

ALAVIESKAN KUNTA



TALOUSARVIO 2023 TALOUSSUUNNITELMA 2024 – 2025

Kunnanhallitus 5.12.2022

Kunnanvaltuusto 13.12.2022

SISÄLLYSLUETTELO

TALOUSARVION YLEISPERUSTEET	1
Kunnan strategiset tavoitteet	1
Talousarvion ja taloussuunnitelman laadinta	2
Taloudelliset lähtökohdat	3
Vuoden 2022 talousarvion toteutuminen	7
Vuoden 2023 talousarvioon vaikuttavat tekijät	9
Talousarvion sitovuus	9
Tilivelvollisuus	10
Talousarvion ja taloussuunnitelman tasapainotus	10
Talousarvion tuotot	10
Talousarvion kulut	15
Sisäiset erät	17
Konserniyhteisöt	17
Toimintaympäristö	18
HENKILÖSTÖSUUNNITELMA	23
HALLINTO	28
Vaalit	28
Tilintarkastus	28
Kunnanvaltuusto	29
Kunnanhallitus	30
Hallintopalvelut	31
Hankkeet hallinto	32
Henkilöstöhallinto	33
ELINVOIMAPALVELUT	34
Elinkeinojen kehittäminen	34
Työllisyyspalvelut	35
Joukkoliikenne	36
Maaseutupalvelut	37
SIVISTYS- JA HYVINVOINTIPALVELUT	40
Hyvinvointia ja terveyttä edistävä toiminta	41
Sivistys- ja hyvinvointipalvelujen hallinto	42
Varhaiskasvatus	43
Esi- ja perusopetus	46
Kansalaisopisto	50
Musiikkiopisto	52
Kirjasto	54
Nuorisopalvelut ja Jelppiverkko	55
Museo	57

Muu kulttuuritoiminta	58
Liikuntapalvelut	59
Ehkäisevä päihdetyö	60
Hankkeet	61
TEKNISET PALVELUT	64
Teknisen toimen hallinto, kaavoitus ja tapahtumat	64
Kuntatekniikan palvelut	65
Liikenneväylät	66
Viranomaispalvelut	67
Tilapalvelut	68
Vesihuolto	70
INVESTOINTIOSA	72
TULOSLASKELMAOSA	79
RAHOITUSLASKELMA	83
TULOSLASKELMA	84
Talousarviokortti – Alavieskan Asunnot Oy	89
Talousarviokortti – Alavieskan Kehityskeskus Oy	90

Talousarvion yleisperusteet

Kunnan strategiset tavoitteet



Alavieskan kunnan strategia vuosille 2022–2025 on hyväksytty valtuustossa 28.2.2022. Strategiassa valtuustokauden tavoitteiksi on määritelty seuraavat:

1. Asukasviihtyisyys ja hyvinvointi
Asukasviihtyisyyden osalta painopisteinä ovat kunnan liikunta-alueiden ja luontokohteiden kunnossapito, kevyen liikenteen väylien rakentaminen sekä hyvä asuntotarjonta ja senioriasuminen. Kuntastrategian tavoitteita on täydennetty hyvinvointisuunnitelmassa, joka sisältää konkreettisia toimenpiteitä elinympäristön kehittämiseen ja hyvinvointitekoihin eri ikäiset kuntalaiset huomioiden.
2. Lähipalvelut
Alavieskan kunta haluaa säilyttää sosiaali- ja terveystalvelut sekä hyvät peruspalvelut (kauppa, koulu, päiväkot) omassa kunnassa kaikkien kuntalaisten tavoitettavissa. Lisäksi kuntastrategian mukaisesti tärkeää on sujuva seutuliikenne lähikuntiin sekä etätyömahdollisuuksien ja digitaalisten palvelujen lisääminen.
3. Yrittäjyys ja elinkeinot
Tavoitteena on säilyttää Alavieska elinvoimaisena tukemalla paikallisia yrittäjiä. Kunta pyrkii tarjoamaan yrittäjille monipuolisesti erilaisia toimitiloja sekä teollisuustontteja. Kunta järjestää yritysneuvontaa ja toimii aktiivisesti yhteistyössä alueen yrittäjien kanssa. Maatalous on merkittävä elinkeino Alavieskassa ja kunta tukee maatalousyrittäjiä elinkeinopolitiikassa linjattujen periaatteiden mukaisesti.

4. Brändäys

Tavoitteena on markkinoida ja tuoda esille Alavieskan kuntaa. Kunnan vetovoimatekijöinä ovat elävä maaseutu, luonto- ja ympäristöarvot ja hyvät lähipalvelut. Kunta pyrkii huomioimaan uudet asukkaat ja tuomaan esille positiivisia asukastarinoita.

Kunnan toimintaa ohjaavat arvot



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

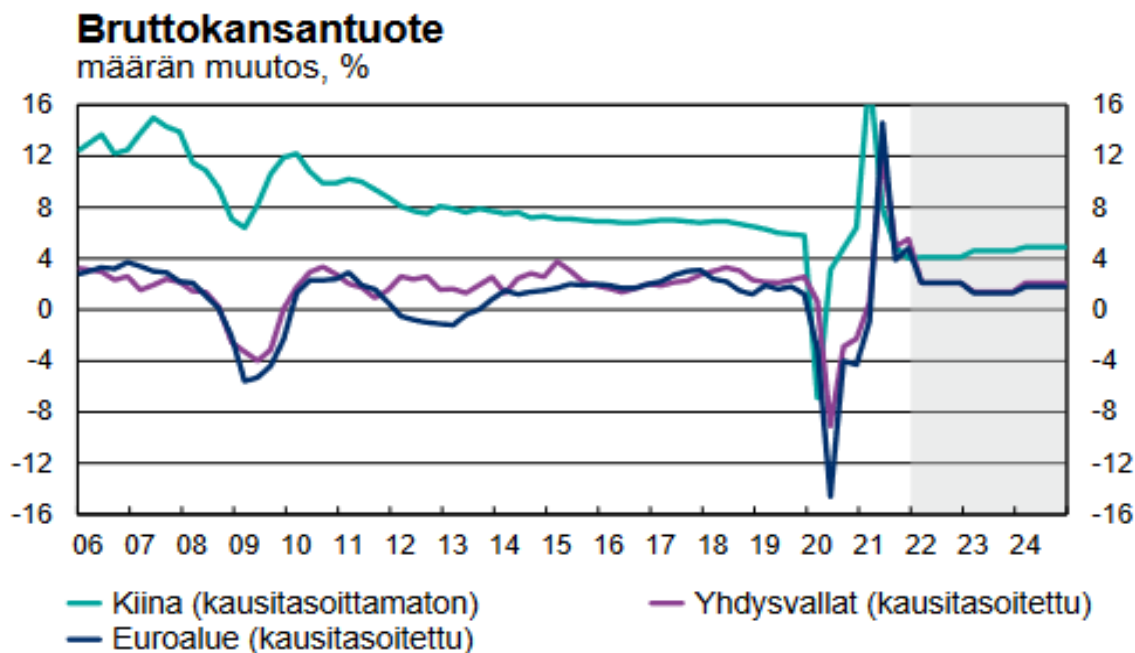
Maailmantalouden näkymät ovat vuoden 2022 aikana synkentyneet nopean inflaation, Euroopan energiakriisin sekä Venäjän hyökkäyssodan takia. Maailmantalouden kasvun ennakoidaan hidastuvan viime vuoden nopean kasvun jälkeen 2,7 prosenttiin kuluvana vuonna ja edelleen 2,5 prosenttiin v. 2023.

Ulkomaankaupan näkymiä varjostaa erityisesti Venäjän kanssa käytävän kaupan merkittävä supistuminen, vaikkakin vienti Venäjälle jatkuu osin edelleen. Euroopan talouskehityksen näkymät ovat synkentyneet kesästä, joten viennin kasvu jää lähivuosina vaisuksi.

Vaikea tilanne Euroopan energiamaarkkinoilla jatkuu ja tulevana talvena joudutaan ehkä säännöstelemään energian kulutusta. Maakaasun hinta Euroopassa on erittäin korkea, mutta esimerkiksi raakaöljyn hinta on laskenut loppukevään 2022 huippulukemista. Teollisuuden raaka-aineiden hintojen oletetaan laskevan maltillisesti ensi vuonna. Maailmankauppaa vaivanneen komponenttipulan helittämistä on joitakin merkkejä. Maailmankauppa kasvaa 4,2 % v. 2022, ja kasvu hidastuu 4,0 prosenttiin ensi vuonna.

Rahapolitiikkaa on kiristetty Yhdysvalloissa sekä euroalueella ja korkotasot ovat olleet nousussa. Vaikka Yhdysvaltojen inflaatiossa on näkyvillä jo hidastumisen merkkejä, inflaatio ei ole vielä pysyvästi hidastunut. Ennusteissa oletetaan, että pitkät ja lyhyet markkinakorot nousevat vuoden 2024 loppuun saakka. Inflaation hidastamiseksi tehtävät toimet ja mahdollinen energiapula saattavat heikentää talouskasvua jopa ennustettua enemmän Euroopassa sekä muualla kansainvälisessä taloudessa.

Lähde: Valtiovarainministeriö (VM), Taloudellinen katsaus syksy 2022



Lähde: Kansalliset tilastoviranomaiset, VM

VM34170

Suomen talous

Valtiovarainministeriön taloudellisessa katsauksessa (19.9.2022) bruttokansantuotteen (BKT) arvioidaan kasvavan Suomessa 1,7 % v. 2022. Alkuvuonna talouden tuotanto on kehittynyt suotuisasti ja työllisyys on jatkanut nopeaa kasvua. Talouskasvun ennustetaan hidastuvan loppuvuonna enemmän kuin vielä kesällä ennakoitiin. BKT:n kasvu hidastuu 0,5 prosenttiin v. 2023. Myös hyödykkeiden ja energian hintojen nousu on jatkunut kesällä arvioitua nopeampana. Kuluttajahintojen nousu leikkaa kotitalouksien ostovoimaa, kulutusta ja talouden kasvua selvästi loppuvuodesta ja vuoden 2023 alkupuolella.

Työ- ja elinkeinoministeriön ennusteen mukaan työllisyyden ennakoidaan paranevan Suomessa edelleen lähivuosina. Erityisesti ikääntyneiden työllisyysaste näyttäisi kasvavan ja pitkäaikaistyöttömien määrän lasku lisääntyvän. Työllisyyden kasvaessa työttömyysaste laskee ennusteen mukaan 6,4 prosenttiin vuonna 2022. Työttömyyden lasku jatkuu tulevina vuosina, arvio työttömyysasteesta on 6,0 prosenttia vuonna 2023 ja 5,9 prosenttia vuonna 2024

Koronapandemian ja Venäjän hyökkäyssodan vaikutukset talouskasvuun ovat heikentäneet Suomen julkista taloutta. Julkisyhteisöjen alijäämä supistuu tänä vuonna ripeän talous- ja työllisyyskasvun sekä koronatoimien päättymisen takia. Ensi vuonna alijäämä kääntyy uudelleen kasvuun ja julkisen talous pysyy syvästi alijäämäisenä tulevina vuosina. Julkisen velan suhde BKT:hen alenee tänä vuonna, mutta kääntyy nousevalle uralle ensi vuonna. Julkisyhteisöjen menojen ja tulojen rakenteellinen epätasapaino on mittava ja kestävyysvajeen arvioidaan olevan nyt 3,0 % suhteessa BKT:hen eli noin 9 mrd. euroa vuoden 2026 tasolla.

Venäjän hyökkäys Ukrainaan on heikentänyt Suomen ulkomaankaupan näkymiä merkittävästi. Venäjän osuus Suomen viennistä ja tuonnista on puolittunut hyökkäyksen alun jälkeen. Kauppa ei kuitenkaan ole vielä loppunut. Samalla varjostavaksi tekijäksi on noussut erityisesti euroalueen sekä Yhdysvaltojen talousnäkymät. Suomelle tärkeän kauppakumppanin Saksan talouden näkymät ovat heikentyneet keväästä. Samalla inflaatiovauhti heikentää kuluttajien ostovoimaa niin Euroopassa kuin Yhdysvalloissakin. Myös vienti- ja tuontihintojen voimakas kasvu hillitsee viennin ja tuonnin määrän kehitystä etenkin ennustejakson alkuvuosina. Kiinan rajut koronasulut aiheuttavat myös epävarmuutta maailmankauppaan, mikä heijastuu riskinä Suomelle.

Viennin määrän odotetaan kasvavan 2,7 % v. 2023. Viennin määrän palautuminen ajoittuu voimakkaammin vuodelle 2024 ja kasvun odotetaan olevan 4,0 %, kun etenkin tavarakauppa piristyy. Vuonna 2022 tuonnin määrä kasvaa 1,8 %. Sodan vaikutukset näkyvät tuonnin määrässä pakotteiden, kaupan häiriöiden sekä laskeneen viennin kautta. Tuontituotteita pystytään kuitenkin korvaamaan nopeammin kuin uusia vientimarkkinoita pystytään löytämään. Tavaroiden ja palveluiden tuonnin odotetaan kasvavan v. 2023 2,6 % ja v.2024 3,2 %.

Korkealle kohonnut hintataso hidastaa edelleen kotitalouksien ostovoiman kasvua v. 2023, minkä seurauksena yksityisen kulutuksen kasvunäkymät ovat vaisut. Vuonna 2023 yksityisen kulutuksen kasvun ennakoidaan hidastuvan 0,8 prosenttiin työllisyyden kasvun pysähtyessä ja kotitalouksien reaalityulojen kasvaessa vain niukasti. Hintojen nousun hidastuessa kotitalouksien ostovoima paranee jo reippaammin v. 2024 ja yksityisen kulutuksen kasvu nopeutuu 1,4 prosenttiin.

Palveluiden kulutus on jatkanut kasvuaan vuoden 2022 aikana. Kulutuksen ennustetaan kasvavan 4 % v. 2022, sillä palveluiden kulutus on edelleen covid-19-pandemiaa edeltäneen tason alapuolella.

Venäjän hyökkäyssodan ennakoidaan kuitenkin hieman hidastavan ulkomaanmatkailun palautumista mm. Aasian lentojen uudelleenreitittämisen takia. Kotitalouksien ostovoiman heikentyessä palveluiden kulutuksen kasvu hidastuu yhteen prosenttiin v. 2023.

Valtiovarainministeriön arvio yleisestä taloudellisesta tilanteesta:

Muuttuja	2021*	2022**	2023**	2024**	2025**	2026**
(%-muutos)						
Bruttokansantuote (määrä)	3,0	1,7	0,5	1,4	1,5	1,4
Palkkasumma	5,1	4,8	3,3	3,3	3,4	3,3
Ansiotaso	2,4	2,6	3,5	3,0	3,0	3,0
Työlliset (määrä)	2,4	2,2	-0,2	0,3	0,4	0,3
Inflaatio	2,2	6,5	3,2	1,8	1,9	2,0
(%-yksikköä)						
Työttömyysaste	7,7	6,6	6,7	6,5	6,4	6,3
Työllisyysaste (15-64-v.)	72,3	73,9	73,8	74,1	74,4	74,7
Verot/BKT	42,9	42,4	41,9	41,4	41,3	41,0
Julkiset menot/BKT	55,5	53,9	54,7	54,1	54,1	53,9
Julkisyhteisöjen rahoitusjäämä/BKT	-2,7	-1,4	-2,2	-2,2	-2,4	-2,4
Julkinen velka/BKT	72,3	71,2	72,7	74,1	75,2	76,0
Euribor 3 kk, %	-0,5	-0,1	1,3	1,5	1,6	1,7
10 vuoden korko, %	-0,1	1,4	1,8	2,0	2,3	2,6

Lähde: Tilastokeskus, VM Taloudellinen katsaus, syksy 2022

KUNTA
LIITTO

Kuntatalous

Julkisen talouden merkittävimmät riskit liittyvät yleiseen talouskehitykseen. Venäjän hyökkäys Ukrainaan sekä siitä seuranneiden hintapaineiden vaikutukset voivat heijastua julkiseen talouteen niin yleisen talouskehityksen kuin myös tilanteen vaatiman varautumisen tai kansalaisille osoitettujen kompensatioiden kautta. Myös covid-19-epidemian mahdolliset uudet aallot sekä kertynyt hoito-velka voivat rasittaa julkista taloutta.

Paikallishallinnon rakenne muuttuu ensi vuonna hyvinvointialueiden aloittaessa toimintansa. Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen tehtävät siirretään hyvinvointialueille ja niitä vastaava rahoitus valtiolle 1.1.2023 alkaen. Kuntien tulot sekä menot lähes puolittuvat uudistuksen seurauksena. Kuntahallintoon kuuluvat tehtävät painottuvat uudistuksen jälkeen entistä vahvemmin varhaiskasvatukseen ja koulutukseen sekä kuntalaisten hyvinvoinnin edistämiseen. Sote-uudistuksen myötä vaikeasti ennakoitavat ja nopeasti kasvavat väestön ikääntymisestä johtuvat hoito- ja hoivapalvelujen menot siirtyvät hyvinvointialueiden vastuulle.

Vuoteen 2023 ajoittuu sote-uudistuksen lisäksi myös hallituskauden päättyminen. Monet hallituksen määräaikaisten toimet lakkaavat ja kuntataloudesta poistuu merkittävä määrä esimerkiksi covid-19-avustuksia ja opetuksen laatu- ja tasa-arvohankkeita. Lisämenoja aiheutuu myös Ukrainan sotaa

paenneiden maahanmuutosta, josta syntyviä kuluja muun muassa varhaiskasvatuksessa, perusopetukseen valmistavassa opetuksessa ja kotouttamisessa hallitus on sitoutunut korvaamaan kunnille (Valtiovarainministeriö, kuntatalousohjelma vuodelle 2023).

Kunta-alalle kesällä 2022 solmittua palkkaratkaisua sovelletaan kaikkiin kunta-alan työntekijöihin. Yleiseen linjaan sidottujen sopimuskorotusten lisäksi kunta-alan palkkausta uudistetaan erillisellä kehittämisohjelmalla vuosina 2023–2027. Ohjelman mukaan kunta-alan palkat nousevat viiden vuoden aikana yhteensä noin 5,1 % sopimuskorotusten lisäksi. Kunta-alan palkkaratkaisuilla on suuri merkitys paikallishallinnon kustannuskehitykselle, sillä henkilöstökulut muodostavat sen suurimman kuluerän.

Valtiovarainministeriön arvio kuntien ja kuntayhtymien taloudesta:

Taloustoiminimi	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Tuloksen muodostuminen						
1. Toimintakate	-31,5	-33,1	-12,8	-13,3	-13,8	-14,4
2. Verotulot	25,5	26,5	14,2	13,3	13,7	14,2
3. Valtionosuudet, käyttötalous	10,1	10,8	3,8	3,9	4,0	4,1
4. Rahoitustuotot ja kulut, netto	0,5	0,4	0,4	0,3	0,3	0,3
5. Vuosikate	4,6	4,5	5,5	4,2	4,1	4,1
6. Poistot	-3,1	-3,2	-3,0	-3,1	-3,2	-3,3
7. Satunnaiset erät, netto	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
8. Tilikauden tulos	1,6	1,5	2,7	1,3	1,1	0,9
Rahoitus						
9. Vuosikate	4,6	4,5	5,5	4,2	4,1	4,1
10. Satunnaiset erät	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
11. Tulorahoituksen korjauserät	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8
12. Tulorahoitus, netto	3,9	3,9	4,8	3,6	3,5	3,4
13. Käyttöomaisuusinvestoinnit	-5,4	-5,7	-4,7	-4,8	-5,0	-5,1
14. Rahoitusosuudet ja myyntitulot	1,2	2,1	1,0	1,0	1,0	1,0
15. Investoinnit, netto	-4,1	-3,7	-3,6	-3,8	-3,9	-4,1
16. Rahoitusjäämä (tulorah. - invest.)	-0,2	0,2	1,2	-0,2	-0,4	-0,7
17. Lainakanta	24,2	24,8	18,8	19,3	20,1	21,1
18. Kassavarat	8,1	7,8	7,6	7,6	7,6	7,6
19. Nettovelka (lainat - kassavarat)	16,1	16,9	11,2	11,7	12,5	13,5

Lähde: Valtiovarainministeriö (VM), Kuntatalousohjelma vuodelle 2023. Syksy 2022.

Alavieskan vuoden 2022 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 2022 toteutuma tammi-syyskuulta osoittaa vuosikatteen olevan positiivinen n. 450 000 euroa. Tilanne on talousarviossa arvioitua sekä edellisvuoden vastaavaa ajankohtaa parempi. Toimintatuotot ovat pysyneet talousarvion mukaisina. Toimintakulut ovat olleet talousarvioon nähden suuremmat mm. hintatason nousun takia. Loppuvuodelle on vielä tulossa tulokseen vaikuttavia talousarvion ylittäviä tasauskasuja palveluostoista.

Sosiaali- ja terveystenon kehitys tammi-elokuussa on ollut maltillinen, hieman alle talousarviossa 2022 arvioidun ennusteen.

