	6 793	11 800	11 800	11 800
3292 Muut yhdyskuntapalvelumaksut	0	0	301	0	0	0
3297 Muut palvelumaksut	9 169	15 940	12 974	16 342	16 342	16 342
Maksutuotot	116 991	141 160	114 914	107 498	107 498	107 498
3300 Työllistämistuki	2 936	19 000	9 042	7 000	7 000	7 000
3315 Muut tuet ja avust. valtiolta	42 058	75 400	164 269	88 983	88 983	88 983
3325 Muut tuet ja avust. muilta	22 252	12 000	0	10 000	10 000	10 000
3399 Aktivoidut tuet ja avustukset	-11 276	0	-4 724	0	0	0
Tuet ja avustukset	55 969	106 400	168 587	105 983	105 983	105 983
3400 Vuokratuotot maapohjasta	3 513	2 840	3 651	3 470	3 470	3 470
3410 Vuokratuotot rakennuksista	562 396	568 140	504 455	572 647	582 273	582 273
3420 Vuokratuotot huoneistoista	593 008	516 640	432 983	541 627	523 144	523 144
3430 Vuokratuotot koneista ja k	105	0	0	0	0	0
3515 Kirjaston myöhästymismak	914	1 200	773	300	300	300
3535 Pysyvien vastaavien luovutus	150 409	0	4 624	0	0	0
3560 Muut tuotot	16 766	36 094	2 653	4 117	4 117	4 117
3590 Perintämaksut	11	0	13	5	5	5
	1 327 121	1 124 914	949 151	1 122 166	1 113 309	1 113 309
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	2 476 319	2 293 793	1 958 059	2 308 218	2 189 161	2 189 161
4000 Vakinaisten viranhalt kk-palka	-1 626 998	-1 690 040	-1 369 829	-1 688 146	-1 688 146	-1 688 146
4005 Vakinaisten työsuht kk-palk	-1 136 935	-1 293 550	-990 411	-1 315 950	-1 260 580	-1 260 580
4010 Tunti- ja urakkapalkat	-122 485	-122 360	-116 673	-95 620	-95 620	-95 620
4020 Sairaus- ja äitiyslomasij pal	-80 556	-87 700	-202 685	-114 110	-110 110	-110 110
4025 Tilapäisten työntekijöiden p	-401 339	-377 970	-305 879	-456 555	-454 555	-454 555
4030 Vuosiloma- ja muiden sij pa	-56 653	-90 530	-82 854	-83 450	-78 450	-78 450
4045 Työllistettyjen palkat	-10 649	-22 000	-24 733	-22 000	-22 000	-22 000
4051 Erilliskorvaukset	-61 070	-56 800	-55 403	-79 853	-77 853	-77 853
4075 Luottamushenkilöiden palkk	-31 530	-37 600	-26 251	-40 500	-40 500	-40 500
4080 Viranhalt. ja työntek. kokou	-9 249	-8 700	-5 165	-9 450	-9 450	-9 450
4082 Ansionmenetyskorvaukset	0	-850	0	-800	-800	-800
4084 Jaksotetut palkat	2 961	-26 913	0	-13 600	-13 100	-13 100
4091 Luentopalkkiot	-80	0	0	0	0	0
4093 Aktivoidut palkat ja palkkiot	21 549	0	32 050	0	0	0

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Käyttö vuoden alusta 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
4100 KuEL-maksut	-467 761	-532 645	-423 028	-538 290	-523 315	-526 685
4101 KUEL-maksut, eläkemenoperust.	-353 496	-343 366	-273 014	-365 856	-360 581	-360 581
4110 Muut työeläkemaksut	-121 267	-97 863	-106 995	-129 710	-129 710	-129 710
4130 Jaksotetut eläkekulut	1 961	0	0	-4 500	-4 500	-4 500
4135 Aktivoidut eläkekulut	3 622	0	5 138	0	0	0
Eläkekulut	-936 940	-973 874	-797 898	-1 038 356	-1 018 106	-1 021 476
4150 Kansaneläke- ja sairausvak	-47 067	-57 965	-47 339	-60 197	-58 837	-59 143
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-33 211	-53 033	-32 368	-66 863	-65 352	-65 692
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-59 065	-22 728	-21 330	-27 609	-26 987	-27 127
4199 Aktivoidut sosiaalivakuutus	720	0	1 008	0	0	0