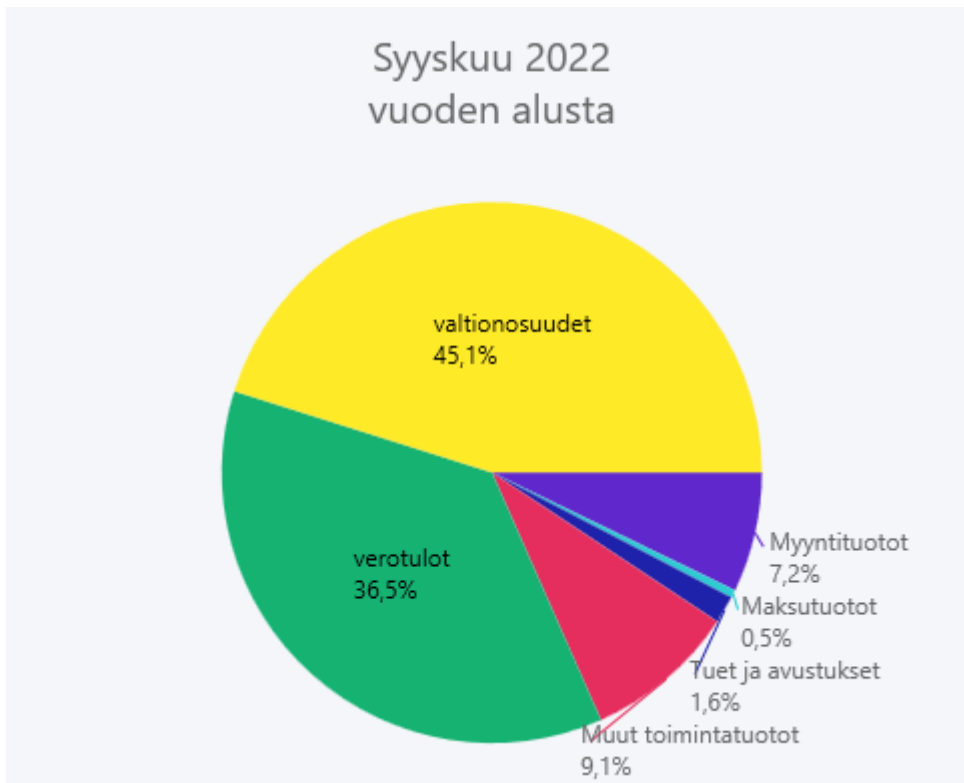
Valtionosuuksia ja verotuloja on tammi-lokakuussa tilitetty kunnalle talousarvion mukaisesti.

Taseessa on kertynyttä ylijäämää edellisiltä tilikausilta 2,84 milj. euroa.

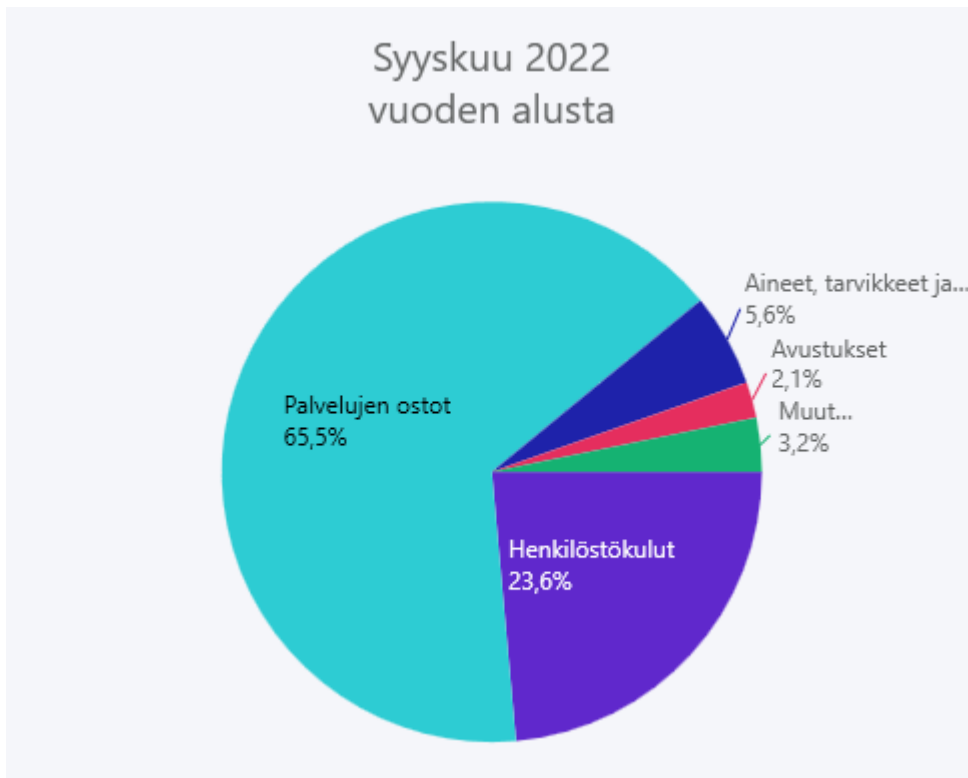
Kunnan verotulokertymä ja valtionosuudet:

	TOT.KUM. 9 2021	TA 2022	TOT.KUM. 9 2022	Ali/yli	Toteuma-%
5000 Kunnan tulovero	5 351 518	7 098 000	5 456 221	1 641 779	76,9 %
5100 Kiinteistövero	570 651	724 000	607 080	116 920	83,9 %
5200 Osuus yhteisöveron tuotost	357 226	308 000	362 269	-54 269	117,6 %
Verotulot	6 279 395	8 130 000	6 425 570	1 704 430	79,0 %
5501 Kunnan peruspalv.valtionosuus	4 288 857	6 551 811	4 905 756	1 646 055	74,9 %
5502 Verotulojen valt.os. tasaus	2 154 528	2 896 971	2 169 603	727 368	74,9 %
5701 Opetus- ja kulttuuri muut	-445 667	-542 988	-404 892	-138 096	74,6 %
5890 Verotulomenetysten kompensaa	1 144 485	1 674 337	1 279 333	395 004	76,4 %
Valtionosuudet	7 142 203	10 580 131	7 949 800	2 630 331	75,1 %

Kunnan tulojakauma 2022:



Kunnan kulujakauma 2021:



Vuoden 2023 talousarvioon vaikuttavat tekijät

Vuoden 2023 aikana tapahtuu monia merkittäviä muutoksia, jotka vaikuttavat kunnan toimintaan:

- Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue aloittaa toimintansa 1.1.2023, sosiaali- ja terveystalvet ja pelastustoimi siirtyvät hyvinvointialueen järjestämisvastuulle
- kunnan henkilöstöstä siirtyy liiketoimintasiirtona hyvinvointialueelle 1 työntekijä ja PPE-Köökki Oy:n palvelukseen 14 työntekijää ateria- ja puhdistuspalveluista
- ateria- ja puhdistuspalvelujen järjestäminen omana toimintana päättyy
- sosiaali- ja terveystoimen ja pelastuslaitoksen vuokrasopimukset siirtyvät hyvinvointialueelle
- ympäristöterveydenhuoltopalvelut siirtyvät järjestettäväksi vastuukuntamallin mukaan – vastuukuntana toimii Ylivieskan Kaupunki
- kunnan verotuloja leikataan vuodelle 2023 – tuloveroprosentti laskee 22 %:sta 9,36 %:iin
- lomituspalvelut siirtyvät lomitussyksikölle, jonka vastuukuntana toimii Toholampi

Kunnan vuodelle 2022 ennakoitit merkittävimmät tuloerät muodostuvat valtionosuuksista (3,73 milj.€), verotuloista (4,79 milj.€) ja toimintatuotoista (2,26 milj.€). Käyttökuluista merkittävimmät ovat palvelujen ostot (3,91 milj.€) ja henkilöstömenot (4,68 milj.€).

Kunnan tuloveroprosentti vuodelle 2023 on 9,36 %, eli alenee soteuudistuksen takia 12,64 % vuodesta 2022. Kiinteistöveroprosentit säilyvät vuoden 2022 tasolla.

Talousarvion sitovuus

Käyttötalous:

Valtuustoon nähden määrärahat ovat hallinnonaloittain sitovia seuraavasti:

- hallintopalvelut, nettomääräraha
- elinvoimapalvelut, nettomääräraha
- sivistys- ja hyvinvointipalvelut, 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 vastuualueen 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 kestävällä pohjalla. Moneen osaluokkaan sisältyy erityisesti kustannusten menopaineita, joista merkittävin erä koostuu henkilöstömenoista ja toisaalta palvelujen ostoista. Hyvinvointialueuudistukseen 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 väheneminen sekä palvelutarpeiden kasvu.

Talousarvion tuotot

Toimintatuotot

Kunnan maksuja, taksoja ja vuokria sekä muita sopimukseen perustuvia tuloperusteita korotetaan vuodelle 2023 kustannuskehitystä vastaavasti.

Vuodelle 2023 toimintatuottoja arvioidaan kertyvän yhteensä 2,2 milj. euroa (2,3 milj. € vuonna 2022). Suurimmat erät toimintatuotoissa ovat vesi- ja jätevesimaksut sekä vuokratuotot rakennuksista ja huoneistoista. Ateriapalvelujen myynti jää pois toimintatuotoista vuonna 2023, kun in house-yhtiö PPE Köökki Oy tuottaa jatkossa ateriapalvelut.

Verotulot

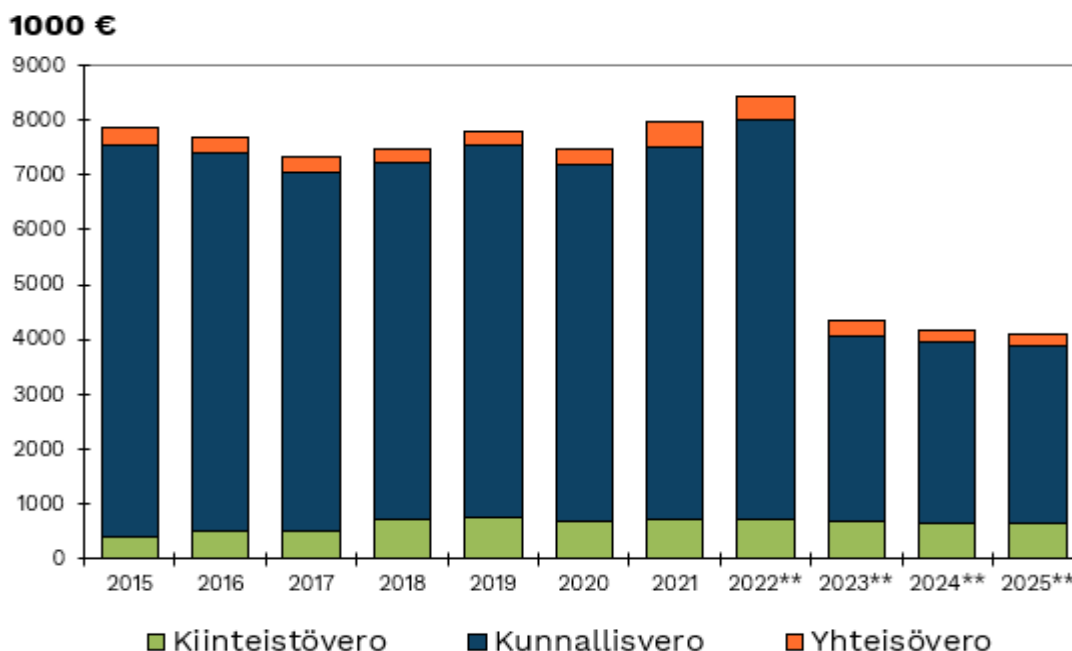
Verotulot muodostuvat kolmesta eri verolajista: kunnallisveroista, yhteisöveroista ja kiinteistöveroista.

Arvio verotulokertymästä:

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
5000 Kunnan tulovero	7 136 831	7 098 000	3 763 000	3 735 000	3 756 000
5100 Kiinteistövero	746 619	724 000	747 000	747 000	747 000
5200 Osuus yhteisöveron tuotost	469 541	308 000	282 000	257 000	266 000
Verotulot	8 352 991	8 130 000	4 792 000	4 739 000	4 769 000

Vuoden 2023 talousarviokehityksen laadinnassa ja verotulojen arvioinnissa pohjana on käytetty verotulojen ennustekehikkoa, joka on Kuntaliiton, valtiovarainministeriön ja Verohallinnon tuottama ennuste. Veroennusteessa on huomioitu sote-uudistuksen arvioidut vaikutukset kunnallis- ja yhteisöveroon vuodesta 2023 eteenpäin. Kuntien verotulokertymä jää vielä vuonna 2023 korkeammalle tasolle, sillä osa aiempien vuosien kunnallis- ja yhteisöverotuloista tilittyy vuodelle 2023 vanhojen kunnallisveroprosenttien ja yhteisöverotulojen jako-osuuksien mukaisesti.

Kunnan arvioitu reaalin verotulo 2015-2025



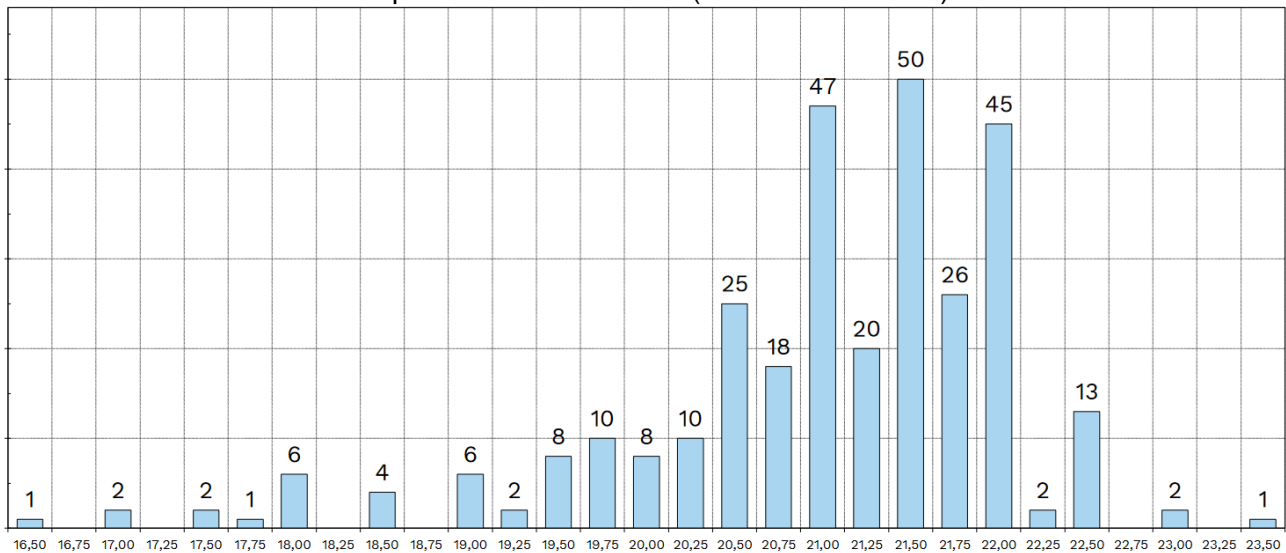
Lähde: Kuntaliiton veroennustekehikko

Kunnallisverot

Kuluvan vuoden tuloverokertymä syyskuun loppuun mennessä on 5.456 milj. €, tämä on 2,0 % enemmän kuin syyskuussa 2021. Vuoden 2022 talousarviossa tuloveroja on arvioitu kertyvän yhteensä 7.098 milj. €. Syyskuussa 2022 julkaistun ennusteen mukaan kunnallisverotuloja kertyisi 7.872 milj. € kuluvana vuonna, eli merkittävästi talousarviossa arvioitua enemmän. Tämä johtuu pääasiassa parantuneesta työllisyystilanteesta. Kuluvan vuoden parantunut ansiotulokehitys nostaa myös tulevien vuosien kunnallisveroennustetta. Ennen verovuotta 2023 maksuunpannut verot kertyvät vielä vanhoilla veroperusteilla ja korkeimmilla tuloveroprosenteilla ja nostavat siten verojen määrää väliaikaisesti vuonna 2023 ja osittain vielä vuonna 2024.

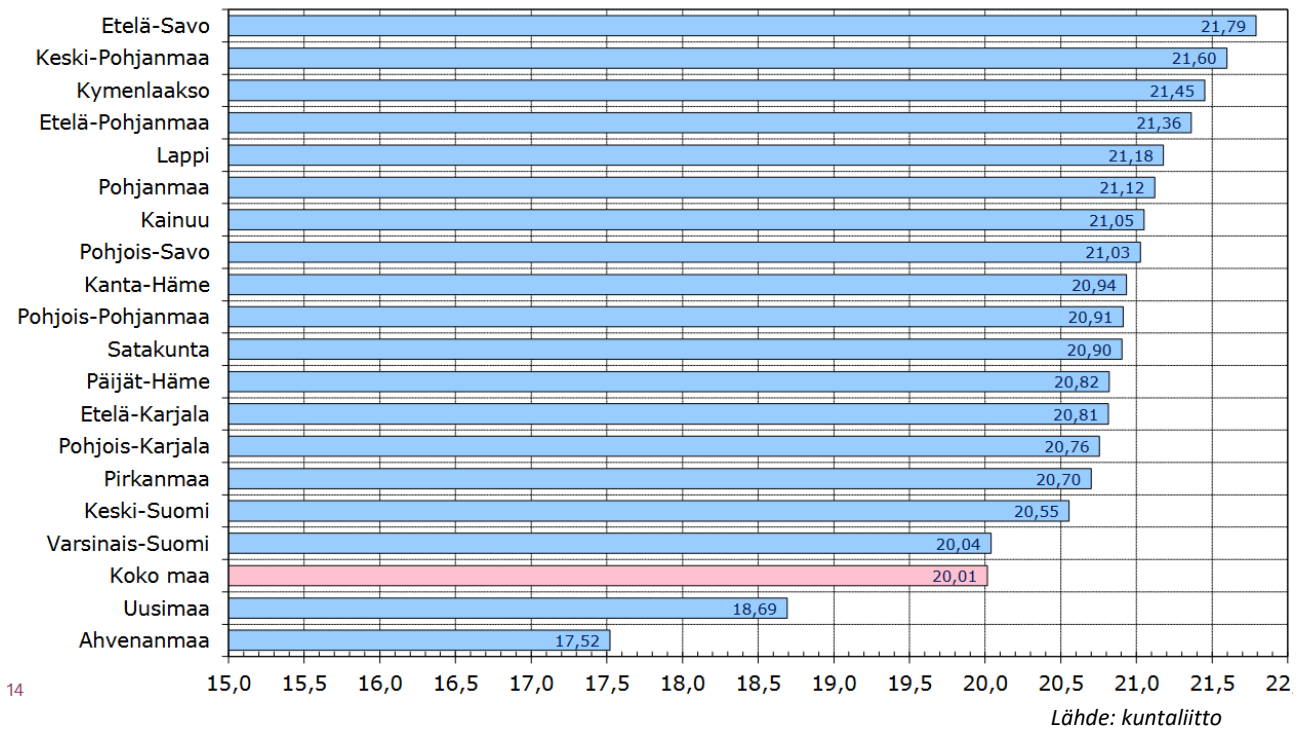
Hyvinvointialueuudistuksen liittyen kaikkien kuntien tuloveroprosentteja alennetaan 12,64 %-yksikköä vuoden 2022 tasosta. Alavieskan kunnan tuloveroprosentti vuodelle 2023 on 9,36 % (22,00 % vuonna 2022). Vuodesta 2024 alkaen tuloveroprosentti määritellään 0,10 prosenttiyksikön tarkkuudella.

Keskimääräinen kunnallisveroprosentti vuonna 2022 (kuntien lukumäärä):



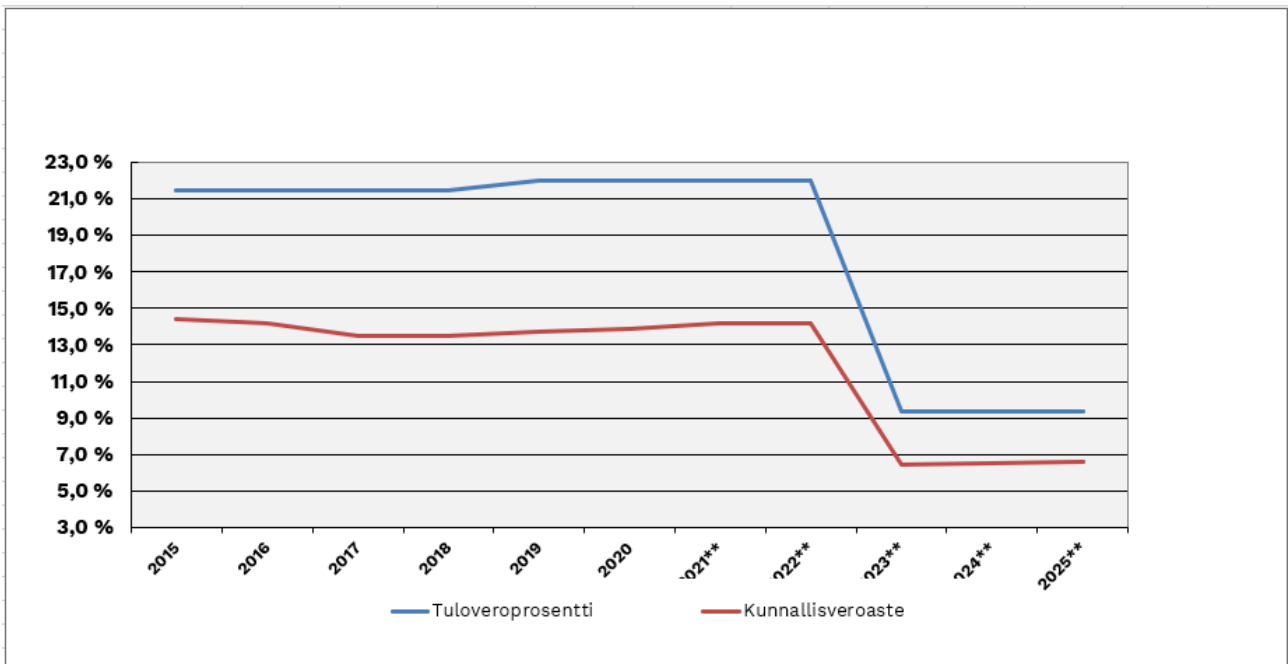
Lähde: Kuntaliitto

Tuloveroprosentit maakunnittain 2022:



14

Alavieskan kunnan efektiivinen veroaste:



Lähde: Kuntaliiton veroennustekehikko

Erilaisten vähennysten takia tuloveroprosentti ei vastaa todellista veroastetta kunnissa. Tulosta tehtäviä vähennyksiä ovat muun muassa matkakustannukset, tulojen hankkimiskulut, ansiotulovähennys

ja perusvähennys. Maksuunpantava kunnallisvero on vähennysten jälkeen jäljelle jäävä osuus kunnallisveroprosentin mukaan lasketusta verosta.

Efektiivinen veroaste kuvaa maksuunpannun kunnallisveron suhdetta ansiotuloihin. Erilaisten vähennysten vuoksi kuntien tuloveroprosentti ei vastaa todellista veroastetta. Kunnallisverotuksessa tehtäviä vähennyksiä ovat muun muassa kotitalousvähennys, matkakustannukset ja tulonhankkimiskulut. Efektiivinen veroaste oli Alavieskassa vuonna 2021 14,20 %.

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. Kunta ei voi suoraan vaikuttaa saamaansa yhteisöveron määrään, mutta luomalla edellytyksiä kannattavalle liiketoiminnalle kunta voi pidemmällä aikavälillä hyötyä sen seurauksista myös yhteisöveron tuoton kautta.

Hyvinvointialueuudistuksen yhteydessä kuntien osuutta yhteisöverotuotosta pienennetään vuodesta 2023 lähtien yhdellä kolmasosalla ja valtion osuus lisääntyy vastaavasti.

Yhteisöveroja arvioidaan kertyvän v. 2023 noin 283 000 euroa.

Varhaiskasvatusmaksujen alentamisen sekä yksityisen hoidon tuen hoitolisän korotuksen vaikutukset kompensoidaan korottamalla kuntien osuutta yhteisöveron tuotosta. Tämä kasvattaa kuntien verokertymää noin 90 milj. eurolla vuonna 2023.

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 2023 kiinteistöveroprosentit ovat kunnanvaltuuston päätöksen mukaisesti vuoden 2022 tasolla:

Kiinteistövero-%	Lain sallima vaihteluväli	Alavieska 2023
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. 2023 on 747 000 €. Kiinteistöverosta tuulivoiman osuus on noin puolet (348 000 €).

Alavieskan kunnan valtionosuus 2023

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 tulopohjaeroja.

Valtionosuudet on laskettu valtiovarainministeriön ja Kuntaliiton tekemien kuntakohtaisten ennakkolaskelmien perusteella. Ennakkolaskelma perustuu vuoden 2022 valtionosuuslaskelmaan, josta on poistettu sote-uudistuksen yhteydessä hyvinvointialueille siirtyvät sote-sidonnaiset valtionosuudet. Lisäksi laskelmassa on huomioitu sote-uudistuksen yhteydessä voimaan tulevat muutokset peruspalveluiden valtionosuudessa. Kunnan valtionosuus koostuu peruspalvelujen valtionosuudesta, opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaisesta valtionosuusrahoituksesta sekä veromenetysten kompensatiosta. Kuntien valtionosuudet laskevat valtakunnallisesti noin 7,131 miljonnalla eurolla (66,5 %) vuodesta 2022.

Alavieskan kunnan valtionosuudet laskevat 64,8 % vuoden 2022 talousarvion tasosta.

Valtionosuuksia on arvioitu valtiovarainministeriöntuoreen kuntakohtaisen ennusteen mukaan kertyvän ensi vuonna kaikkiaan n. 3,73 milj. euroa. Lopulliset arviot vuoden 2023 valtionosuusrahoituksesta saadaan joulukuun lopussa 2022.

Valtionosuus muodostuu seuraavista eristä:

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
5501 Kunnan peruspalv.valtionosuus	5 718 516	6 551 811	2 036 765	2 082 000	1 963 400
5502 Verotulojen valt.os. tasaus	2 872 704	2 896 971	1 701 563	1 673 000	1 651 600
5701 Opetus- ja kulttuuri muut	-544 552	-542 988	-539 829	-522 000	-520 500
5890 Verotulomenetyksen kompensati	1 525 980	1 674 337	528 481	525 000	522 000
Valtionosuudet	9 572 648	10 580 131	3 726 980	3 758 000	3 616 500

Talousarvion kulut

Toimintameno

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

Henkilöstömenot

Alavieskan kunnan henkilöstösuunnitelman mukaan kunnan henkilöstömäärä vuodelle 2023 on 79,1 henkilötyövuotta (97,6 vuonna 2022). Vuoden 2023 alusta henkilöstömäärä muuttuu, kun ateria- ja

puhdistuspalveluiden henkilöstö siirtyy in house-yhtiö PPE Köökki Oy:n ja koulukuraattori hyvinvointialue Pohteen palvelukseen. Henkilöstösuunnitelman mukaan tulevina vuosina vähennystä henkilöstön määrään on tulossa varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa.

Kunta-alan uusi työehtosopimuskausi on voimassa 1.5.2022-30.4.2025. Kolmen vuoden sopimuskaudella palkat nousevat yhteensä keskimäärin 8,79 prosenttia. Palkankorotuksiin on talousarviossa varattu 3,60 % kasvu vuodelle 2023 (mukana 1.10.2022 toteutettava järjestelyvaraerä). Henkilöstökulut laskevat vuoden 2022 tasosta henkilöstömäärän pienenemisen vuoksi.

Työnantajamaksujen määrät vahvistuvat myöhemmin.

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
palkat	3 495 816	3 832 599	3 920 034	3 873 691	3 819 541	3 821 041
henkilösivukulut	1 075 563	1 127 397	1 193 024	944 097	1 079 830	928 055
yht.	4 571 379	4 959 996	5 113 058	4 806 288	4 887 871	4 738 596

Käytettävät henkilösivukuluprosentit vuodelle 2023 ovat seuraavat:

- kunnallinen eläkemaksu Kuel 16,80 %
- valtion eläkemaksu Vael 16,63 %
- työnantajan työttömyysvakuutusmaksu 1,20 %
- työnantajan sairausvakuutusmaksu 1,56 %
- tapaturmavakuutusmaksu 0,80 %
- työkyvyttömyysmaksu 1,15 %

Palvelujen osto

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

Palveluiden ostot laskevat vuoden 2022 talousarvioon verrattuna arviolta yhteensä noin 79,8 %, joka johtuu pääosin sote-muutoksesta johtuvien kustannusten siirtymisestä hyvinvointialueelle. Palveluostot vuoden 2023 talousarviossa ovat 3.189 milj. € (13.108 milj. € vuonna 2022).

Alavieskan kunnan osalta suurin osuus palvelujen ostoista on muodostunut sosiaali- ja terveystalvelujen ostosta Peruspalvelukuntayhtymä Kalliolta ja pelastuspalvelujen ostosta Jokilaaksojen pelastuslaitokselta.

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 on järjestänyt lomituspalvelut Kalajoen, Alavieskan, Pyhäjoen ja Merijärven kuntien alueella. Vuoden 2023 alusta alkaen lomituspalvelut järjestetään lomitussyksikössä, jonka vastuukuntana toimii Toholammin kunta.

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, ateriat- ja puhdistuspalvelut, ICT-palvelujen kustannustenjako sekä hallintomenot yleis-, talous- ja henkilöstöhallinnon palveluista sekä teknisen ja sivistyspalvelujen sisäiset laskutukset. Sisäisten erien sisällyttäminen kustannuksiin kertoo toiminnon todelliset kustannukset. Taulukossa näkyvät sisäiset erät koko kunnan osalta, toimintatuotot = toimintamenot.

	Tilinpäätös 2021 + muutokset 2022	Talousarvio	Käyttö vuoden alusta 2022	Talousarvio 2023
3020 Sisäiset myyntituotot (sis)	365 657	402 360	290 826	0
3021 Sisäiset siivoustulot (sis)	230 000	249 920	189 348	0
Myyntituotot	595 657	652 280	480 173	0
3440 Sisäiset vuokratuotot huon	26 379	26 708	20 563	37 573
3460 Sisäiset vuokratuotot (sis)	509 768	523 539	392 654	535 845
3545 Keskitetysti hoid.tehtäv (sis)	388 342	396 385	297 289	374 340
3555 Luontoisetujen raha-arv (sis)	36 133	26 525	26 500	30 380
Muut toimintatuotot	960 623	973 157	737 006	978 138
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 556 280	1 625 437	1 217 180	978 138
4094 Luontoisedut ateriat (sis)	-35 242	-26 045	-25 780	-29 900
4095 Luontoisedut muut (sis)	-890	-480	-720	-480
Henkilöstökulut	-36 133	-26 525	-26 500	-30 380
4409 Ateriapalvelut (sis)	-365 028	-402 360	-289 304	0
4426 Sisäiset muut palvelut (sis)	-230 629	-249 920	-190 821	0
4427 Keskitetysti hoid teht (sis)	-388 342	-396 385	-297 338	-374 340
Palvelujen ostot	-983 999	-1 048 665	-777 462	-374 340
4860 Sisäinen vuokra rakennuks	-483 011	-496 699	-372 524	-506 727
4870 Sisäiset vuokrat (sis)	-53 137	-53 548	-40 693	-66 691
Muut toimintakulut	-536 148	-550 247	-413 217	-573 418
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 556 280	-1 625 437	-1 217 180	-978 138

Konserniyhteisöt

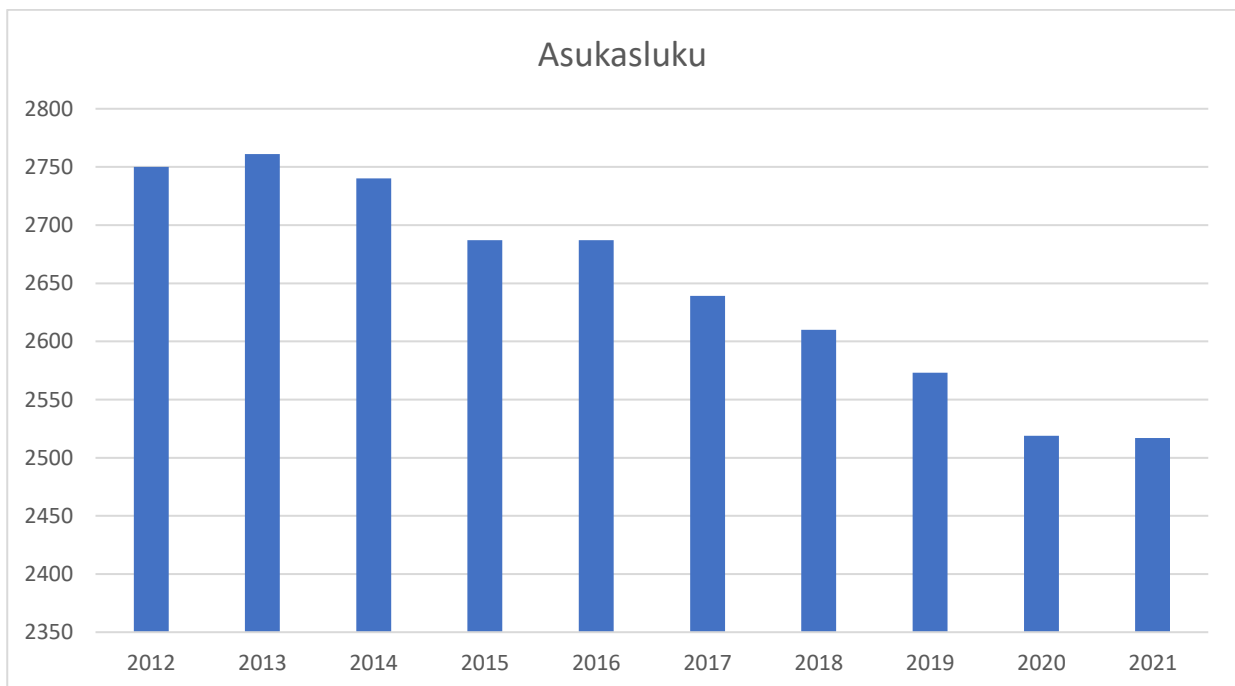
Alavieskan kuntakonserniin kuuluu emokunnan lisäksi viisi tytäryhtiötä: Alavieskan Kehityskeskus Oy, Koy Alavieskan Säästötalo, As Oy Alavieskan Sillankangas, Alavieskan Asunnot Oy ja Koy Alavieskan Puurakenteentie 3 C. Kunnan vesi- ja viemärlaitos on eriytetty omaksi kirjanpidolliseksi ta-seyksiköksi.

Kuntakonserniin kuuluu omistusosuuksien suhteessa myös neljä kuntayhtymää: Peruspalvelukun-tayhtymä Kallio, Jokilaaksojen koulutuskuntayhtymä, Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri ja Poh-jois-Pohjanmaan liitto. Vuonna 2023 Peruspalvelukuntayhtymä Kallion toiminta päättyy.

Toimintaympäristö

Alavieskan asukasluku 31.12.2021 oli 2 491, muutosta vuoteen 2020 oli - 26 asukasta. Alavieskan väestöllinen huoltosuhde vuonna 2021 oli 82 (79 vuonna 2020). Väestöllinen huoltosuhde ilmaisee, kuinka monta alle 15-vuotiasta ja 65-vuotta täyttäneitä asukasta kunnassa on sataa työkäistä (15–64 -vuotiasta) kohti.

Alavieskan asukasluvun kehitys 2011–2021:



	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
syntyneet	35	32	37	35	20	26	30	18	20	21
kuolleet	24	34	30	34	33	31	34	27	24	27
kuntaan muutto	146	122	111	119	125	119	99	91	109	95
kunnasta muutto	155	143	170	126	156	143	132	137	108	129
muuttovoitto/tappio	-9	-21	-59	-7	-31	-24	-33	-46	1	-34
asukasluku	2761	2740	2687	2687	2639	2610	2573	2519	2517	2491

Alavieskan ennakkollinen asukasluku on 2444 syyskuun lopussa 2022. Se on 47 asukasta vähemmän kuin vuoden 2021 lopussa (2491 asukasta). Luonnollinen väestönlisäys tammi-lokakuussa 2021 on -7 (syntyneitä 16, kuolleita 23). Alavieskaan on muuttanut tammi-syyskuussa 99 henkilöä, poismuuttaneita on 139 henkilöä.

Väestörakenteen ennakkotiedot 2022

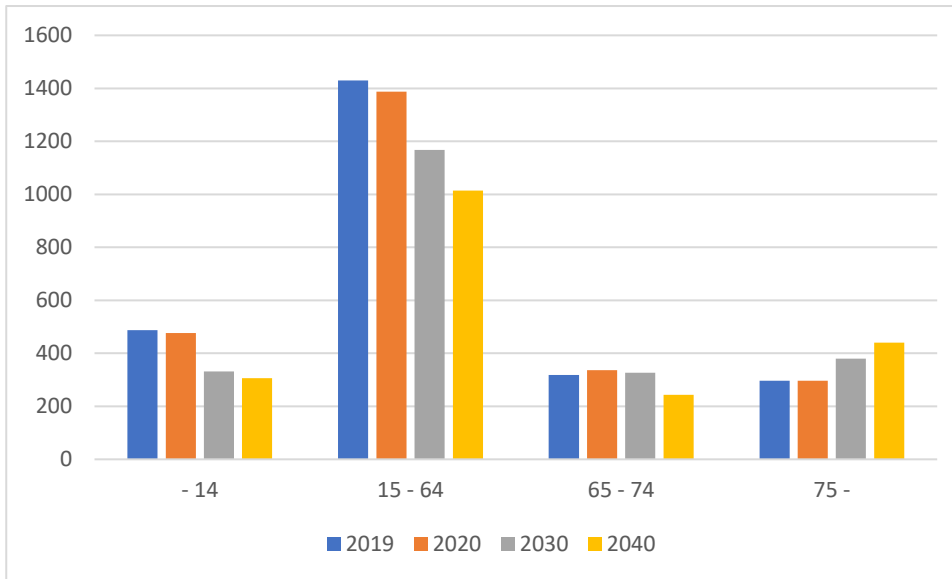
Alavieskan kunta

	Väkiluku		tammi-syyskuu
tammikuu	2487	syntyneet	16
helmikuu	2486	kuolleet	23
maaliskuu	2486	tulomuutto	99
huhtikuu	2493	lähtömuutto	139
toukokuu	2483	väestönlisäys	-47
kesäkuu	2485		
heinäkuu	2476		
elokuu	2465		
syyskuu	2444		

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. 2021	19,4	18,5	15,4
15-64v. osuus v.2021	54,9	61	61,6
yli 64-v. osuus 2021	25,7	20,5	23,1
syntyneiden enemmitys	-6	295	-8065
rivi- ja pientaloissa asuvat %	97,9	46,7	38,2
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.	18,7	30,5	32,6
työllisyysaste, %, 2020	73,6	68,5	69,5
työttömiä työvoimasta, %, 2020	11,3	13,3	13,3
eläkeläisten osuus, %, 2020	29	24,1	26
alkutuotannon työpaikat, %	22,4	4	2,7
jalostuksen työpaikat, %	21,3	22,6	20,5
palvelualojen työpaikat, %	54,4	72,3	75,4
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

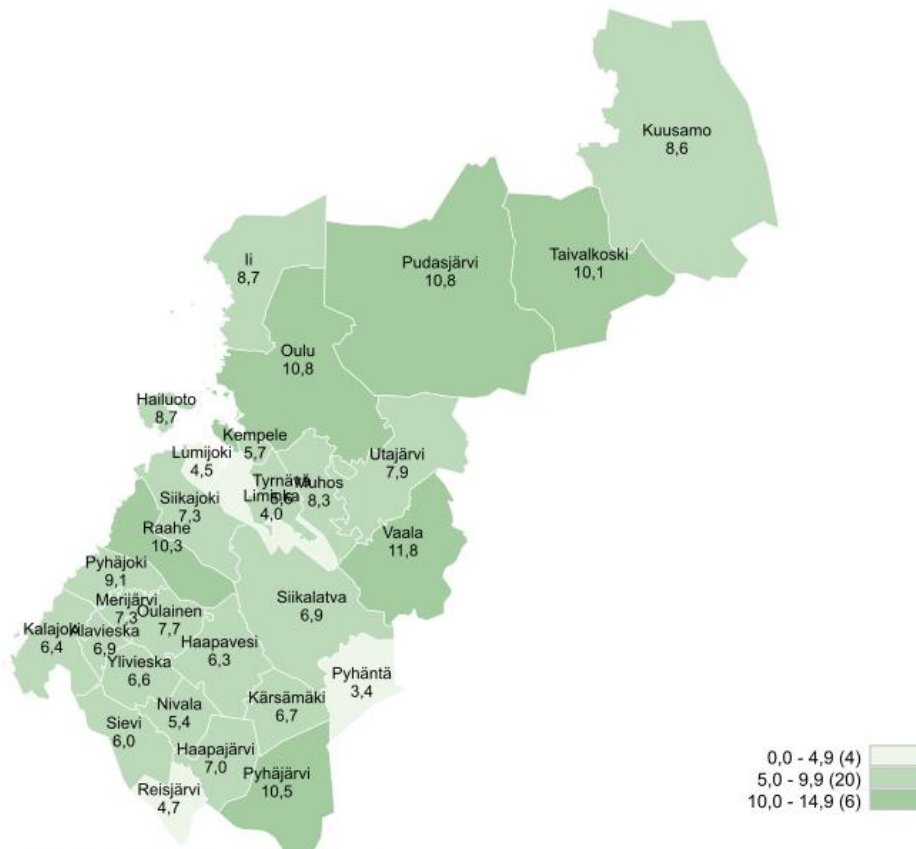
Alavieskan työllisyystilanne vuonna 2022 on ollut edellisvuoden tasolla. Työttömyysaste syyskuun 2022 lopun tilanteessa oli 6,9 % (7,0 % vuonna 2021) ja työttömien työnhakijoiden määrä 76 henkilöä (75 vuonna 2021). Lomautettuna syyskuussa 2022 oli 7 henkilöä, kun vuotta aiemmin lomautettuja oli 6 henkilöä. Vuoden 2022 elokuussa Alavieskassa oli avoinna 8 työpaikkaa.

Työllisyystilanne naapurikuntiin verrattuna:

(Työttömien työnhakijoiden %-osuus työvoimasta syyskuussa 2022)

Pohjois-Pohjanmaan maakunta	9,2
Haapavesi	6,3
Merijärvi	7,3
Oulainen	7,7
Raahe	10,3
Ylivieska	6,6
Kokkola	7,8
Kalajoki	6,4
Nivala	5,4
Pyhäjoki	9,1
Sievi	6,0
Alavieska	6,9

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta kunnittain



TEM Työnvälitystilasto / Työ- ja elinkeinoministeriö, Työnvälitystilasto

Vuonna 2020 Alavieskassa oli 704 työpaikkaa (-6 työpaikkaa ed. vuodesta).