Muut henkilösivukulut	-138 623	-133 726	-100 029	-154 669	-151 176	-151 962
Henkilösivukulut	-1 075 563	-1 107 600	-897 927	-1 193 024	-1 169 282	-1 173 438
4230 Sairausvakuutuskorvaukset	16 419	18 500	92 905	32 900	32 900	32 900
4240 Tapaturmakorvaukset	797	0	7 666	5 000	5 000	5 000
4269 Aktivoidut henkilöstökorvaukset	0	0	-78	0	0	0
Henkilöstökorvaukset	17 216	18 500	100 493	37 900	37 900	37 900
	-4 571 380	-4 904 113	-3 945 265	-5 075 158	-4 982 546	-4 986 702
4301 Palvelujen ostot kunnilta	-107 976	-135 572	-88 706	-137 163	-137 163	-137 163
4302 Palvelujen ostot kuntayhtym	-10 130 937	-10 672 544	-8 871 459	-10 888 300	0	0
4303 Palvelujen ostot muilta	-24 163	-35 400	-24 205	-49 444	-49 444	-49 444
4304 Kotikuntakorvaukset	-39 494	-40 000	-5 930	-20 000	-20 000	-20 000
4340 Toimisto- ja pankkipalvelut	-91 069	-88 540	-88 388	-83 083	-83 083	-83 083
4343 Painatukset ja ilmoitukset	-16 251	-19 700	-15 501	-22 600	-22 600	-22 600
4344 Posti- ja telepalvelut	-102 354	-78 405	-62 667	-80 558	-80 458	-80 458
4346 Vakuutukset	-25 782	-23 210	-24 654	-23 963	-23 913	-23 913
4348 Asiantuntijapalvelut	-226 244	-212 040	-226 631	-228 050	-226 050	-226 050
4349 Puhtaanapito- ja pesulapalvelu	-359 121	-288 520	-318 547	-356 868	-355 868	-355 868
4350 Rakenn al rakent ja kunnossapi	-614 326	-104 380	-720 808	-78 880	-78 880	-78 880
4355 Koneiden ja kal rakent ja kunn	-22 918	-18 540	-27 552	-29 274	-27 774	-27 774
4360 Työpuku- ja työkalukorvaukset	-723	-880	-749	-390	-390	-390
4410 Majointu- ja ravitsemispalvelu	-3 158	-7 180	-1 228	-8 320	-8 260	-8 260
4411 Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-263 266	-316 910	-246 619	-327 124	-327 084	-327 084
4412 Sosiaali- ja terveystoimintapalvelut	-36 448	-32 300	-40 570	-40 300	-40 300	-40 300
4413 Koulutus- ja kulttuuripalvelut	-14 350	-41 566	-21 438	-40 310	-39 890	-39 890
4414 Osuus verotuskustannuksiin	-55 531	-53 000	-40 962	-53 000	-53 000	-53 000
4415 Muut yhteistoimintaosuudet	-50 739	-63 300	-40 108	-61 750	-61 750	-61 750
4417 Kiinteistönhoidon ostopalvelut	-2 391	0	-1 681	-1 216	-1 216	-1 216
4421 Ruokapalvelukuljetukset	-35 233	-30 000	-11 925	-25 000	-25 000	-25 000
4422 ATK-palvelut	-44 979	-45 050	-47 664	-51 191	-51 191	-51 191
4425 Muut palvelut	-418 419	-443 460	-389 986	-497 215	-170 215	-170 215
4429 Hoitokulukorvaukset pph	-7 304	-7 700	-5 651	-4 800	-4 800	-4 800
4499 Aktivoidut palvelujen ostot	561 016	0	746 618	0	0	0
	-12 132 160	-12 758 197	-10 577 010	-13 108 799	-1 888 329	-1 888 329
4500 Toimisto- ja koulutarvikkeet.	-30 654	-34 450	-31 403	-38 287	-38 187	-38 187
4501 Kirjallisuus	-53 000	-57 640	-60 961	-63 380	-63 350	-63 350
4502 Kirjastoaineisto	-44 907	-45 000	-35 711	-45 700	-45 700	-45 700
4503 Elintarvikkeet	-177 723	-163 120	-161 764	-177 810	-177 810	-177 810
4504 Vaatteisto	-6 571	-7 160	-6 596	-6 960	-6 360	-6 360
4505 Lääkkeet ja hoitotarvikkeet	-1 905	-1 250	-1 435	-1 660	-1 660	-1 660
4506 Kertakäyttöastiat	-4 919	-8 150	-2 757	-5 150	-5 150	-5 150
4512 Siivous- ja puhdistusaineet	-11 220	-16 480	-14 369	-16 685	-14 185	-14 185
4513 Poltto- ja voiteluaineet	-5 694	-5 910	-1 649	-5 590	-5 590	-5 590