Työpaikat toimialoittain:

	2020	2019
Yhteensä	704	710
Maatalous, metsätalous ja kalatalous	158	158
Kaivostoiminta ja louhinta	10	11
Teollisuus	46	48
Kiinteistöalan toiminta	1	0
Rakentaminen	94	99
Tukku- ja vähittäiskauppa; moottoriajoneuvojen ja moottoripyörien korjaus	43	47
Kuljetus ja varastointi	49	61
Majoitus- ja ravitsemistoiminta	15	10
Rahoitus- ja vakuutustoiminta	6	5
Ammatillinen, tieteellinen ja tekninen toiminta	15	7
Hallinto- ja tukipalvelutoiminta	27	31
Informaatio ja viestintä	0	1
Koulutus	41	47
Terveys- ja sosiaalipalvelut	144	124
Taiteet, viihde ja virkistys	7	9
Muu palvelutoiminta	15	20
Kotitalouksien toiminta työnantajina; kotitalouksien eriyt. toiminta tavaroiden ja palvelujen tuottamiseksi omaan käyttöön	2	3
Toimiala tuntematon	13	14

13. Henkilöstösuunnitelma

Henkilöstö 31.12. (henk.työvuosina)	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
HALLINTOPALVELUT, ELINVOIMAPALVELUT									
Hallintopalvelut									
Kunnanjohtaja	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Hallinto- ja taluspäällikkö (ent. Hallinto- ja sivistysjohtaja)	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Hallintoasiantuntija (ent. Atk- ja toimistosihteerin)	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	1	1	1	1
Varhaiskasvatuksen opettaja (Lastentarhanopettaja)	5,5	5,5	6	6	7	8	8	8	8
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	19,6	19,6	19,6	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	11	11	11
Luokanopettaja, ma (*3)	3	3	3	3	2,5	1			
Lehtori	9	9	9	9	9	9	8,5	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 (*4)	2	2	2	2	3	3,5	4	4	4
Erytysluokanopettaja, ma	2	3	3,5	3	1	0,5			
Joustava perusopetuksen opettaja				0,5	1	1	1	1	1
Koulunkäynninohjaaja (*5)	7,67	7,67	7,17	7,67	9,67	8,67	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				
Koulusihteerin	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Yhteensä	42	43	43	43,5	44,5	41	38,5	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									
Nuorisiohjaaja	1			1	0,5				

Vapaa-aikahojaaja		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	72,1	66,1	63,6	62,1	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	2	2
Ruoka- ja puhdistuspalvelut (Palvelujohtaja ja palveluesimies, ostopalvelu, Ylivieska)									
Laitoshuoltaja	4,5	4,5	3,5	4,5	4,5	0	0	0	0
Palvelutyöntekijä	4	4	5	4	4	0	0	0	0
Ravitsemistryöntekijä	4,5	4	3	3	3	0	0	0	0
Vastaava ravitsemistryöntekijä	1	1	1	1	1	0	0	0	0
Tekniset palvelut yhteensä	20	20,5	19,5	19,5	19,5	7	7	7	7
HENKILÖSTÖ YHTEENSÄ	92,75	94,35	93,6	96,5	97,6	79,1	76,6	75,1	74,6

Henkilöstösuunnitelmaan ei ole merkitty mahdollisesti työllistettäviä työntekijöitä tai uusia hanketyöntekijöitä, joista osa voi olla velvoitetyöllistettäviä.

Teknisen toimen osalta tarkastellaan henkilöstön riittävyyttä tarvittaessa.

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

(*2) Keväällä 2023 10 luokanopettajaa, syksyllä 2023 11 luokanopettajaa virassa.

(*3) Keväällä 2023 2 määräaikaista luokanopettajaa, syksyllä 2023 0 määräaikaista.

(*4) Keväällä 2023 1 määräaikainen erityisluokanopettaja, syksyllä 2023 kolmen sijasta neljä vakituista erityisopettajaa

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

SIVISTYS- ja HYVINVOINTIPALVELUT

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA 2022–2026

VARHAISKASVATUS

Varhaiskasvatuksen opettajien määrä nousi syksyllä 2022 yhdellä varhaiskasvatuksen opettajalla, kun esiopetuksesta siirtyy työntekijä varhaiskasvatuksen puolelle, ja laki edellyttää opettajien suhteellisen osuuden kasvattamista henkilöstörakenteessa.

Henkilöstön määrässä vähennystä tulee syntyvyyden laskun ja lasten lukumäärän vähenemisen seurauksena ensiksi perhepäivähoidossa. Kunnallisia perhepäivähoitajia työskentelee enää yksi vuonna 2023.

Vuonna 2023 yksi vapautunut lastenhoitajan toimi muutetaan varhaiskasvatuksen opettajan toimeksi 1.8.2023 alkaen varhaiskasvatuslain mukaisen henkilöstörakenteen saavuttamiseksi.

Lastenhoitajien määrän vähentäminen on haasteellista alle 3-vuotiaiden lasten hoidon turvaamisen kannalta, ja päiväkotien laajennetun aukioloajan tarpeen kannalta. Lasten erilaiset erityistarpeet lisäävät hoitohenkilökunnan määrää.

Varhaiskasvatuksen sosionomi työskentelee lisähenkilönä Opetus- ja kulttuuriministeriön erityisavustuksella varhaiskasvatuksen tasa-arvon edistämiseen ajalla 08/2021–08/2023. Hänen tehtävänsä suuntautuu perheiden kanssa tehtävään yhteistyöhön, oppimiseröjen tasoittamiseen ja pienryhmätoiminnan mahdollistamiseen varhaiskasvatuksen kaikissa ryhmissä. Tehtävä on koettu tarpeelliseksi, ja sille toivotaan jatkoa joko erillisellä valtionavustuksella tai kunnan omana toimintana jatkossa. Kunnan omarahoitteisena toimintana varhaiskasvatuksen sosionomi pienentäisi sijaisten tarvetta sekä samalla selvitetäisiin mahdollisuutta käyttää osa työpanoksesta resurssiopettajana toimimiseen tulevaisuudessa.

Varhaiskasvatuksessa on saatu Varhaiskasvatuksen kolmiportaiseen tukeen Opetus- ja kulttuuriministeriön erityisavustuksella lisähenkilöstöä. Emme saaneet rekrytoitua varhaiskasvatuksen opettajaa, mutta saimme 4-vuotiaiden ryhmään lastenhoitaja ajalle 1.8.2022-16.7.2023 sekä 5- vuotiaiden ryhmään lastenhoitaja ajalle 8.8.2022 - 16.7.2023.

ESI- JA PERUSOPETUS

Jussilan koulunkäynninohjaajien määrä vaihtelee tilanteen mukaan. Tästä toiminnasta on tehty ostopalvelusopimus tai tarvittaessa maksusitoumus toiseen kuntaan. Kähtävän ohjaajamitoitus ei näy tästä syystä henkilöstösuunnitelmaluvuissa.

Vuonna 2022 toteutunutta toimintaa taustatiedoksi

Lokakuussa 2021 aloitti koulunkäynninohjaaja koronavaikutusten tasaamiseksi saadun valtion erityisavustuksen avulla. Hän työskentelee yhtenäiskoulussa 31.12.2022 saakka valtionrahoituksella.

1.8.2022 yhtenäiskoulussa aloitti lukuvuoden vain kaksi esiopetusryhmää kolmen sijasta oppilaiden vähyyden vuoksi.

Keväällä 2022 yhtenäiskoulussa oli kolme määräaikaista luokanopettajaa. 1.8.2022 lähtien vakinaistettiin luokanopettajan virka englannin tai ruotsin aineenopettajan kelpoisuudella. Lukuvuonna 2022–2023 yhtenäiskoulussa työskentelee kaksi määräaikaista luokanopettajaa.

1.8.2022 lähtien vakinaistettiin laaja-alaisen erityisopettajan virka.

Yhtenäiskoululla on kuusi vakinaista ja viisi määräaikaista koulunkäynninohjaajaa kevätlukukauden 2022. Määräaikaisista koulunkäynninohjaajista yksi on palkattu valtion erityisavustuksella, yksi henkilökohtainen koulunkäynninohjaaja, yksi koulunkäynninohjaaja palkkatuella ja kaksi koulunkäynninohjaajaa on vuorotteluvapaan sijaisena. Koulunkäynninohjaajien määrää määrittää oppilaiden tuen tarve sekä saatu valtion erityisavustus koronavaikutusten tasaamiseen.

Koulunkäynninohjaajien työntekijöiden määrä on henkilöstösuunnitelmassa kuvattu lukuina. Suurin osa heistä kuitenkin tekee osa-aikaista työaika. Kuusi vakinaista koulunkäynnin ohjaajaa on 5,15 HTV (henkilötyövuotta). Keväällä 2022 määräaikaisista viidestä koulunkäynninohjaajasta saimme 4,06 HTV.

Vuonna 2023 toimintasuunnitelma

1.1.2023 kuraattorin tehtävät sekä koulupsykologin ostopalvelut siirtyvät hyvinvointialueille.

Lukuvuonna 2022-2023 koulussa työskenteli viisi vakinaista koulunkäynninohjaajaa, yhden vakinaisen ollessa toimivapaalla. Vakinaisten koulunkäynninohjaajien lisäksi oppilaiden tuen tarpeen takia yhtenäiskoululla on työskennellyt usean vuoden ajan kaksi määräaikaista koulunkäynnin ohjaajaa. Oppilaiden tuentarpeet vaihtelevat ja lisääntyvät koko ajan. Tämä näkyy oppimisen tuen tarpeen lisäksi myös henkilöstön tarpeena iltapäivätoiminnassa. Yhtenäiskoulussa työskentelee lukukaudella 2022-2023 tästä syystä kahdeksan määräaikaista koulunkäynnin ohjaajaa. Määräaikaisista koulunkäynninohjaajista kaksi on luokissa toimivia koulunkäynninohjaajia, yksi on palkattu valtion erityisavustuksella, kaksi henkilökohtaista koulunkäynninohjaajaa, yksi koulunkäynninohjaaja palkkatuella, yksi valmistavan opetuksen luokassa sekä vakinaisen koulunkäynninohjaajalle on palkattu sijainen.

31.7.2023 kaksi luokanopettajan määräaikaista virkaa päättyy. 1.8.2023 alkaen esitetään vakinaistettavan luokanopettajan virka velvollisuudella opettaa poikien liikuntaa ja kovien materiaalien opetusta luokilla 0–9. Toinen määräaikainen luokanopettajan virka jätetään täyttämättä.

Syyslukukaudella 2023 yhtenäiskoulussa työskentelee kuusi vakinaista ja kaksi määräaikaista koulunkäynninohjaajaa. Nämä on huomioitu henkilöstösuunnitelmassa. Syyslukukaudella oppilaiden

tuen tarpeet vaativat mahdollisesti henkilökohtaisia koulunkäynninohjaajia. Tämä selviää kevään 2023 aikana.

Vuonna 2024 toimintasuunnitelma

1.8.2024 lähtien ei palkata uutta kieltenopettajaa.

Vuonna 2025 toimintasuunnitelma

Palkataan yksi määräaikainen koulunkäynnin ohjaaja vähemmän oppilasmäärän vähentymisen takia. Toki oppilaiden tuen tarve määrittää ohjaajien tarvetta.

Vuonna 2026 toimintasuunnitelma

Ei palkata määräaikaista tuntiopettajaa vaan tunnit pidetään vakinaisen luokanopettajan toimesta.

KIRJASTO JA VAPAA-AIKA PALVELUT

Kirjastopalveluissa pysyvä henkilöstömitoitus nykyisillä aukioloajoilla. Vapaa-aikapalvelujen henkilöstösuunnitelmassa näkyy koulunuorisotyöntekijä hankeajalla 2021–2024.

10 HALLINTOPALVELUT

1001 Vaalit

Perustehtävä

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

Toimintasuunnitelma

Vuonna 2023 järjestetään eduskuntavaalit sunnuntaina 2.4.2023. Vuonna 2024 järjestetään presidentinvaalit ja europarlamenttivaalit. Vuonna 2025 järjestetään kunta- ja aluevaalit.

Toimintamenot ja -tulot

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	2 696	4 000	4 400	4 400	4 400
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-10 945	-13 408	-6 034	-5 427	-5 413
TOIMINTAKATE	-8 248	-9 408	-1 634	-1 027	-1 013
TILIKAUDEN TULOS	-8 248	-9 408	-1 634	-1 027	-1 013

2001 Tilintarkastus

Perustehtävä

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

Toimintasuunnitelma

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

Tarkastuslautakunta seuraa tilintarkastajan tarkastussuunnitelman toteutumista. Valtuuston asettamien taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumista seurataan kuulemalla viranhaltijoita.

Tarkastuslautakunta esittelee arviointikertomuksen valtuustolle.

Tavoitteena on 5 tarkastuslautakunnan kokousta vuonna 2023. Tilintarkastajan tarkastuspäiviä vuodelle 2023 on arvioitu 13.

Toimintamenot ja - tulot

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-17 217	-18 556	-25 109	-22 609	-22 609
TOIMINTAKATE	-17 217	-18 556	-25 109	-22 609	-22 609
TILIKAUDEN TULOS	-17 217	-18 556	-25 109	-22 609	-22 609

3001 Kunnanvaltuusto

Perustehtävä

Valtuuston tehtäväalueet ovat

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

Toimintasuunnitelma

Alavieskan kuntastrategia vuosille 2022–2025 on hyväksytty valtuustossa 28.2.2022. Strategiset tavoitteet ovat:

- asukasviihtyisyys ja hyvinvointi
- lähipalvelut
- yrittäjyys ja elinkeinot
- brändäys

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

Iltakouluja on tarkoitus järjestää vuonna 2023 ainakin tilinpäätöksen 2022 ja talousarvion 2024 osalta. Lisäksi toteutetaan luottamushenkilöille suunnattu koulutus alkuvuodesta 2023.

Toimintamenot ja -tulot

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-34 365	-25 139	-38 934	-35 819	-35 742
TOIMINTAKATE	-34 365	-25 139	-38 934	-35 819	-35 742
TILIKAUDEN TULOS	-34 365	-25 139	-38 934	-35 819	-35 742

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-uudistuksen alkaminen sekä osallistuminen hankkeisiin tarvittavissa kokoonpanoissa
- Talouden tasapainottamisohjelma vuosille 2022–2024
- Vuonna 2023–2025 koordinoidaan palveluista Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen kanssa
- Kuntastrategian 2022–2025 jalkauttaminen

Yleishyödyllisten yhteisöjen avustuksiin on varattu 14 000 euroa, josta kylien kehittämiseen varataan 12 000 euroa. Yhteisöavustuksilla tuetaan sellaista toimintaa, joka täydentää kunnan palveluja ja vapaaehtoistyötä. Vuonna 2023–2024 myös veteraanijärjestölle mahdollisesti myönnettävä avustus siirtyy kunnanhallituksen kustannuspaikalle.

Toimintamenot ja -tulot

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	240	240	240	240	240
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-177 210	-195 121	-204 310	-200 617	-200 110
TOIMINTAKATE	-176 970	-194 881	-204 070	-200 377	-199 870
Suunnitelman mukaiset poistot	-54 436	-47 020	-47 023	-47 023	-47 023
Poistot ja arvonalentumiset	-54 436	-47 020	-47 023	-47 023	-47 023
TILIKAUDEN TULOS	-231 406	-241 901	-251 093	-247 400	-246 893

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 tuottavat tukipalveluja muille palvelualueille. Kunnan palkanlaskenta, kirjanpito sekä raha- ja maksuliikennepalvelut hoidetaan Kuntien Hetapalvelut Oy:ssä, jossa Alavieskan kunta on osakkaana.

Tietohallinnon tukipalvelut, tietoliikenne ja palvelimet on ulkoistettu kuntien omistamalle Joki ICT Oy:lle.

Toimintasuunnitelma

- ostolaskuohjelmiston vaihto vuoden 2023 aikana
- valmistautuminen kirjanpito-ohjelmiston muuttumisen vuosien 2023–2024 aikana.
- suojatun sähköpostin käyttöönotto
- osallistuminen hankkeisiin (Joki ICT:n koordinoimat hankkeet: järjestelmät palvelemaan ihmisiä ja yhdessä eteenpäin)
- talouden raportointi säännöllisesti (osavuosikatsaukset kvartaaleittain)
- toiminnanohjauksen ja sisäisen laskennan kehittäminen

Toimintamenot ja -tulot

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	392 223	398 435	375 940	375 940	375 940
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-536 534	-572 746	-662 488	-683 432	-684 403
TOIMINTAKATE	-144 311	-174 311	-286 548	-307 492	-308 463
Suunnitelman mukaiset poistot	0	-9 000	-1 468	-1 468	-1 468
Poistot ja arvonalentumiset	0	-9 000	-1 468	-1 468	-1 468
TILIKAUDEN TULOS	-144 311	-183 311	-288 016	-308 960	-309 931

3025 Hankkeet hallinto

Perustehtävä

Kunta osallistuu alueella toteutettaviin hankkeisiin, jotka ovat toiminnan kannalta merkityksellisiä ja auttavat kehittämään kunnan toimintaa.

Toimintasuunnitelma

- Järjestelmät palvelemaan ihmisiä -hanke on käynnistynyt syksyllä 2022. Hankkeen koordinoijana toimii Raahen kaupunki. Hankkeen tavoitteena on tietoaaineistojen laadun parantaminen, prosessien automatisointi ja henkilöstön koulutus.
- Yhdessä eteenpäin -hanke käynnistyy vuoden 2022 lopulla. Hankkeen tavoitteena on parantaa osallistuvien henkilöiden digitaalisia taitoja ja osaamista digitalisaation hyödyntämiseen tiedolla johtamisessa. Hankkeen avulla digitalisaation mahdollisuudet ymmärretään aiempaa paremmin ja digitalisaatiota osataan myös soveltaa olemassa olevien prosessien tehostamiseen. Hanke tukee yhteiskehittämistä sekä kuntien ja hyvinvointialueen yhteistyötä.

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	0	0	-7 944	-7 971	-6 600
TOIMINTAKATE	0	0	-7 944	-7 971	-6 600
TILIKAUDEN TULOS	0	0	-7 944	-7 971	-6 600

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

- Työterveyshuollon palvelut siirtyvät uudelle toimijalle 1.1.2023 alkaen
- 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

Työhyvinvointikysely koko kunnan henkilöstölle toteutettiin keväällä 2022. Kyselyn pohjalta kehitetään toimintatapoja kunnassa mm. panostamalla perehdyttämiseen, psykologiseen turvallisuuden tunteeseen ja positiivisen palautteen antamiseen sekä sisäiseen viestintään.

Organisaatiomuutokset pienentävät kunnan henkilöstömäärää vuonna 2023. Henkilöstölle tarjotaan ePassin kautta työhyvinvointirahaa (liikunta, kulttuuri, hierontapalvelut). Lisäksi järjestetään vuosittain työpaikkakohtainen Tyky-tapahtuma.

Koulutussuunnitelma henkilöstölle laaditaan vuosittain.

Toimintamenot ja -tulot

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	26 999	10 025	22 000	10 000	10 000
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-63 953	-53 811	-75 146	-67 853	-68 146
TOIMINTAKATE	-36 954	-43 786	-53 146	-57 853	-58 146
TILIKAUDEN TULOS	-36 954	-43 786	-53 146	-57 853	-58 146

HALLINTOPALVELUT YHTEENSÄ

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	422 158	412 700	402 580	390 580	390 580
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-840 223	-878 782	-1 019 966	-1 023 739	-1 023 022
TOIMINTAKATE	-418 065	-466 082	-617 386	-633 159	-632 442
Suunnitelman mukaiset poistot	-54 436	-56 020	-48 491	-48 491	-48 491
Poistot ja arvonalentumiset	-54 436	-56 020	-48 491	-48 491	-48 491
TILIKAUDEN TULOS	-472 502	-522 102	-665 877	-681 650	-680 933

30 ELINVOIMAPALVELUT

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.
- Osallistutaan elinkeinopoliittisiin toimenpiteisiin elinkeinopolitikan vuosille 2023–2025 mukaisesti
- Kunnan yritystilojen yhtiöittäminen ja tilojen myynti yrittäjille.

- Vestia Oy lajittelupiha pyritään saamaan kuntaan kunnanhallituksen päätöksen mukaisesti
- Mahdollisen halliyhtiön rakentamisen edistäminen
- Kunnan vuokra-asuntojen lisärakentaminen sekä markkinoinnin tehostaminen ja asukasluvun lisääminen hyväksytyt kuntastrategian mukaisesti.
- Savontien varteen pyritään saamaan yrittäjien ja yritysten kanssa yhteistyöllä kiinteä iso mainosteline eli ns. Pylooni- mainospylväs Alavieskan kunnan ja yritysten mainontaan.
- Yritysten tukemiseen ja yritysten perustamiseen varataan rahaa 10.000 euroa vuodessa.
- Kuntastrategian tavoitteen toteuttaminen vähintään 15 uutta yritystä vuodessa.

Toimintamenot ja -tulot

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	737	0	500	500	500
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-22 803	-85 853	-82 842	-85 355	-85 342
TOIMINTAKATE	-22 067	-85 853	-82 342	-84 855	-84 842
TILIKAUDEN TULOS	-22 067	-85 853	-82 342	-84 855	-84 842

3072 Työllisyyspalvelut

Perustehtävä

Työllisyyspalveluihin kuuluvat kaikki työllistämiseen liittyvät palvelut ja työllistämistä edistävät hankkeet

- Ylivieskan seudun työllisyyden kuntakokeilu
- Kesätyöllistäminen
- Työllisyys Hankkeet
- Palkkatuella työllistäminen
- Velvoitetätyöllistäminen

Toimintasuunnitelma

- Valmistaudutaan TE-palvelujen siirtymiseen kuntien yhteistoiminta-alueille 1.1.2025. Yhteistoiminta-alueen työvoimapohjan tulee olla vähintään 20.000 henkilöä
- Nuorten kesätyöllistäminen kuntaan
- kunta tarjoaa kesätyöseteleitä alueen yrityksille nuorten työllistämiseen kesätyöpaikkoihin. Talousarvioon varataan 5 x 200 € kesätyöseteleihin.
- Osallistuminen työllisyyden kuntakokeiluun yhdessä lähikuntien ja -kaupunkien (Kalajoki, Merijärvi, Oulainen ja Ylivieska) kanssa vuosina 2021–2024. Ylivieskan kaupungin kuntakokeilun työntekijä on Alavieskan kunnantalolla n. 2 pvää /viikossa.
- Yhteistyö Pohjois-Pohjanmaan työllistymistä edistävästä yhteispalvelusta (TYP)
- Pitkäaikaistyöttömien määrän vähentäminen ja Kelan maksujen alentaminen. Kela maksujen kustannukset siirtyvät työllistämiskustannuspaikalle vuoden 2023 alusta.
- Hyvinvointikoordinaattorin palveluja ostetaan Merijärven kunnalta 1 pv/viikossa kuntouttavan työtoiminnan ohjaamiseen ja Kelan listan työttömien työllistämiseen.
- Alavieskan 4H-yhdistyksen kanssa yhteistyön syventäminen työllisyyden hoidossa

Toimintamenot ja -tulot

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	14 000	7 050	14 050	14 050	14 050
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-47 310	-65 124	-205 262	-192 451	-192 262
TOIMINTAKATE	-33 310	-58 074	-191 212	-178 401	-178 212
TILIKAUDEN TULOS	-33 310	-58 074	-191 212	-178 401	-178 212

3073 Joukkoliikenne

Perustehtävä

Joukkoliikenteen päätehtävä on kunnan sisäinen joukkoliikenne, joka tällä hetkellä on kutsutaksitoimintaa. Lisäksi osallistutaan seudullisiin joukkoliikennetyöryhmiin ja hankkeisiin. Lisäksi toimitaan joukkoliikenteen yhdyshenkilötehtävissä.

- kutsutaksitoiminta
- joukkoliikenteen työryhmät ja hankkeet
- seudullisen joukkoliikenteen yhdyshenkilötehtävät mm. POPELY:n osalta

Toimintasuunnitelma

- Pyritään parantamaan seudullista joukkoliikennettä mm. POPELYn yhteistyöllä
- Osallistutaan Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen eli Pohteen kanssa yhteistyöhön

Toimintamenot ja -tulot

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	0	0	-14 500	-14 500	-14 500
TOIMINTAKATE	0	0	-14 500	-14 500	-14 500
TILIKAUDEN TULOS	0	0	-14 500	-14 500	-14 500

3091 Maaseutupalvelut

Perustehtävä

Maaseutupalvelujen tärkein tehtävä on maataloustukien hakemisen ja maksustusten 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 sekä Rieska- Leader- ja kylähankkeisiin.

Lomituspalveluista on vastannut Kalajoen kaupunki 1.1.2011 alkaen. Vuonna 2023 lomituspalveluiden vastuu siirtyi Kalajoen alueelta Toholammin isomalle vastuukunta-alueelle.

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, jonka määrää pyritään nostamaan ja uusien hankkeiden saamista Alavieskaan pyritään lisäämään. Osa käytetään maksullisen lomittaja-avun tukemiseen. Loppuosa käytetään maatalouden suunnitelmiin ja esim. viljelyohjelmien päivityksiin, jolloin tuettava osuus on harkinnan mukaan enintään 50 % verottomista kustannuksista.

Kalajoen maaseutuhallinnon sopijakuntien maksuosuudet riippuu aktiivitulojen määrästä. Vuonna 2023 Alavieskan maksuosuus on 59.950 euroa eli 13 % yhteistoiminta-alueen kustannuksista. Tämä on myös maksuosuuden perusteena yhteistoimintasopimuksen mukaisesti.

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Su 2024	Su 2025
Tilojen lukumäärä	121	121	112	110	105
Sukupolvenvaihdokset kpl	1	1	1	1	1
Maksetut tuet M€	4,5	4,3	4,3	4,2	4,2
Peltoalaa viljelyssä ha	5460	5450	5440	5440	5440
Rahoitetut Leader-hankkeet kpl	2	2	3	3	3

Toimintamenot ja -tulot

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-87 759	-97 100	-113 745	-100 745	-100 745
TOIMINTAKATE	-87 759	-97 100	-113 745	-100 745	-100 745
TILIKAUDEN TULOS	-87 759	-97 100	-113 745	-100 745	-100 745

ELINVOIMAPALVELUT YHTEENSÄ

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	737	0	14 550	14 550	14 550
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-123 220	-189 263	-416 349	-393 051	-392 849
TOIMINTAKATE	-122 484	-189 263	-401 799	-378 501	-378 299
TILIKAUDEN TULOS	-122 484	-189 263	-401 799	-378 501	-378 299

31 SIVISTYS- JA HYVINVOINTIPALVELUT

Kuntastrategian arvot ovat lähtökohtamme toiminnassamme.



Kunnan arvot

- ▶ Turvallisuus - turvallinen asuinympäristö kaikille
- ▶ Lapsiystävällisyys - lasten ja lapsiperheiden huomiointi
- ▶ Perinteet - omien juurien ja maaseudun arvostus
- ▶ Ympäristö - ympäristöarvojen huomiointi ja luonnonläheisyys
- ▶ Hyvinvointi - jokaisen kuntalaisen hyvinvoinnista välittäminen

Päämääränä jokaisen oma kokemus siitä, että voin hyvin ja olen tyytyväinen elämään.
Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointisopimus 2019-2025

Perustehtävä ja palveluajatus sivistyspalveluissa

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

Sivistys- ja hyvinvointipalvelujen vastualueet ovat

- varhaiskasvatus
- perusopetus
- kirjastopalvelut
- kulttuuripalvelut
- kansalais- ja musiikkiopisto
- liikuntapalvelut
- nuoriso- ja vapaa-aikapalvelut
- ennalta ehkäisevä päihdetyö
- terveyden- ja hyvinvoinnin edistäminen
- kotouttaminen

Sivistyspalvelujen kokonaistavoitteet

1. Laadukkaitten peruspalvelujen varmistaminen on kunnan vetovoimatekijä
2. Osaamisen arvostaminen ja kehittäminen

3. Tasa-arvoisuus, oikeudenmukaisuus, osallisuus
4. Pienen ja ison kuntalaisen arvostaminen
5. Sopeuttamisohjelman toteuttaminen

KP 3151, 3152, 3153 Hyvinvointia ja terveyttä edistävä toiminta

Perustehtävä

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

Toimintasuunnitelma

Kunnassa on tehty kuntastrategia 2022–2025 ja hyvinvointisuunnitelma 2022–2025 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.

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

Hyte-työryhmä huolehtii osaltaan kuntalaisten digipalvelujen saatavuudesta ja digiosaamisen lisäämisestä. Digiosaaminen vahvistaa kuntalaisten osallisuutta ja vähentää syrjäytymistä.

Kirjasto- ja kulttuuripalvelut parantavat kuntalaisten elämänlaatua ja lisäävät hyvinvointia. Ne tarjoavat mahdollisuuden osallistua ja tehdä itse. Ne lisäävät yhteisöllisyyden kokemusta ja vähentävät yksinäisyyttä. Hyte-työryhmä ideoi ja suunnittelee kunnassa tarjottavia palveluja yhteistyössä ko. toimijoiden kanssa.

Nuorisovaltuusto sekä vanhus- ja vammaisneuvosto toimivat hyvinvointia ja terveyttä edistävinä toimieliminä sekä lisäävät osallisuutta.

Tulevaisuudessa on syytä miettiä myös kuntouttavan työtoiminnan kehittämistä kunnassa. Tämän toiminnan mahdollisuuksia kartoitetaan vuoden 2023 aikana.

Osallistava budjetointi lisää kuntalaisten osallisuutta. Toiveet kerätään kuntalaisilta keväällä 2023. Valitun toiveen toteutuksen suunnittelu tehdään tämän jälkeen. Toteutus tapahtuu

vuonna 2024. Vakiinnutetaan osallistava budjetointi osaksi kunnan toimintaa. Ehdotus talousarviovaraukseksi vuodelle 2024 toteutukseen on 10 000 euroa.

Kunnan kotouttamisohjelma on päivitetty yhdessä Ylivieskan ja Sievin kanssa syksyllä 2022. Toimimme kotouttamisessa ohjelman mukaisesti.

Seuraamme valtakunnallista hyvinvointialueiden rakentumista sekä kehitämme kunnan toimintaa vastaamaan muuttuvaa kunnan palvelurakennetta. Edesautamme hyvinvointi-indikaattorien toteutumista. Hyvinvointialueet aloittavat toimintansa 1.1.2023.

Kunnan talousarviossa ja taloussuunnitelmassa määritellään talousarviovuodelle mittarit, joilla seurataan väestön hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tavoitteiden toteutumista. Valitaan tarkastelun mittareiksi HYTE-kertoimen indikaattorit, joita tarkastellaan vuosittain hyvinvointiraportissa, kunnan toimintakertomuksessa valtuustossa sekä laajassa hyvinvointikertomuksessa kerran valtuustokaudessa.

Toimintatulot ja -menot

KP 3151-3153

Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen rahoja käyttävät Hyte-työryhmä, nuorisovaltuusto sekä vanhus- ja vammaisneuvosto yhteisillä päätöksillä. Kotouttamisen osalta viranhaltijat.

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	0	0	50 000	50 000	50 000
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	0	0	-156 207	-156 207	-156 207
TOIMINTAKATE	0	0	-106 207	-106 207	-106 207
TILIKAUDEN TULOS	0	0	-106 207	-106 207	-106 207

3100 Sivistys- ja hyvinvointipalvelujen hallinto

Perustehtävä

Sivistys- ja hyvinvointipalvelujen hallinnon tehtävänä on johtaa, ohjata ja koordinoida sivistys- ja hyvinvointipalvelujen 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 sivistys- ja hyvinvointipalvelujen toimialaa. Tavoitteena on hyvinvoinnin, terveyden edistäminen kunnassa sekä tuloksellisuuden ja laadun parantaminen sivistyspalveluissa.

Toimintatulot ja -menot

KP 3100

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	83	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-107 532	-125 306	-122 372	-122 372	-122 372
TOIMINTAKATE	-107 450	-125 306	-122 372	-122 372	-122 372
TILIKAUDEN TULOS	-107 450	-125 306	-122 372	-122 372	-122 372

3101–3104, 3108, 3114, 3134, 3138 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. Päiväkodeissa toimii 6 eri ryhmää, joista kevääseen 2023 saakka yksi on esioppilaiden iltapäiväryhmä. Perhepäivähoitoa tarjoaa yksi kunnallinen perhepäivähoitaja. Tämä tilanne toteuttaa sopeuttamisohjelmaa, koska kolmen perhepäivähoitajan sijasta kunnassa toimii yksi perhepäivähoitaja. Yksityinen Tanhualan päiväkotitoimi täydentää kunnallista palvelutuotantoa 18 paikalla.

Peukaloisen päiväkotitoimi tarjoaa vuorohoitoa maanantaista perjantaihin elokuuhun saakka. Viikonlopun aukiolo järjestyy ostopalvelutyönä, koska tarve on satunnaista.

10.8.2023 alkaen Keltasirkun päiväkotiin perustetaan esiopetusryhmä yhtenäiskoululla toimivien kahden esiopetusryhmän lisäksi. 6-vuotiaiden ikäluokka on vuonna 2023 vuotta 2022 suurempi. Lapset, jotka tarvitsevat vuorohoitoa, saavat tällöin esiopetuksen hoitopäivänsä aikana. Tämä toiminnan kehittäminen muuttaa Keltasirkun päiväkodin vuoropäiväkodiksi, jonka aukioloaika on klo 6.00–22.30 arkipäivisin. Peukaloisen päiväkotitoimi jatkaa päiväaukioloa.

Paikka- ja henkilöstötilanne 1.8.2023

KELTASIRKKU	13 + 14 + 21+18 = 66 kokopäiväpaikkaa	aukiolo 6.00–22.30	hlöstö 12 kasvatushlöstöä
PEUKALOINEN	12 + 14 = 26 kokopäiväpaikkaa	aukiolo 6.30–17.00	hlöstö 6 kasvatushlöstöä
YHTEENSÄ	92 päiväkotipaikkaa + 4 pph paikkaa + yksityinen Tanhuala 18 paikkaa		varhaiskasvatuksen sosionomi, kiertävä pk johtaja, pph yht 21 hlöä

Varhaiskasvatuksen hallinnollinen työ on lisääntynyt varhaiskasvatuslain uusien vaatimusten, OPH:n tilastoinnin (Varda tietovaranto), kasvaneen henkilöstömäärän ja maahanmuuttajaperheiden takia huomattavasti. Lähiesimiestyö vaatii päivittäistä reagoimista henkilöstön riittävyyden takaamiseksi, koska koronan jälkeen ei henkilöstön sairaspöissaot ole vähentyneet entiselle tasolle. Työvuorosunnittelu yksiköihin on tehty päiväkodinjohtajan toimesta. Varhaiskasvatuksen hallinnon työnjakoa tai tehtävien uudelleenjärjestelyjä tarkastellaan vuonna 2023.

Yksi vapautunut lastenhoitajan toimi muutetaan varhaiskasvatuksen opettajan toimeksi 1.8.2023 alkaen varhaiskasvatuslain mukaisen henkilöstörakenteen saavuttamiseksi.

Henkilöstön kanssa suunnitellaan tehtävän vaativuuden arviointikriteereitä ja ne otetaan käyttöön palkkarakenteessa kaikille ammattiryhmille.

Varhaiskasvatuslain viimeisin muutos edellyttää kolmiportaisen tuen systemaattista tarjoamista heti kun lapsen tuen tarve ilmenee. Lapsen tarvitsemasta tuesta tehdään hallintopäätökset huoltajien kuulemisineen. Lapsiryhmissä huomioidaan tuen tarpeet henkilöstörakenteessa ja mitoituksessa, toimintakulttuurissa ja koulutuksessa.

Varhaiskasvatuksen erityisopettajan tehtävä avataan jälleen täytettäväksi. Ellei varhaiskasvatuksen erityisopettajaa saada, jatketaan ostopalveluhankintaa VEO Kaisu Vallelta.

Varhaiskasvatuksen sosionomin palkkaukseen on saatu opetus- ja kulttuuriministeriön tasa-arvon edistämisen valtionavustus, joka riittää elokuulle 2023. Sille on haettu jatkorahoitusta yhteistyöhankkeella yhtenäiskoulun kanssa sekä varaudutaan omarahoitusosuuteen loppuvuoden 2023 osalta.

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksulain tulorajat nousivat 1.8.2022 ja asiakasmaksutulot tippuvat edelleen. Maksuttoman varhaiskasvatuksen tarjoaminen tulee mietittäväksi tulevina vuosina, koska jo nyt perheistä n 60 % on 0-maksuluokassa.

Tuloselvitysten, maksupäätösten tekeminen ja laskutus työllistää varhaiskasvatushenkilöstöä, kunnan toimistosihteeriä, Hetapalveluja ja päiväkodinjohtajaa. Tuloseelvitys tehdään lähes kaikille perheille. Maksupäätös tehdään kaikille perheille jokaisesta lapsesta (noin 114 lasta) useamman kerran vuodessa asiakasmaksulain velvoittamana. Maksuttomuus toisi helpotusta näihin työvaiheisiin, mutta nostaisi palvelusetelimenoja ja kunnallisen varhaiskasvatuksen asiakasmaksutuotot jäisivät saamatta: n. 55 000 euroa.

Toimintatulot ja -menot

KP 3101–3105, 3108–3114, 3135, 3137 (sis. hankkeet vuodelta 2022)

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	166 600	120 220	81 200	80 200	80 200
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 406 093	-1 486 723	-1 552 078	-1 537 530	-1 537 530
TOIMINTAKATE	-1 239 493	-1 366 503	-1 470 878	-1 457 330	-1 457 330
Suunnitelman mukaiset poistot	-28 983	-47 830	-68 186	-68 186	-68 186
Poistot ja arvonalentumiset	-28 983	-47 830	-68 186	-68 186	-68 186
TILIKAUDEN TULOS	-1 268 477	-1 414 333	-1 539 064	-1 525 516	-1 525 516

KP 3138 Hankkeet varhaiskasvatus (vuodet TA 2023, TS 2024-2025)

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	0	0	57 050	57 050	57 050
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	0	0	-71 220	-71 220	-71 220
TOIMINTAKATE	0	0	-14 170	-14 170	-14 170
TILIKAUDEN TULOS	0	0	-14 170	-14 170	-14 170

KP 3134 Varhaiskasvatuksen ukrainalaiset

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	0	0	-11 479	-11 289	-11 289
TOIMINTAKATE	0	0	-11 479	-11 289	-11 289
TILIKAUDEN TULOS	0	0	-11 479	-11 289	-11 289

3120, 3121, 3123, 3128, 3133, 3139 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.

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 käytetään oppilaiden itsearviointia sekä opettajan suorittamaa jatkuvaa formatiivista arviointia.

Koululaisten iltapäivätoimintaa järjestetään koulupäivisin, mutta ei lauantai koulupäivinä. Toimintaan voivat osallistua 1.–2.-luokkien oppilaat sekä vaativaan erityiseen tukeen siirretyt oppilaat.

Toimintasuunnitelma

- Kehitetään iltapäivätoiminnan järjestämistä ja toimintaa
- Liikkuva koulu –hankkeen toteuttaminen koulupäivän liikunnallisuuden lisäämiseksi sekä koulupäivän rytmittäminen oppimista tukevaksi, kunnan omarahoitteista toimintaa sekä mahdollisesti erillisellä hankerahoituksella.
- KiVa-koulu –toiminnan tehostaminen ja toiminnan painopisteen suuntaaminen ennaltaehkäisevään työhön.
- Koulukohtaisten kehittämis- ja arviointikohteiden kohteiden tavoitteiden toteuttaminen koulussa konkreettisesti. Kehittämiskohteet valitaan vuosittain ja niiden toteuttamisesta vastaa erikseen valittu henkilöstötiimi.
- Kerhotoiminnan toteuttaminen Kerhotoiminnan kehittämisen ja Harrastamisen Suomen mallin rahoitusten turvin.
- Tukioppilaat ja oppilaskuntien hallitukset pyrkivät edistämään oppilaiden osallisuutta, hyvinvointia ja kouluviihtyvyyttä.
- Koulussa toteutetaan uuden oppilashuoltolain mukaista toimintaa. Koulussa toimii yhteisöllinen oppilashuoltoryhmä sekä koulun oppilashuollon alainen ruokatoiminkunta.
- 1.1.2023 aloittava hyvinvointialue, Pohde, tuo mukaan muutoksia koulun henkilöstö- ja kulumurakenteeseen. Koulukuraattori ja koulupsykologipalvelu siirtyvät tuolloin hyvinvointialueen järjestämisvastuulle. Tässä toteutuu toinen sopeuttamisohjelman kohta.
- Käytämme yhdessä kehitettyjä ja sovittuja yhteistyö- ja rajapintaprosesseja lasten ja nuorten hyvinvointia edistävien toimijoiden kanssa sekä kehitämme niitä edelleen.
- Uusi oppivelvollisuuslaki tuli voimaan 1.8.2021, mutta hakeutumisvelvoitetta koskevat säännökset tulivat voimaan jo 1.1.2021. Oppivelvollisuus laajenee vuosi kerrallaan. Jatko-opintoihin sijoittumisessa varmistetaan jatkokoulutuspaikka jokaiselle peruskoulun päättävälle oppilaalle. Kunnalla on valvonta ja ohjausvelvollisuus toisen asteen oppivelvollisista. Oppivelvollisuuden laajennettua toisen asteen opinnot ovat maksuttomia laajennettun oppivelvollisuuden piiriin kuuluville nuorille. Seuraamme toisen asteen maksuttomuuden taloudellisia ja toiminnallisia vaikutuksia sekä vastataan niihin tarvittaessa.
- Perusopetuksen oppilaan ohjauksen lehtori toteuttaa kunnan valvonta ja ohjaus velvollisuutta.
- Koulussa jatketaan koulunuorisotyön toteuttamista ensisijaisesti hankerahoitteisesti yhteistyössä Merijärven kunnan kanssa. Kunta sitoutuu varaamaan mahdollisesti talousarviovarauksen toiminnan järjestämiseksi omarahoitteisesti, ellei hankerahoitusta saada. Tällöin olemassa olevaan talousarvioon tulisi varata 4000 euroa lisää rahaa jo olemassa olevien toimintakulujen lisäksi. Ehtona on, että yhteistyö Merijärven kunnan kanssa jatkuu. Tällöin Merijärven kunta sitoutuu palkkaamaan koulunuorisotyöntekijän kuntaansa toistaiseksi ja Alavieskan kunta sitoutuu ostamaan toistaiseksi

koulunuorisotyöntekijän palveluja 50 % ko. työntekijän työajasta. Kuntien välillä tehdään sopimus toiminnan toteuttamisesta. Toiminnan kehittäminen ei aina tuo mukanaan suuria kuluja ja tämä on siitä hyvä esimerkki. Tätä myös tarkastuslautakunta toivoi sivistys- ja hyvinvointipalveluilta syksyllä 2022. Yhteistyö Merijärven kanssa koulunuorisotyöntekijän ja Jelpiverkon etsivän nuorisotyöntekijän osalta on ollut toiminnan kehittämisen kannalta antoisaa ja mikä tärkeintä, nuorille erittäin hyvä ratkaisu.