4514 Lämmitys	-202 142	-204 634	-179 715	-213 379	-213 379	-213 379
4515 Sähkö	-181 728	-186 990	-170 410	-224 558	-224 558	-224 558

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Käyttö vuoden alusta 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
4516 Vesi	-37 223	-38 740	-29 892	-38 813	-38 813	-38 813
4517 Kalusto	-93 363	-81 930	-72 037	-93 293	-72 093	-72 093
4519 Veden osto (vesilaitos)	-158 795	-135 000	-136 916	-140 000	-140 000	-140 000
4520 Rakennusmateriaali	-95 799	-29 730	-123 790	-29 300	-29 300	-29 300
4521 ATK-tarvikkeet	-3 757	-2 710	-1 382	-2 935	-2 935	-2 935
4522 Kemikaalit	-192	-835	-940	-225	-225	-225
4523 Työaineet ja tarvikkeet	-13 648	-13 750	-9 714	-16 455	-16 455	-16 455
4524 Käsi- ja wc-paperit	-7 961	-8 540	-6 258	-7 500	-4 500	-4 500
4525 Jätesäkit	-3 608	-3 800	-2 938	-4 191	-2 691	-2 691
4526 Henkilöhygieniatuotteet	-9 911	-2 670	-7 760	-7 040	-1 640	-1 640
4530 Muu materiaali	-11 590	-9 875	-9 279	-10 050	-10 050	-10 050
4599 Aktivoidut aineet ja tarvikk	70 684	0	113 545	0	0	0
	-1 085 627	-1 058 364	-954 131	-1 148 961	-1 114 631	-1 114 631
4700 Lasten kotihoidon tuki	-117 624	-127 000	-82 669	-105 000	-105 000	-105 000
4702 Yksityisen hoidon tuki	-1 680	-7 000	-1 327	-4 500	-4 500	-4 500
4703 Yksityisen hoid tuen kuntalisä	-411	-8 000	-850	-2 600	-2 600	-2 600
4704 Palvelusetelit/pvh	-155 702	-149 000	-119 751	-144 000	-144 000	-144 000
4732 Muut avustukset kotitalouksill	-83 626	-100 000	-70 654	-100 000	-100 000	-100 000
Avustukset kotitalouksille	-359 043	-391 000	-275 251	-356 100	-356 100	-356 100
4740 Avustukset yhteisöille	-72 922	-87 800	-62 754	-88 000	-88 000	-88 000
4741 Toiminta-avustus yhdist ja seu	0	-16 470	-13 333	-16 720	-16 720	-16 720
4742 Toiminta-avustus yksityisteill	-15 569	-35 000	-51 027	-33 000	-33 000	-33 000
4743 Toiminta-avustus metsäautoteil	-1 307	-3 900	-864	-3 900	-3 900	-3 900
4744 Yritystuki	0	-500	0	-5 000	-500	-500
Avustukset yhteisöille	-89 798	-143 670	-127 978	-146 620	-142 120	-142 120
4799 Aktivoidut avustukset	0	0	26 250	0	0	0
Avustukset liikelaitoksille	0	0	26 250	0	0	0
Avustukset	-448 841	-534 670	-376 979	-502 720	-498 220	-498 220
4800 Maa- ja vesialueiden vuokrat	-1 072	-1 184	-2 388	-500	-500	-500
4810 Rakenn ja huoneist vuokrat	-9 645	-9 510	-4 755	-9 510	0	0
4820 Yhtiövastikkeet	-20 900	-18 900	-19 655	-19 640	-19 640	-19 640
4830 Koneiden ja kaluston vuokra	-660	-650	-5 608	-1 081	-1 081	-1 081
4840 Leasingvuokrat	-15 108	-31 750	-24 030	-34 177	-33 937	-33 937
4899 Aktivoidut vuokrat	280	0	0	0	0	0
4900 Välilliset verot	-20 147	-8 600	-19 044	-9 420	-9 420	-9 420
4905 Välittömät verot	-1 708	-950	0	-950	-950	-950
4930 Edustus- ja kokouskulut	0	-500	0	-500	-500	-500
4935 Jäsenmaksut	-6 010	-19 390	-5 747	-7 440	-16 440	-16 440
4945 Stipendit ja lahjoitukset	-1 185	-2 750	-2 250	-2 950	-2 950	-2 950
4950 Vahingonkorvaukset	-121	-1 000	-1 050	-1 100	-1 100	-1 100
4960 Käyttöomais. myyntitappiot	-22 203	0	0	0	0	0
4971 Merkkipäivän muistam	-3 423	-3 320	-1 513	-4 230	-4 130	-4 130
4986 Luottotappiot	0	0	-7 543	0	0	0
4990 Muut kulut	-10 010	-11 400	-22 536	-11 650	-11 650	-11 650