- Kahden määräaikaisen opettajanviran päättyessä 31.7.2023 vakinaistetaan yksi luokanopettajan virka 1.8.2022 alkaen edellytyksellä opettaa luokille 7–9 kovien materiaalien käsityötä ja poikien liikuntaa. Toinen virka jätetään täyttämättä. Tämä on sopeuttamisohjelman kolmas toteuttamistoimi.
- Toteutetaan kunnanvaltuuston 13.12.2022 § 75 talousarviossa 2022 ja taloussuunnitelmassa vuosille 2023–2024 tehtyä päätöstä täyttää Kähtävän erityisyksikön opetusryhmän erityisluokanopettajan virka määräaikaisesti vuoteen 2024 asti. Määräaikaisuuden perusteena on hyvinvointialueen lastensuojelun toimenpiteiden ennakoimattomuus suhteessa lastensuojelun erityisyksiköihin sijoittamisessa.
- Uusitaan koulun ICT-järjestelmät vastaamaan tämän päivän vaatimuksia.
- Kehitetään koulun pihoja.
- Seurataan verkostoperuskoulun kehittymistä ja liitytään toimintaan mukaan tarvittaessa.
- Arvostetaan osaavaa henkilöstöä sekä mahdollistetaan täydennyskoulutus.
- Varaudutaan tulevaan oppilasmäärän vähenemiseen hyvällä henkilöstösuunnittelulla. Pyritään oppilasmyönteiseen, optimaaliseen, kustannustehokkaaseen ja työntekijäystävälliseen henkilöstösuunnitteluun oppilasmäärän vähentyessä.

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Su 2024	Su 2025
Perusopetuksen oppilaita	343	332	318	303	302
Esiopetuksen oppilaita	33	22	29	30	18
Henkilöstö lkm.	39	43,5	41	38,5	37
Kokonaistuntien määrä	752,9	754,9	754,9	730,9	730,9
Jatko-opintoihin päässeet/ päättötodistuksen saaneet	36/36	38/38	44/44	31/31	37/37

Oppilaskohtaiset kustannukset

	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 tilinpäätös	7575*
2022 talousarvio	7565*
2023 talousarvio	9873*

*Kokonaiskulu lasketaan toimintamenot jaettuna perusopetuksen oppilasmäärällä ilman sisäisiä kuluja (KP 3120, 3121, 3128).

Vuonna 2023 oppilaskohtaisen hinnan nousuun vaikuttavat eri tekijät. Talousarviosta 2022 vuoden 2023 talousarvioon nähden eläkemaksut ovat kasvaneet 71 678 euroa (Kuel-eläke jäi pois ja tilalle tuli tasausmaksu henkilöstökulujen mukaan kunnassa). Palkkakuluissa on sopimuskorotusten (korotukset 2,5% vuonna 2022 ja 3,6% vuonna 2023) vuoksi nousua 93 350 euroa. Kustannusten nousuun vaikuttavat myös kuljetuskustannusten kasvu 37 000 euroa sekä ruokapalvelujen siirtyminen sisäistä menoista toimintakuluihin, toiminnan siirtyessä In house-yhtiöön, nostovaikutus on 288 152 euroa. Tämän lisäksi oppilasmäärä vähenee, mikä vaikuttaa oppilaskohtaiseen kustannukseen nostavasti.

Toimintatulot ja -menot

KP 3120, 3121, 3123, 3127, 3128 (sis. hankkeet v. 2022)

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	231 691	208 900	199 900	199 900	199 900
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-3 578 430	-3 621 495	-3 849 513	-3 847 876	-3 847 876
TOIMINTAKATE	-3 346 739	-3 412 595	-3 649 613	-3 647 976	-3 647 976
Suunnitelman mukaiset poistot	-135 956	-147 840	-182 482	-182 482	-182 482
Poistot ja arvonalentumiset	-135 956	-147 840	-182 482	-182 482	-182 482
TILIKAUDEN TULOS	-3 482 695	-3 560 435	-3 832 095	-3 830 458	-3 830 458

KP3139 Hankkeet perusopetus (vuodet TA 2023, TS 2024-2025)

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	0	0	65 964	16 964	16 964
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	0	0	-73 880	-41 235	-41 235
TOIMINTAKATE	0	0	-7 916	-24 271	-24 271
TILIKAUDEN TULOS	0	0	-7 916	-24 271	-24 271

KP 3133 Valmistava opetus

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	0	0	-42 580	-42 580	-42 580
TOIMINTAKATE	0	0	-42 580	-42 580	-42 580
TILIKAUDEN TULOS	0	0	-42 580	-42 580	-42 580

3131 Kansalaisopisto



Kansalaisopiston arvot

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

Perustehtävä ja palveluajatus

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. Vapana 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, taito- ja taideaineet, musiikki, tietotekniikka sekä terveyttä ja hyvinvointia edistävät aineet. Opisto järjestää suomen kielen ja kulttuurin koulutusta maahanmuuttajille. Lisäksi opisto järjestää lapsille ja nuorille 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 vuosille 2023–2026

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. Ylivieskan kaupungin strategian mukaisesti kiinnitetään huomioita aktiiviseen opiston toiminnan ja kurssien markkinointiin, sekä monikanavaisen viestintään siten, että kaikki ikä- ja kohderyhmät otetaan mahdollisimman hyvin huomioon.

Laadukkaan opetuksen varmistamiseksi kansalaisopistolla tulee olla riittävät henkilöstö- ja talousresurssit. Edellisen lisäksi opetustilojen tulee täyttää ainekohtaiset vaatimukset niin turvallisuuden kuin välineiden osalta, jotta voidaan varmistaa mahdollisuus toiminnan ylläpitämiseen ja edelleen 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.

Kansalaisopisto verkostoituu aktiivisesti toiminta-alueellaan kaupungin eri hallintokuntien, kolmannen sektorin, seurojen ja yhteisöjen kanssa ja näin vaikuttaa osaltaan opetustoiminnan lisäksi paikalliskulttuurin ylläpitämiseen, alueen kulttuurielämän monipuolistamiseen sekä kuntalaisten yhteisöllisyyden ja hyvinvoinnin lisäämiseen.

Lähivuosien suurimpana kehittämiskohteena opistossa on osaamisperusteisuus, sen myötä opiskelijoiden osaamisen näkyväksi tekeminen sekä opintosuoritusten vaihteittainen siirtäminen Koski-tietovarantoon. Tämä edellyttää riittävää resurssointia erityisesti hallinnon henkilöstön lisäämiseen sekä henkilöstön koulutukseen.

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Su 2024	Su 2025
Tunteja Alavieskassa	548	1500	1200	1200	1200
Oppilasmäärä	268	400	400	400	400
Menot €/h	26,30	20	26	26	26

Toimintatulot ja -menot

KP 3131

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-14 887	-31 059	-31 712	-31 712	-31 712
TOIMINTAKATE	-14 887	-31 059	-31 712	-31 712	-31 712
TILIKAUDEN TULOS	-14 887	-31 059	-31 712	-31 712	-31 712

3141 Musiikkiopisto

Arvot

Yksilöllisyys – Yhteisöllisyys
Tavoitteellisuus – Elämyksellisyys

Perustehtävä ja palveluajatus

Ylivieskan seudun musiikkiopisto on alueellinen taideoppilaitos, joka antaa musiikin laajan oppimäärän mukaista taiteen perusopetusta sekä tarjoaa kulttuurikasvatusta järjestämällä konserteja ja muuta musiikkikulttuurin edistämiseen ja kehittämiseen liittyvää toimintaa. Ylivieskan lisäksi toimialueeseen kuuluvat sopimuskunnat Alavieska, Kalajoki, Pyhäjoki, Reisjärvi ja Sievi.

Toimintasuunnitelma 2023–2026

Musiikkiopisto on vireä oman alansa erityisosaamista näkyväksi tekevä toimija kaikissa jäsenkunnissa. Toimintamme tunnetaan laadukkaasta opetuksesta ja innovatiivisuudesta. Tavoitteena on nykyisen oppilasmäärän ylläpitäminen sekä varhaisiän musiikkikasvatuksessa että varsinaisissa musiikkiopisto-opinnoissa. Huomioimme toiminnassamme hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen mm. välittämällä musiikin kautta hyvinvointia eri ikäryhmille.

Haluamme vahvistaa yhteisöllisyyden kokemista ylläpitämällä luovaa toimintailmapiiiriä, joka kannustaa yhteistyöhön sekä oppilaitoksen sisällä että myös ulkopuolisten tahojen kanssa. Tuemme opettajien ja hallintohenkilöstön osaamista ja jaksamista ammatillisten koulutusten avulla. Kehitämme edelleen lukuvuoden 2019–2020 alussa

käyttöön otetun Eepos-oppilaitoshallinto-ohjelman käyttöä ensisijaisena tiedotuskanavana oppilaille ja huoltajille.

Haluamme ylläpitää korkeatasoista ja laadukasta opetusta. Kiinnitämme opetussuunnitelman kehitystyössä erityistä huomiota siihen, että saamme oppilaat sitoutettua tavoitteelliseen, pitkäjänteiseen harrastukseen. Tavoitteena on, että mahdollisimman moni oppilas suorittaisi taiteen perusopetuksen laajan oppimäärän kokonaisuudessaan.

Oikea-aikaisella rekrytoinnilla turvaamme laadukkaan opetuksen jatkossakin. Pidämme huolta opetustilojen turvallisuudesta ja pyrimme lisäämään kestävän kehityksen periaatteiden noudattamista.

Toimintasuunnitelma

- Varhaisiän musiikkikasvatuksen vetovoimaisuus ja soitinvalmennuksen ryhmäopetuksen kehittäminen. (huomautus, että erityisesti nyt muskarilaisia tarvitaan, valmennusta mukavasti tällä hetkellä ja varsinaisten oppilaiden paikat täynnä; muotoile vain itse, miten haluat)
- Opetussuunnitelman kehitystyössä erityishuomio oppilaiden sitouttamiseen pitkäjänteiseen harrastukseen.
- Musiikkiopiston monipuolinen näkyvyys toimialueella ja konserttien tarjoaminen erilaisille kohderyhmille.
- Ammattitaitoisen henkilöstön rekrytointi.
- Asianmukaiset toimintatilat.
- Alavieskan viikkotuntimäärä 2023 keskimäärin 34 h/vko (tänä vuonna 33 viikkotuntia).

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Su 2024	Su 2025
Tunteja Alavieskassa	1090,25	1 155	1225	1225	1225
Oppilasmäärä	27	25	25	25	25
Menot €/h	26,54	30	29	30	30

Toimintatulot ja -menot

KP 3141

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-28 928	-34 104	-34 820	-34 820	-34 820
TOIMINTAKATE	-28 928	-34 104	-34 820	-34 820	-34 820
TILIKAUDEN TULOS	-28 928	-34 104	-34 820	-34 820	-34 820

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 palveluaitis ja laadukas lähipalvelu
- Kirjastoaineisto on ajantasaista (hankinnat, poistot)
- Pohjoisen eKirjaston rinnalle nousee valtakunnallinen eKirjasto
- 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.
- Kirjasto menee mihin vaan: supervinkkarin tähtihetkiä- hanke päätökseen
- Joki-kirjastojen yhteinen lukemisharrastushanke: Kaikki mitä tarvitset ja enemmän - Joki-kirjastot lukutaitoa edistämässä, mikäli AVI rahoittaa.
- Kirjaston tapahtumat
- Kirjasto kuntalaisten tilana (harrastaminen, opiskelu, etätyö, kokoontuminen)

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Su 2024	Su 2025
Lainojen lukumäärä	41 083	53 000	43 000	43 000	43 000
Lainat/asukas	16,32	20,92	16,4	16,4	16,4
Lainat/aukiolotunti, 1897 h	21,66	28,9	22,66	22,66	22,66
Kustannukset €/laina	5,73	4,89	6,16	6,16	6,16
Henkilöstö lkm.	3	3	3	3	3

Toiminta tulot ja -menot

KP 3212

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 708	1 220	1 220	1 220	1 220
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-236 016	-257 097	-278 327	-278 327	-278 327
TOIMINTAKATE	-234 308	-255 877	-277 107	-277 107	-277 107
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 949	-8 760	-7 486	-7 486	-7 486
Poistot ja arvonalentumiset	-3 949	-8 760	-7 486	-7 486	-7 486
TILIKAUDEN TULOS	-238 257	-264 637	-284 593	-284 593	-284 593

3221, 3222 Nuorisopalvelut ja Jelppiverkko

Nuorisopalvelujen arvot

- Samanvertaisuus
- Toisen ihmisen kunnioittaminen
- Lapset ja nuoret ensin

3221 Nuorisopalvelut

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.

- Koulunuorisotyön toteuttaminen yhteistyössä Merijärven kunnan kanssa.
- Nuorisovaltuuston toiminnan toteuttaminen ja kehittäminen.
- Digitaalisen nuorisotyön kehittäminen, sekä paikallisen nuorisotyön toimintakulttuurin ajanmukaistaminen suunnitelmallisesti ja tavoitteellisesti.
- Nuorisotilan kehittäminen nykyaikaiseksi ja viihtyisäksi yhteistyössä nuorten kanssa.
- Nuorisotyön suuntaaminen myös varhaisnuorille (10–12-vuotiaille) tukien kotien ja koulun kasvatustyötä.
- Tehdään nuorten palveluesite.
- Kuntien välinen yhteistyö mm. nuorten tieto- ja neuvontapalveluiden ja etsivän nuorisotyön puitteissa
- Alavieskan hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen suunnitelman toteuttaminen nuorisopalvelujen osalta.
- Osallistuminen Oulun eteläisen NUPS –hankkeeseen

3222 Jelppiverkko

Perustehtävä

Jelppiverkko 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. Jelppiverkon toiminta on nuorille vapaaehtoista, nuoria osallistavaa ja ehkäisee syrjäytymistä.

Toimintasuunnitelma

- Jelppiverkon etsivä nuorisotyöntekijä toimii Alavieskassa. Etsivän nuorisotyöntekijän resurssi on 1 henkilötyövuotta eli yksi työntekijä, 36,25 h työajalla. Nuorisotyöntekijänpalvelusta myydään 30 % Merijärven kunnalle. Myös kustannukset jakautuvat näin ollen Alavieskan ja Merijärven kesken samassa suhteessa. Kuntien välillä tehdään sopimus toiminnan toteuttamisesta.
- Etsivää nuorisotyötä toteutetaan ja kehitetään yhteistyössä ylikunnallisen Jelppiverkko-hankkeen kautta.
- Jelppiverkko-hanketta hallinnoi Oulaisten kaupunki, joka on palkannut hankkeelle koordinaattorin.
- Jelppiverkko toimii kahdeksan kunnan alueella: Kalajoki, Merijärvi, Alavieska, Ylivieska, Reisjärvi, Oulainen, Sievi ja Haapavesi. Etsivää nuorisotyötä tehdään kaikissa kahdeksassa kunnassa sekä yksilö- ja starttivalmennusta Alavieskaa, Merijärveä ja Reisjärveä lukuun ottamatta muissa kunnissa.
- Jelppiverkon rahoitus muodostuu etsivän nuorisotyön ja nuorten työpajatoiminnan valtionavustuksista ja kuntien rahoituksesta. Rahoituspäätös tulee kuntiin vuosittain takautuvasti huhtikuussa. Alkuvuosi on kunnan omarahoitteista toimintaa. Kunnan rahoitus tasoitetaan loppuvuoden

aikana valtion rahoituksella. Koska Jelppiverkon etsivän nuorisotyöntekijän työajasta myydään 30 % Merijärven kunnalle, Alavieskan omarahoitusosuus on maltillinen vuositasolla eikä aiheuta kustannuslisäystä talousarvioon.

- Tämänhetkinen rahoitus päättyy 19.1.2023, jonka jälkeen kunta rahoittaa toimintaa omarahoitteisesti, kunnes rahoituspäätös saadaan huhtikuussa 2023. Saadulla rahoituksella katetaan kuluja takautuvasti toimikauden alusta eli 20.1.2023 alkaen. Näin toimitaan myös muissa Jelppiverkon kunnissa.

Toimintamenot ja -tulot

KP 3221 Nuorisopalvelut

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	0	1 500	1 500	1 500	1 500
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-103 281	-132 193	-130 942	-130 942	-130 942
TOIMINTAKATE	-103 281	-130 693	-129 442	-129 442	-129 442
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 633	-3 630	-3 633	-3 633	-3 633
Poistot ja arvonalentumiset	-3 633	-3 630	-3 633	-3 633	-3 633
TILIKAUDEN TULOS	-106 915	-134 323	-133 075	-133 075	-133 075

KP 3222 Jelppiverkko

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	16 431	0	34 500	0	0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-20 927	-25 600	-44 750	-10 270	-10 250
TOIMINTAKATE	-4 496	-25 600	-10 250	-10 270	-10 250
TILIKAUDEN TULOS	-4 496	-25 600	-10 250	-10 270	-10 250

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
- Kotiseutumuseon toiminnan kehittäminen (tapahtumat ja näyttelyt)
- Hannulan talon jatkosuunnitelmat

Toimintatulot ja -menot

KP 3231

Museon sisäiset vuokrat ovat nousseet noin 3300 euroa.

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-7 203	-9 011	-11 807	-11 807	-11 807
TOIMINTAKATE	-7 203	-9 011	-11 807	-11 807	-11 807
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 758	-740	-742	-742	-742
Poistot ja arvonalentumiset	-1 758	-740	-742	-742	-742
TILIKAUDEN TULOS	-8 960	-9 751	-12 549	-12 549	-12 549

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 ja huomioiden kulttuurin monialaisuus ja eri kohderyhmät

- Lasten ja nuorten kulttuuritoiminnan järjestäminen osana yhtenäiskoulun toimintaa
- Hyte-toiminta
- Kulttuurikasvatussuunnitelman päivittäminen
- Kaikukortti-toiminnan jatkaminen
- Alavieska-päivien järjestäminen yhteistyössä yhdistysten ja muiden toimijoiden kanssa
- Siirtolaisuus-hankkeessa mukana mm. tiedontallentajana
- Avustukset ja stipendit kulttuuritoimijoille
- Kulttuurimatkailuhanke KUMA, jossa mukana Alavieska, Haapajärvi, Kalajoki, Kempele, Nivala, Oulainen, Pyhäjärvi, Sievi ja Ylivieska. Maaseuturahaston rahoittama hanke vuosille 2022–2024.
- Alavieska on Oulu2026 Euroopan kulttuuripääkaupunki- hankkeessa mukana

Toimintatulot ja -menot

KP 3261

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	2 370	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-14 422	-20 200	-21 140	-21 140	-21 140
TOIMINTAKATE	-12 052	-20 200	-21 140	-21 140	-21 140
TILIKAUDEN TULOS	-12 052	-20 200	-21 140	-21 140	-21 140

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.
- Maksuttoman liikuntatoiminnan lisääminen alle kouluikäisille ja perheille.

- 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.
- Voimaa vanhuuteen tutuksi ja tavaksi –kärkihankkeessa aloitettujen toimintatapojen jatkaminen: ohjatut voima- ja tasapainoharjoitteluryhmät.
- Työkäisten liikuntaryhmien ja testauspäivien jatkaminen.
- Liikuntapalveluiden suunnitelmallisuuden lisääminen yhteistyössä sivistyspalveluiden kanssa ja markkinoinnin tehostaminen.

Toimintatulot ja -menot

KP 3311

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-123 016	-110 910	-110 350	-110 850	-110 850
TOIMINTAKATE	-123 016	-110 910	-110 350	-110 850	-110 850
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 325	-10 290	-35 505	-35 505	-35 505
Poistot ja arvonalentumiset	-5 325	-10 290	-35 505	-35 505	-35 505
TILIKAUDEN TULOS	-128 340	-121 200	-145 855	-146 355	-146 355

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.
- Ehkäisevän päihdetyön kehittäminen ja toteuttaminen kaikenikäisille.
- Alueellinen yhteistyö ehkäisevässä päihdetyössä.
- Eri toimijoiden kanssa yhteistyössä toteutettava ehkäisevän päihdetyön tapahtuma.

Toimintatulot ja -menot

KP 3321

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-697	-2 124	-2 130	-2 130	-2 130
TOIMINTAKATE	-697	-2 124	-2 130	-2 130	-2 130
TILIKAUDEN TULOS	-697	-2 124	-2 130	-2 130	-2 130

Hankkeet

Haemme toiminnan kannalta merkityksellisiä hankkeita ja erillisrahoituksia. Alla yhteenveto tämän hetken tilanteesta saaduista ja haetusta rahoituksista.

Sivistys- ja hyvinvointipalvelujen hankkeet 2022	Aikataulu
Kirjasto	
Haetaan	
Avaa aakkoslaukku - saduttamista kirjain kirjaimelta Haapaveden ja Pyhännän kanssa	1.9.2021-31.12.2022
Kirjasto menee mihin vain: supervinkkarin tähtihetkiä	01.08.2022 – 31.12.2023
Kaikki mitä tarvitset ja enemmän. - Joki-kirjastot lukutaitoa edistämässä	haku 11/2022
Kulttuuri	
Kulttuurimatkaileuhanke kuntayhteistyönä, Kalajoen kaupunki koordinoi	01.04.2022 - 30.09.2024
Varhaiskasvatus	
Yhdenvertaisuuden ja tasa-arvon lisääminen kunnassamme lapsiperheissä ja varhaisen tuen tarjoaminen lapsiperhepalveluissa	1.8.2021-31.12.2022
Varhaisen tuen ja yhdenvertaisuuden lisääminen lapsiperheiden palveluissa, erityisesti varhaiskasvatuksessa	9.8.2022-31.12.2023
Varhaiskasvatus kolmiportainen tuki, opetus- ja kulttuuriministeriö	10.5.2022-31.12.2023
Esi- ja perusopetus	
Koulun kerhotoiminnan tukeminen 2020	24.10.2020-30.6.2022
Mun harrastus -Alavieska harrastaa 2021-2022	1.8.2021-31.10.2022
Tsemppaa ja kuuntele mua! -koulunuorisotyöhanke, yhteishanke Merijärven kanssa.	1.12.2020-31.11.2022
Oppia ja osallisuutta oppilaalle -kunnan esi- ja perusopetuksen oppilaiden lähtökohtien vahvistaminen ja tukeminen	6.9.2021-31.12.2022
Vaativan erityisen tuen, ennaltaehkäisevien toimintamallien ja varhaisen tuen kehittäminen inklusiivisissa toimintaympäristöissä, kuuden kunnan yhteinen koulutusohjelma	2022-2023
Koulun kerhotoiminnan tukeminen 2021 Haettu jatkoaika 05/2023 asti.	2.8.2021-31.12.2022
Harrastamisen Suomen malli 22-23	1.11.2022-06/2023
Valtion erityisavustus varhaiskasvatukseen ja esi- ja perusopetukseen koronaepidemian (COVID-19) vaikutusten tasoittamiseksi vuosille 2023–2024	2023-2024
Haettu	
Liikkuva koulu ja opiskelu -kehittämisyhteistyö on haettu yläkoulujen ja toisen asteen ammatillisten oppilaitosten toimintaan ajalle 1.12.2022 – 31.12.2023	haku10/2022
Erityisavustukset kouluissa ja oppilaitoksissa tehtävän nuorisotyön vahvistamiseen ja kehittämiseen 2023-2024. Tsemppaa ja kuuntele mua! -koulunuorisotyön jatkohanke, yhteishanke Merijärven kanssa.	haku 10/2022
Nuorisopalvelut	
NUPS, nuorisotyön kehittäminen alueen kuntien kanssa, Aluehallintovirasto	1.8.2022-31.7.2023
Jelppiverkko etsivä nuorisotyöntekijä, yhteinen työntekijä Merijärven kanssa	06/2022-19.1.2023
Vapaa-aikapalvelut	
Kuntien ja kolmannen sektorin toimijoiden välisen yhteistyön rakentaminen elektronisen urheilun harrastetoiminnassa- pilottihanke	2022-2023

Toimintatulot- ja menot

KP 3138, 3139, 3211, 3213

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	-647	0	123 014	74 014	74 014
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	0	0	-145 100	-112 455	-112 455
TOIMINTAKATE	-647	0	-22 086	-38 441	-38 441
TILIKAUDEN TULOS	-647	0	-22 086	-38 441	-38 441

SIVISTYSPALVELUT YHTEENSÄ

Toiminta tuotot ovat kasvaneet vuoden 2022 talousarviosta vuoden 2023 talousarvioon nähden 117 261 euroa.

Talousarvion 2023 tilikauden tulos on kasvanut 609 012 euroa vuoden 2022 tasosta.

Henkilöstökuluissa vuoden 2022 talousarviosta nousua on 438 544 euroa. Palkat ovat nousseet 295 865 euroa vuoden 2022 ja 2023 mukaisten korotusten sekä hanketyöntekijöiden ja valmistavan opetuksen palkkakulujen vuoksi. Henkilöstö eläkekulut ovat nousseet 119 686 euroa. Henkilöstökorvauksiin on varattu 22 900 euroa vähemmän tuloja kuin ennen.

Palvelujen ostoissa on kasvua 202 171 euroa. Kotouttamisen sekä hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen talousarviovarauksen kustannusvaikutus palvelujen ostoissa on 127 500 euroa. Kuljetuspalvelut ovat nousseet kokonaisuutena 44 327 euroa. Ravitsemispalvelujen kustannusten kasvu on 51 002 euroa. Näiden lisäksi raaminmukaiset korotukset näkyvät kasvuna toimintakuluissa.

Poistot ovat nousseet 78 944 euroa.

Toimintatulot ja -menot

KP 3100-3321

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	434 911	374 073	491 334	406 834	406 834
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-5 666 841	-5 912 822	-6 560 151	-6 615 775	-6 469 186
TOIMINTAKATE	-5 231 931	-5 538 749	-6 068 817	-6 208 941	-6 062 352
Suunnitelman mukaiset poistot	-179 604	-219 090	-298 034	-298 034	-298 034
Poistot ja arvonalentumiset	-179 604	-219 090	-298 034	-298 034	-298 034
TILIKAUDEN TULOS	-5 411 535	-5 757 839	-6 366 851	-6 506 975	-6 360 386

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
- kuntatekniikan palvelut
- liikenneväylät
- viranomaispalvelut
- ympäristönsuojelu
- ympäristöterveydenhuolto
- tilapalvelut
- vesihuolto

5011–5051 Teknisen toimen hallinto, asema- ja yleiskaavoitus, tapahtumat

Perustehtävä

Teknisen hallinnon tehtävänä on pitää tekninen toimi toimintakykyisenä.

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

Tapahtumien tarkoitus on lisätä viihtyisyyttä ja virikkeellisyyttä kuntalaisille.

Toimintasuunnitelma

- Huolehditaan siitä, että teknisiä palveluita tuottava yksikkö on toimintakykyinen. Seurataan työssä jaksamista ja koulutustarpeita.
- Asumisviihtyisyyden ja tonttitarjonnan parantaminen kuntastrategian ja investointiohjelman mukaisesti
- Asemakaavan ajantasaisuudesta huolehtiminen
- Alavieskassa järjestettävien tapahtumien tukeminen ja markkinoiden järjestäminen

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	60	700	0	0	0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-82 274	-71 658	-80 029	-80 029	-80 029
TOIMINTAKATE	-82 214	-70 958	-80 029	-80 029	-80 029
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 397	-11 900	-11 898	-11 898	-11 898
Poistot ja arvonalentumiset	-5 397	-11 900	-11 898	-11 898	-11 898
TILIKAUDEN TULOS	-87 612	-82 858	-91 927	-91 927	-91 927

5111–5153 Kuntatekniikan palvelut

Perustehtävä

Kuntatekniikan palvelut vastaa 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 haittakasvien poistoa jatketaan, pääpaino edelleen kurturuusuilla.
- Edistetään kierrätystä tarjoamalla kuntalaisille muovinkeräystä.
- Pyritään osittaiseen niityttämiseen kunnan puistoalueilla.
- Lisätään Alavieskanjärven virkistysalue aktiivisesti kunnossapidettäviin kohteisiin, n.10000 m².
- Parannetaan Alavieskanjärven uimarantaa rakentamalla pukukoppi.

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	63 193	18 500	27 000	27 000	27 000
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-51 471	-53 383	-66 173	-66 173	-66 173
TOIMINTAKATE	11 722	-34 883	-39 173	-39 173	-39 173
Suunnitelman mukaiset poistot	-8 471	-7 300	-8 777	-8 777	-8 777
Poistot ja arvonalentumiset	-8 471	-7 300	-8 777	-8 777	-8 777
TILIKAUDEN TULOS	3 251	-42 183	-47 950	-47 950	-47 950

5211–5212 Liikenneväylät

Perustehtävä

Menokohta sisältää:

- Kaavateiden hoidon
- Yksityistiet

Toimintasuunnitelma

- Osallistuminen alueelliseen liikenneturvallisuustyön toimijamalliin ja asioiden täytäntöönpano
- Yksityisteiden kunnossapitoavustusten jakaminen
- Tiestön kunnon tarkkailu ja tienhoito
- Liikennemerkkien kunnosta sekä ajantasaisuudesta huolehtiminen

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	165	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-126 246	-127 790	-154 200	-154 200	-154 200
TOIMINTAKATE	-126 081	-127 790	-154 200	-154 200	-154 200
Suunnitelman mukaiset poistot	-69 289	-65 590	-70 488	-70 488	-70 488
Poistot ja arvonalentumiset	-69 289	-65 590	-70 488	-70 488	-70 488
TILIKAUDEN TULOS	-195 370	-193 380	-224 688	-224 688	-224 688

5511–5532 Viranomaispalvelut

Perustehtävä

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

Menokohta sisältää:

- Rakennustarkastuksen
- Ympäristönhoidon viranomaistehtävät
- Ympäristöterveydenhuollon tehtävät

Toimintasuunnitelma

- Ympäristösuojelulain määrittelemän jätevesien käsittelyjärjestelmien kunnostuksen seuranta ja yhteydenotto kiinteistöihin, joita laki koskee:
” Jätevesijärjestelmä on uudistettava 31.10.2019 mennessä, jos rakennus sijaitsee ranta-alueella (enintään 100 m vesistöstä tai merestä) tai pohjavesialueella.”
- Rakennuslupien määrä n. 55 kpl/v ja rakennusvalvontaan liittyvien ilmoitusten määrä n. 10 kpl/v.
- Ympäristölupien valvontataksojen uudistamisen jatkaminen
- Ympäristönsuojelusääntöjen hyväksyminen
- Ympäristöterveydenhuoltopalvelut ostetaan yhteistoiminta-alueelta, jossa Ylivieskan kaupunki on vastuukunta.

- Pelastustoimi siirtyy hyvinvointialueelle

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2021	Ta 2022	Ta 2023	Su 2024	Su 2025
Myönnetyt rakennus- ja toimenpideluvat	48	50	55	55	55
Ilmoitukset	15	10	10	10	10

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	20 850	15 900	18 523	18 523	18 523
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-380 539	-372 325	-142 571	-142 571	-142 571
TOIMINTAKATE	-359 689	-356 425	-124 048	-124 048	-124 048
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 818	-3 820	-3 817	-3 817	-3 817
Poistot ja arvonalentumiset	-3 818	-3 820	-3 817	-3 817	-3 817
TILIKAUDEN TULOS	-363 507	-360 245	-127 865	-127 865	-127 865

5590–6011 Tilapalvelut

Perustehtävä

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

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

Menokohta sisältää:

- Kiinteistönhoidon
- Puhtaanapitopalvelut (mm. piha-alueiden lumen auraus, hiekoitus ja harjaus)

Toimintasuunnitelma

- Kiinteistöstrategian laadinta ja hyväksyttäminen kunnanvaltuustossa
- Sisäilman laadun aktiivinen seuranta yhtenäiskoululla ja kunnantalolla

- Kuntoarvion laadinta osaan Laidunpuiston rivitaloista
- Vuokra-asuntojen käyttöasteen säilyttäminen v. 2022 tasolla
- Vanhan Omavieskan purkamisen aloittaminen. Jatketaan v .2023. Toimintakeskus ja vuokra-asunnot jätetään purkamatta.
- Karjapolun ulko-ovien lukitusjärjestelmän uusiminen

(sis. myös vuokra-asunnot)

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	2 011 183	2 050 432	1 721 441	1 721 441	1 721 441
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 540 495	-1 567 575	-1 421 792	-1 283 725	-1 283 725
TOIMINTAKATE	470 688	482 857	299 650	437 716	437 716
Suunnitelman mukaiset poistot	-365 140	-370 480	-379 534	-372 022	-372 022
Poistot ja arvonalentumiset	-365 140	-370 480	-379 534	-372 022	-372 022
TILIKAUDEN TULOS	105 548	112 377	-79 884	65 694	65 694

6501–6502 Vesihuolto

Perustehtävä

Turvata kuluttajien tarvitsema vesihuolto laadullisesti ja määrällisesti.

Menokohta sisältää:

- Vesilaitoksen
- Viemärlaitoksen

Toimintasuunnitelma

- Turvata kuntalaisten vesihuoltopalvelut
- Seurannan ja raportoinnin kehittäminen
- Vesi- ja viemärlaitoksen talouden tervehdyttämisen suunnitelman toteuttaminen
- Talousveden ja jäteveden toiminta-alueiden määrittelemisen loppuun saattaminen
- Vuotovesien vähentäminen yhteistyössä alueen muiden viemärlaitosten kanssa
- Osallistua aktiivisesti alan tapahtumiin ja koulutustilaisuuksiin.
- Nostaa vesihuoltolaitoksen osaamistasoa kouluttautumalla.

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	490 827	474 340	522 840	522 840	522 840
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-630 286	-589 835	-593 786	-593 786	-593 786
TOIMINTAKATE	-139 460	-115 495	-70 946	-70 946	-70 946
Suunnitelman mukaiset poistot	-27 019	-34 240	-35 554	-35 554	-35 554
Poistot ja arvonalentumiset	-27 019	-34 240	-35 554	-35 554	-35 554
TILIKAUDEN TULOS	-166 478	-149 735	-106 500	-106 500	-106 500

TEKNISET PALVELUT YHTEENSÄ

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	3 140 483	3 139 832	2 410 465	2 410 465	2 410 465
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-3 303 606	-3 310 482	-2 543 176	-2 434 200	-2 434 200
TOIMINTAKATE	-163 123	-170 650	-132 711	-23 734	-23 734
Suunnitelman mukaiset poistot	-504 134	-518 330	-546 068	-538 556	-538 556
Poistot ja arvonalentumiset	-504 134	-518 330	-546 068	-538 556	-538 556
TILIKAUDEN TULOS	-667 257	-688 980	-678 779	-562 290	-562 290

INVESTOINTIOSA

Kunnanhallitus

Kiinteä omaisuus

Perustehtävä

Kiinteä omaisuus käsittää maa-alueiden sekä muiden kiinteistöjen oston sekä kiinteistöjen myynnin ja investointiavustukset eri yhteisöille.

Toimintasuunnitelma

- Urheilukentän perusparannukseen haetaan valtionavustusta vuodelle 2023 ja peruskunnostus aloitetaan vuoden 2023 syyskaudella. Kunnostus jatkuu kevääseen 2024 saakka.
- Asuntopolitiikan ja Elinkeinopolitiikan mukaisesti varataan riittävästi rahaa maanhankintaan ja jatkossa tonttitarjontaan. Uusia omakotitontteja myydään tavoitteen mukaan joka vuosi vähintään viisi taloussuunnitelmakaudella.
- Yksityisteiden kunnossapitoa tuetaan harkinnanvaraisella investointiavustuksella, jolla voidaan osittain tai kokonaan kattaa valtionavustuksissa tarvittava omarahoitusosuus.
- Liikuntapaikkojen investointiavustuksissa keskitytään Lumikuruun vuonna 2023. Parkkipaikan kuivatus ja ampumaradan suojamuuri ovat keskeisiä kunnostuskohteita, jotta toimintaa voidaan turvallisesti jatkaa.

Hanke	Kokonaiskust.	2023	2024	2025
Kunnan maanhankinta	180 000	60 000	60 000	60 000
Tontinmyynnit/maanmyynti	-75 000	-25 000	-25 000	-25 000
Liikunta-alueiden investointiavustukset	35 000	10 000	25 000	0
Yksityisteiden investointiavustukset	30 000	10 000	10 000	10 000
Urheilukentän peruskunnostus	800 000	400 000	400 000	0
Yhteensä	970 000	455 000	470 000	45 000

Sijoitukset

Toimintasuunnitelma

- Kunta on perustanut 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 enintään viiden uuden vuokra-asunnon rakentaminen.

- Kunta varautuu SOTE-uudistuksen takia osallistumaan kuntien perustamiin uusiin In-house -yhtiöihin. Lisäksi kunta varautuu elinkeinopoliittisiin sijoituksiin ja elinkeinopoliittikan mukaisesti mahdollisesti perustettaviin halliyhtiöihin.
- Sijoitukset yhtiöihin tehdään osakepääomaan ja SVOP-rahastoon (sijoitetun vapaan omanpääoman rahastoon).

Hanke	Kokonaiskust.	2023	2024	2025
Osakehankintojen varaukset	450 000	150 000	150 000	150 000
Yhteensä	450 000	150 000	150 000	150 000

INVESTOINNIT KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ

	Kokonaiskust.	2023	2024	2025
Menot	1 495 000	630 000	645 000	220 000
Tulot	-75 000	-25 000	-25 000	-25 000
Netto	1 420 000	605 000	620 000	195 000

Perustehtävä

Investoida ja toteuttaa hyvinvointia edistäviä hankkeita, jotka innostaisivat kuntalaisia liikumaan ja pysymään terveinä sekä parantaisivat Alavieskan virkistysmahdollisuuksia.

Toimintasuunnitelma

- Lähiliikunta-alueiden kunnostus ja kehittäminen erillisen suunnitelman mukaisesti
- Yhtenäiskoulun kaluston uudistaminen. Osa yhtenäiskoulun luokkien pulpeteista ja tuoleista ovat ikääntyneitä ja hyvin huonossa kunnossa. Esityksenä on vuosittain uusia koulun kalustoa. Tilalle voidaan investointirahalla ostaa pulpetit ja tuolit tai uusia luokan pöydät ja tuolit muutoin modernin oppimisympäristön kalusteina tai uusia kalustoa muulla tavalla pedagogisin perustein.
- Yhtenäiskoulun ICT-järjestelmän uusiminen, vaihe 2. Yhtenäiskoulun sähköisen opiskelun oppimisympäristö, osa tietokoneista ja tableteista, mediayksiköt, dokumenttikamerat ja videotykit ovat tulleet käyttöikänsä päähän niin ulkoisesti kuin sisällöllisesti. Uusia osia ei enää saa ja tekniikka on vanhentunutta. Kalustolla on haastavaa, paikoin mahdotonta, opettaa uuden opetussuunnitelman mukaista opetusta ja käyttää sähköisiä oppimisympäristöjä opetussuunnitelman vaatimusten mukaan. Järjestelmä on hankittu koululle yhtenäiskoulun alkaessa 2009. Yhtenäiskoulun ICT-ryhmä on perehtynyt uusiin oppimisympäristöihin ja laitteisiin. He ovat tehneet suunnitelman, jolla koko koulun ICT-ympäristö saataisiin vastaamaan nykyajan vaatimuksia ja luomaan paremmat oppimisedellytykset oppilaille. Yhtenäiskoulussa on konekannan suhteen hybridimalli, jossa osa koneista on omassa omistuksessa ja osa leasingrahoitettuja. Investointiehdotus on kaksivuotinen yhdellä optiovuodella. Investoinnin ensimmäinen vuosi on toteutettu vuonna 2022 suunnitellusti. Tarkoitus on toteuttaa vuonna 2023 puuttuvat laitehankinnat sekä kouluttaa henkilöstöä. Myös ICT-tuen järjestämistä tulee miettiä konekannan lisääntyessä ja koko kunnan toiminnan sähköistyessä. ICT-konekanta ja järjestelmät kehittyvät jatkuvasti ja meidän täytyy kehittää toimintaamme samaan tapaan jatkuvalla ajatuksella.
- Frisbeegolf, uusi täysipitkä rata Lumikuruun, vaihe 1. Täysipitkälle frisbeegolfradalle Lumikuruun teetettiin vuonna 2022 suunnitelma ja radan varrelta kaadettiin puustoa pois. Vuoden 2023 vaihe sisältää heittoväylien tekoa ja tarkoituksena olisi, että vuonna 2024 saataisiin rata täysimääräisesti käyttöön. Radan rakentamisessa käytetään paljon harrastajien vapaaehtoistyötä. Frisbeegolfradan saamiseksi Lumikuruun haetaan Virin toimesta Leader-rahoitusta 5000 euroa. Näin ollen kunnan investointimäärärahoitukseksi jäisi 5000 euroa.
- Kuntoportaat. Kuntalaiskyselyssä toivottiin Alavieskaan kuntoportaita. Kuntoportaiden paikkaa on mietitty alustavasti Pappilanniemen uudelle virkistysalueelle parkkipaikan viereen, jossa olevaa mäkeä korotetaan Pokelantien rakentamisesta ylimääräiseksi jääneellä pintamaalla. Hyvinvointia ja terveyttä edistävät kuntoportaat lisäävät ja monipuolistavat kuntalaisten liikuntamahdollisuuksia.
- Leikkikentän uudistaminen. Valtuustoaloitteen ja sivistys- ja hyvinvointilautakunnan päätöksellä kunnantalon viereisen leikkikentän uudistaminen nähdään tärkeäksi. On

perusteltua uusia leikkivälineet ja kehittää leikkikenttää niin, että se on lapsille mielenkiintoinen, hauska, kutsuu leikkiin sekä antaa tilaa lasten omille leikeille. Leikkikenttä on sillan kupeessa kuin kunnan käyntikortti. On hyvä antaa iloinen ensivaikutelma kuntakeskukseen ajettaessa lapsiystävällisestä kunnasta kuntastrategian arvojen mukaan. Leikkikenttää suunniteltaessa on syytä kuulla lasten ja vanhempien mielipiteitä, miten leikkikenttää kehitetään.