4999 Aktivoidut muut kulut	2 812	0	13 531	0	0	0
Muut toimintakulut	-61 995	-47 910	-46 151	-38 240	-47 140	-47 140
	-109 099	-109 904	-102 587	-103 148	-102 298	-102 298
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-18 347 106	-19 365 248	-15 955 973	-19 938 786	-8 586 024	-8 590 180
TOIMINTAKATE	-15 870 788	-17 071 455	-13 997 914	-17 630 568	-6 396 863	-6 401 019
5000 Kunnan tulovero	6 710 681	7 110 000	5 867 683	7 098 000	3 318 000	3 318 000
5100 Kiinteistövero	700 283	770 000	665 276	724 000	727 000	727 000

	Tilinpäätös 2020	Talousarvio + muutokset 2021	Käyttö vuoden alusta 2021	Talousarvio 2022	TS 2023	TS 2024
5200 Osuus yhteisöveron tuotost	304 788	360 000	399 655	308 000	225 000	225 000
Verotulot	7 715 752	8 240 000	6 932 614	8 130 000	4 270 000	4 270 000
5501 Kunnan peruspalv.valtionosuus	6 257 093	5 718 266	4 765 410	6 551 811	3 083 000	3 083 000
5502 Verotulojen valt.os. tasaus	2 744 124	2 872 703	2 393 920	2 896 971	79 000	93 000
5701 Opetus- ja kulttuuri muut	-543 060	-543 054	-478 110	-542 988	-543 000	-543 000
5890 Verotulomenetysten kompensaa	1 643 160	1 514 506	1 271 650	1 674 337	485 000	485 000
Valtionosuudet	10 101 317	9 562 421	7 952 870	10 580 131	3 104 000	3 118 000
6011 Korkotuotot antolain. tytäryht	0	22 120	9 660	30 000	30 000	30 000
6020 Korkotuotot sijoituksista ja t	0	1 000	488	1 000	1 000	1 000
6030 Maksuliikenteen korot	0	0	21	0	0	0
Korkotuotot	0	23 120	10 169	31 000	31 000	31 000
6100 Osinkotuotot ja osuuspääom	2 410	3 250	1 159	2 500	2 500	2 500
6125 Verotilitysten korot ja korotu	23	10	0	0	0	0
6130 Viivästyskorkotuotot	2 994	1 000	2 060	1 500	1 500	1 500
6150 Kurssivoitot rahoituslainoist	0	60	0	0	0	0
6155 Arvopapereiden myyntivoitot	0	70	0	0	0	0
6165 Muut rahoitustuotot	15 822	10 500	2 608	10 000	10 000	10 000
Muut rahoitustuotot	21 250	14 890	5 828	14 000	14 000	14 000
6200 Korkokulut lainoista ulkopuo	20 026	-5 000	29 324	-5 000	-5 000	-5 000
6299 Jaksotetut korot	-4 495	-500	9 305	-1 500	-1 500	-1 500
Korkokulut	15 531	-5 500	38 629	-6 500	-6 500	-6 500
6325 Viivästyskorot ja korotukset	-5	0	1	0	0	0
6345 Perimis- ja viivästyskulut	-3 742	-2 000	-3 187	-2 500	-2 500	-2 500
6380 Muut rahoituskulut	-6 736	0	0	0	0	0
Muut rahoituskulut	-10 484	-2 000	-3 186	-2 500	-2 500	-2 500
Rahoitustuotot ja -kulut	26 297	30 510	51 440	36 000	36 000	36 000
VUOSIKATE	1 972 579	761 476	939 010	1 115 563	1 013 137	1 022 981
7110 Poistot tietokoneohjelmista	0	0	0	-9 000	-9 000	-9 000
7120 Poistot muista pitkävaikutt	-9 031	-73 050	-54 416	-62 550	-62 550	-62 550
7130 Poistot rakennuksista	-595 841	-549 800	-466 532	-585 240	-585 240	-585 240
7140 Poistot kiinteistä rakenteist	-87 531	-113 770	-88 392	-115 090	-115 090	-115 090
7150 Poistot koneista ja kalustus	-12 856	-9 710	-9 253	-21 560	-21 560	-21 560
Suunnitelman mukaiset poistot	-705 259	-746 330	-618 593	-793 440	-793 440	-793 440
Poistot ja arvonalentumiset	-705 259	-746 330	-618 593	-793 440	-793 440	-793 440
TILIKAUDEN TULOS	1 267 320	15 146	320 418	322 123	219 697	229 541
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 267 320	15 146	320 418	322 123	219 697	229 541