- Koulun pihojen kehittäminen. Koulun toiveista päällimmäiseksi nousi koulun piha-alueiden kehittäminen. Piha-alueiden kehittämissuunnitelman tekemiseen on syytä varata aikaa vuosi 2023. Tällöin tehdään tarkempi suunnitelma yhdessä oppilaiden ja muiden viiteryhmiä kanssa. Voimme kuitenkin ottaa jo vuonna 2023 toteutukseen kaksi pitkäaikaista koulun toivetta kehittämisen suhteen ja näin pääsemme asiassa heti eteenpäin. Nämä kaksi ehdotusta ovat selkeitä kokonaisuuksia, jotka palvelevat tulevaa suunnittelua. Koulujen piha-alueiden kehittäminen lisää kouluviihtyvyyttä, edistää terveyttä ja hyvinvointia sekä on myös loistava lähiliikunta-alue iltakäyttäjille. Hyte-indikaattoritiedon mukaan ylipainoisuus on kasvanut 8–9 -luokkalaisilla Alavieskassa. Liikuntapaikkojen monipuolinen kehittäminen lisää liikkumisen kiinnostavuutta ja innostaa liikkumaan.
- Sählykaukalo. Oppilaat ovat toivoneet koulun piha-alueelle sählykaukaloa.
- Yhtenäiskoulun monitoimiareena vuonna 2024. Yläkoulun piha ei nykyisellään kannusta liikkumaan ja yläkoululaisten passiivisuus välituntisin on haaste, jolle haluaisimme tehdä jotakin. Oppilaat viettävät välitunnit lähinnä kännyköillä. Liikkumaan aktiiviva piha kannustaisi yläkoululaisia menemään ulos ja liikkumaan. Monitoimiareenaa voitaisiin hyödyntää myös koko koulun liikuntatunneilla ja se tarjoaisi hyvän liikuntapaikan myös vapaa-ajan käyttöön. Monitoimiareenalla voi pelata esimerkiksi sählyä, jalkapalloa ja koripalloa. Areenan kenttä on aidattu, joka toivottavasti estäisi osittain myös ilkivallan. Koulun piha on kovin asfalttipainotteinen ja kaipaisi muitakin pintamateriaaleja.

Hanke	Kokonaiskust.	2023	2024	2025
Koulun ICT-uudistus ja kalusto	105 000	95 000	5 000	5 000
Liikunta-alueinvestoinnit	65 000	13 000	15 000	37 000
Leikkikentät	90 000	90 000	0	0
Koulukeskuksen lähiliikunta-alue	120 000	2 000	118 000	0
Yhteensä	380 000	200 000	138 000	42 000

INVESTOINNIT SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA YHTEENSÄ

	Kokonaiskust.	2023	2024	2025
Menot	380 000	200 000	138 000	42 000
Tulot	0	0	0	0
Netto	380 000	200 000	138 000	42 000

Tekninen lautakunta

Muut rakennusinvestoinnit

Perustehtävä

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

Toimintasuunnitelma

- Yhtenäiskoulun Alavieskasali-osan sisäilmaa parantavat tiivistys- ym. korjaukset tehdyn kuntotutkimuksen mukaisesti. Lisäksi ulkopuolen vesikatteiden uusimisia.
- Koulurakennuksen energiatehokkuutta parannetaan räätälöidyllä ratkaisulla mm. ilmanvaihdon saneerauksella.
- Kunnanvirastolla rakennetaan tilat TE-palveluille ja viedään eteenpäin sisäilmakorjauksia.
- Paloaseman pesuhallin rakentaminen on tärkeä, jotta Alavieskan asemalla voidaan toteuttaa työturvallista pelastustoimintaa ”puhdas paloasema” -mallin mukaisesti, tähän investointiin haetaan palosuojelurahaston avustusta. Investointi siirtyy vuodelta 2022. Paloaseman pesuhallin rakentaminen, mikäli Palosuojelurahaston avustus on myönteinen.
- Piha-alueiden aitojen kunnostuksia: Puustellintie 16, Karjapolku 4 sekä Puustellintie 10 ja 12
- Laidunpuiston asuntojen kunnostuksia
- Teknisen varaston varastokatoksen rakentaminen
- Kirjastoon sähköinen oven avaaja
- Bianca-hallin sähköjen alamittarointi

Hanke	Kokonaiskust	2023	2024	2025
Mönkönvainio	70 500	13 000	37 500	20 000
Karjapolku	20 000	10 000	0	10 000
Laidunpuisto	48 000	10 000	28 000	10 000
Yhtenäiskoulu	305 000	110 000	125 000	70 000
Kunnanvirasto	132 000	72 000	25 000	35 000
Tehdasrakennukset	30 000	30 000	0	0
Kirjasto	5 000	0	5 000	0
Tekninen varasto	20 000	20 000	0	0
Paloaseman pesuhalli	140 000	140 000	0	0
Yhteensä	770 500	405 000	220 500	145 000

Toimintasuunnitelma

- Jokiniituntien kevyenliikenteen väylän suunnitelmien eteenpäin vieminen on yksi tärkeimpiä ensi vuoden hankkeita. Erityistä painotusta suunnitelmissa käytetään kevyenliikenteen väylän käytettävyyteen sekä sijoitukseen eteläpuolelle Jokiniituntietä. Suunnittelua tehdään tiiviissä yhteistyössä ELY-keskuksen kanssa ja käytetään mm. ELY-keskuksen kilpailuttamia ja hyväksymiä suunnittelijoita.
- Kaavateille tehdään kunnostussuunnitelmia kuntotutkimusten pohjalta ja suunnitelma kaavateiden parantamiseksi. Lisäksi kaavateiden katuvaloja edelleen vaihdetaan LED-valoiksi alue kerrallaan talousarvion puitteissa. Hulevesikunnostuksia tehdään Kallenpolulle ja Savelantielle.
- Puistoissa ja muissa alueissa Vivunkummun pohjapadon korjauksen suunnittelua jatketaan yhteistyössä sidosryhmien kanssa.
- Liikenneväylätöissä keskitytään teollisuusalueiden tiestön suunnitteluun.
- Koulutien turvallisuuden parantaminen yhtenäiskoulun ja päiväkotikohdalla Keltasirkun kohdalla
- Kaava-alueelle tehdään kartoitus hulevesien johtamisesta ja varmistetaan siitä, että jokaisella on mahdollisuus johtaa hulevedet asianmukaisesti hulevesijärjestelmiin.
- Kiinteistöhuoltoa tehostetaan hankkimalla uusi pakettiauto, jolloin saadaan kiinteistöhuollon tarpeisiin varusteltu ajoneuvo. Sähköisellä ajoneuvolla saataisiin pienennettyä liikkumisen hiilijalanjälkeä varsinkin, kun siirtymiset ovat pääosin lyhyitä. Matkaa keskimäärin päivää kohden tulee noin 50 km.

Hanke	Kokonaiskust	2023	2024	2025
Kaavatiet	1 110 000	323 000	382 000	405 000
Hulevesi	75 000	35 000	20 000	20 000
Liikenneväylätöyt	55 000	15 000	25 000	15 000
Kaavateiden katuvalot	75 000	25 000	25 000	25 000
Puistot ja muut alueet	183 000	13 000	35 000	135 000
Teknisen toimen kalusto	35 000	35 000	0	0
Yhteensä	1 533 000	446 000	487 000	600 000

Vesilaitos

Toimintasuunnitelma

- Viemäriverkoston järjestelmällistä saneerausta jatketaan tulevina vuosina siten, että tehtyjen tutkimusten ja seurannan perusteella aletaan järjestelmällisesti saneeraamaan puutteita.
- 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	2023	2024	2025
Vesijohtoverkosto	175 000	63 000	40 000	72 000
Viemäriverkosto	183 000	33 000	50 000	100 000
Yhteensä	358 000	96 000	90 000	172 000

INVESTOINNIT TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ

	Kokonaiskust	2023	2024	2025
Menot	2 661 500	947 000	797 500	917 000
Tulot	0	0	0	0
Yhteensä	2 661 500	947 000	797 500	917 000

INVESTOINNIT YHTEENSÄ

Investointimenot ja –tulot yhteensä

	Kokonaiskust	2023	2024	2025
Menot	4 536 500	1 777 000	1 580 500	1 179 000
Tulot	-75 000	-25 000	-25 000	-25 000
Netto	4 461 500	1 752 000	1 555 500	1 154 000

TULOSLASKELMAOSA

700 KUNNANHALLITUS

7010	Verotulot
7020	Valtionosuudet

Tulot

Valtionosuudet vähenevät merkittävästi vuonna 2023 verrattuna talousarviovuoteen 2022. Valtionosuusarvio vuodelle 2023 on laadittu kuntakohtaisen ennusteen mukaan. Lopulliset arviot vuoden 2023 valtionosuusrahoituksesta saadaan joulukuun 2022 lopussa.

Valtionosuudet

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
5501 Kunnan peruspalv.valtionosuus	5 718 516	6 551 811	2 036 765	2 082 000	1 963 400
5502 Verotulojen valt.os. tasaus	2 872 704	2 896 971	1 701 563	1 673 000	1 651 600
5701 Opetus- ja kulttuuri muut	-544 552	-542 988	-539 829	-522 000	-520 500
5890 Verotulomenetysten kompensaa	1 525 980	1 674 337	528 481	525 000	522 000
Valtionosuudet	9 572 648	10 580 131	3 726 980	3 758 000	3 616 500

Verotulot

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio + muutokset 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
5000 Kunnan tulovero	7 136 831	7 098 000	3 763 000	3 735 000	3 756 000
5100 Kiinteistövero	746 619	724 000	747 000	747 000	747 000
5200 Osuus yhteisöveron tuotost	469 541	308 000	282 000	257 000	266 000
Verotulot	8 352 991	8 130 000	4 792 000	4 739 000	4 769 000

7030 Korot

Korkomenojen muutoksessa on huomioitu korkotason nousu vuoden 2022 syksystä lähtien. Korkokulujen nousua pienentää tehdyt korkosuojaukset. Lainakanta on tällä hetkellä kokonaisuudessaan kuntatodistuksia.

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
4986 Luottotappiot	-14	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-14	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-14	0	0	0	0
6011 Korkotuotot antolain. tytäryht	20 666	30 000	30 000	30 000	30 000
6020 Korkotuotot sijoituksista ja t	4 613	1 000	1 000	1 000	1 000
6030 Maksuliikenteen korot	27	0	10	10	10
6040 Muut korkotuotot	131 137	0	100	100	100
Korkotuotot	156 443	31 000	31 110	31 110	31 110
6100 Osinkotuotot ja osuuspääom	1 159	2 500	1 500	1 500	1 500
6125 Verotilitysten korot ja korotu	2	0	10	10	10
6130 Viivästyskorkotuotot	2 110	1 500	1 000	1 000	1 000
6165 Muut rahoitustuotot	15 849	10 000	10 000	10 000	10 000
Muut rahoitustuotot	19 120	14 000	12 510	12 510	12 510
6200 Korkokulut lainoista ulkopuo	-29 513	-5 000	-120 000	-120 000	-120 000
6240 Maksuliikennetilien korot	0	0	-10	-10	-10
6299 Jaksotetut korot	-9 358	-1 500	-1 000	-1 000	-1 000
Korkokulut	-38 871	-6 500	-121 010	-121 010	-121 010
6320 Verotilitysten korot	-250	0	-100	-100	-100
6325 Viivästyskorot ja korotukset	-3	0	-100	-100	-100
6345 Perimis- ja viivästyskulut	-3 209	-2 500	-2 500	-1 500	-2 500
Muut rahoituskulut	-3 462	-2 500	-2 700	-1 700	-2 700
Rahoitustuotot ja -kulut	133 230	36 000	-80 090	-79 090	-80 090
TILIKAUDEN TULOS	133 216	36 000	-80 090	-79 090	-80 090

RAHOITUSOSA

900 *Kunnanhallitus*

9010 *Ottolainat*

Toimintamenot ja - tulot 1 000 euroina

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	Su 2024	Su 2025
Pitkäaikaisten lainojen lyhennykset	0	0	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen nostot	0	0	0	0	0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	1 321	1 500	1 000	500	200
Netto	1 321	1 500	1 000	500	200

Lainamäärä 11,3 milj. euroa € (31.12.2021)

Lainamäärä €/as 4 545 €

Kunnan lainakannan korkoriskiä voidaan suojata lisää uusilla taseen ulkopuolisilla koronvaihtosopimuksilla enintään 20 milj. euroa talousarviovuoden aikana. Suojauksella pyritään estämään lainakannan korkokustannusten nousu tai lukitsemaan saavutettu suojausten korkojen kassavirta. Korkosuojaus voidaan myös vähentää talousarviovuoden aikana uusilla sopimuksilla tai sopimusten purkamisella, mikäli korkojen suojaustasot nousevat.

Kunnan lainakanta lisääntyy talousarviossa 2023 vuoden aikana enintään 1,0 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 2021	TA 2021	TA 2023	Su 2024	Su 2025
Menot	720,0	800,0	300,0	100,0	100,0
Tulot	84,0	–	–	30,0	30,0
Netto	636,0	800,0	300,0	70,0	70,0

Talousarviossa on varattu 300.000 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.

ALAVIESKAN KUNNAN TULOSLASKELMA VUOSILLE 2023-2025

€	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatulot					
Myyntitulot	1 071 041	972 571	748 304	743 804	743 804
Maksutulot	141 420	107 498	98 978	98 978	98 978
Tuet ja avustukset	129 350	105 983	243 564	152 564	152 564
Muut tulot	1 127 703	1 122 166	1 249 944	2 227 082	2 227 082
Muut menot	2 469 514	2 308 218	2 340 791	3 222 428	3 222 428
Toimintamenot					
Henkilöstömenot	-4 837 760	-5 075 158	-4 775 908	-4 887 871	-4 738 596
Palvelujen ostot	-12 412 438	-13 108 799	-3 189 306	-3 362 006	-3 362 006
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 212 212	-1 148 961	-1 053 774	-1 049 498	-1 049 498
Avustukset	-454 833	-502 720	-513 600	-500 100	-500 100
Muut menot	-120 435	-103 148	-101 587	-668 755	-669 055
Muut menot	-19 037 678	-19 938 786	-9 634 175	-10 468 230	-10 319 255
Toimintakate	-16 568 164	-17 630 568	-7 293 384	-7 245 802	-7 096 827
Verotulot	8 352 991	8 130 000	4 792 000	4 739 000	4 769 000
Valtionosuudet	9 572 648	10 580 131	3 726 980	3 758 000	3 616 500
Rahoitustulot ja -menot					
Korkotulot	156 443	31 000	31 110	31 110	31 110
Muut rahoitustulot	19 484	14 000	12 510	12 510	12 510
Korkomenot	-38 871	-6 500	-121 010	-121 010	-121 010
Muut rahoitusmenot	-3 547	-2 500	-2 700	-1 700	-2 700
Vuosikate	1 490 984	1 115 563	1 145 506	1 172 108	1 208 583
Suunnitelmapoistot	-738 174	-793 440	-892 593	-885 081	-885 081
Satunnaiset tulot ja menot					
Satunnaiset tulot					
Satunnaiset menot					
Tiikauden tulos	752 810	322 123	252 913	287 027	323 502
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)					
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)					
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)					
Tiikauden ylijäämä (alijäämä)	752 810	322 123	252 913	287 027	323 502
Vuosikate %	7,31	5,31	10,55	10,00	10,41
Vuosikate verorahoituksesta %	8,32	5,96	13,45	13,79	14,41
Vuosikate €/asukas	592	448	455	466	480

RAHOITUSLASKELMA VUOSILLE 2023-2025

€	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Varsinainen toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta	1 498 844	1 115 563	1 145 505	1 172 109	1 208 584
Vuosikate +/-	1 490 984	1 115 563	1 145 505	1 172 109	1 208 584
Satunnaiset erät +/-	7 860				
Tulorahoituksen korjaukset +/-					
Investointien rahavirta	-1 095 359	-1 308 000	-1 747 000	-1 555 500	-1 154 000
Käyttöomaisuusinvestoinnit -	-1 312 088	-1 338 000	-1 777 000	-1 580 500	-1 179 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin +	4 724	5 000	5 000		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot					
+	212 005	25 000	25 000	25 000	25 000
Toiminnan ja investointien rahavirta	403 485	-192 437	-601 495	-383 391	54 584
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset	-635 953	-800 000	-300 000	-70 000	-70 000
Antolainasaamisten lisäykset -	-720 000	-800 000	-300 000	-100 000	-100 000
Antolainasaamisten vähennykset +	84 047			30 000	30 000
Lainakannanmuutokset	1 321 159	1 500 000	1 000 000	500 000	200 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys +					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys -					
Lyhytaikaisten lainojen lisäys/vähennys +/-	1 321 159	1 500 000	1 000 000	500 000	200 000
Muut maksuvalmiuteen vaikuttavat muutokset	43 443				
Muut maksuvalmiuden muutokset	43 443				
Rahoituksen rahavirta	728 649	700 000	700 000	430 000	130 000
Rahavarojen muutos	1 132 134	507 563	98 505	46 609	184 584

Lainamäärän muutos	1 321 159	1 500 000	1 000 000	500 000	200 000
Lainamäärä	11 321 159	12 821 159	13 821 159	14 321 159	14 521 159
Lainamäärä €/as	4 545	5 147	5 548	5 690	5 769

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022	Käyttö vuoden alusta 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
3001 Vesi- ja jätevesimaksut	477 962	467 693	380 947	518 790	518 790	518 790
3003 Sähkön myyntituotot	6 108	3 378	11 867	8 668	8 668	8 668
3016 Myyntituotot kunnilta	23 814	21 000	22 136	16 000	16 000	16 000
3017 Myyntituotot kuntayhtymiltä	103 800	110 200	90 680	0	0	0
3018 Myyntituotot muilta	25 998	20 000	4 822	18 000	18 000	18 000
3019 Työpaikkaruokailu	422	0	19	0	0	0
3020 Sisäiset myyntituotot (sis)	365 657	402 360	313 029	0	0	0
3021 Sisäiset siivoustulot (sis)	230 000	249 920	210 324	0	0	0
3028 Ateriapalvelu myynti	181 391	177 600	158 817	0	0	0
3033 Muut myyntituotot	60 350	17 300	21 882	21 346	21 346	21 346
3089 Muut korvaukset	2 696	4 000	21 874	0	0	0
3100 Kotikuntakorvaukset	169 669	150 000	128 492	160 000	160 000	160 000
3102 Muut yhteistoimintakorvaukset	16 431	0	0	0	0	0
3132 Muut myyntituotot	2 400	1 400	1 710	5 500	1 000	1 000
3199 Aktivoidut myyntituotot	0	0	-21 187	0	0	0
Myyntituotot	1 666 698	1 624 851	1 345 412	748 304	743 804	743 804
3201 Posti- ja puhelinmaksut	0	0	-2	0	0	0
3274 Kurssi- ja leirimaksut	0	1 500	0	1 500	1 500	1 500
3275 Päivähoitomaksut	100 956	70 000	63 201	57 200	57 200	57 200
3281 Tarkastus- ja valvontamaksut	150	800	200	150	150	150
3282 Maa-aineslupamaksut	6 738	4 000	2 958	4 500	4 500	4 500
3285 Autopaikkamaksut	2 576	3 056	2 006	2 927	2 927	2 927
3291 Rakennusvalv- ja tark.maksut	13 601	11 800	5 605	13 873	13 873	13 873
3292 Muut yhdyskuntapalvelumaksut	301	0	205	0	0	0
3297 Muut palvelumaksut	17 099	16 342	17 455	18 828	18 828	18 828
Maksutuotot	141 420	107 498	91 627	98 978	98 978	98 978
3300 Työllistämistuki	14 000	7 000	24 010	14 000	14 000	14 000
3315 Muut tuet ja avust. valtiolta	93 074	88 983	210 917	157 564	78 564	78 564
3325 Muut tuet ja avust. muilta	26 999	10 000	56 078	72 000	60 000	60 000
3399 Aktivoidut tuet ja avustukset	-4 724	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	129 349	105 983	291 005	243 564	152 564	152 564
3400 Vuokratuotot maapohjasta	6 131	3 470	3 751	4 040	4 040	4 040
3410 Vuokratuotot rakennuksista	609 663	572 647	495 563	573 963	573 963	573 963
3420 Vuokratuotot huoneistoista	515 009	541 627	457 474	662 948	662 948	662 948
3440 Sisäiset vuokratuotot huon	26 379	26 708	23 698	37 573	37 573	37 573
3460 Sisäiset vuokratuotot (sis)	509 768	523 539	436 283	535 845	535 845	535 845
Asuntojen vuokrat	1 666 951	1 667 991	1 416 768	1 814 369	1 814 369	1 814 369
3515 Kirjaston myöhästymismak	949	300	903	300	300	300
3535 Pysyvien vastaavien luovutus	-7 860	0	-2 620	5 000	5 000	5 000
3545 Keskitetysti hoid.tehtäv (sis)	388 342	396 385	330 321	374 340	374 340	374 340
3555 Luontoisetujen raha-arv (sis)	36 133	26 525	29 664	30 380	29 380	29 380
3560 Muut tuotot	3 794	4 117	1 956	3 689	3 689	3 689
3590 Perintämaksut	18	5	1 302	5	5	5
3599 Aktivoidut muut tuotot	0	0	-280	0	0	0
Muut toimintatuotot	421 375	427 332	361 247	413 713	412 713	412 713
Muut toimintatuotot	2 088 326	2 095 323	1 778 015	2 228 082	2 227 082	2 227 082
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	4 025 793	3 933 655	3 506 059	3 318 929	3 222 429	3 222 429
4000 Vakinaisten viranhalt kk-palka	-1 606 429	-1 688 146	-1 329 746	-1 948 247	-1 949 847	-1 950 347
4005 Vakinaisten työsuht kk-palk	-1 177 011	-1 315 950	-1 073 170	-991 684	-993 184	-994 184
4010 Tunti- ja urakkapalkat	-132 238	-95 620	-75 045	-99 660	-99 660	-99 660
4020 Sairaus- ja äitiyslomasij pal	-240 509	-114 110	-124 436	-114 300	-114 300	-114 300

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022	Käyttö vuoden alusta 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
4025 Tilapäisten työntekijöiden p	-373 103	-456 555	-371 799	-432 470	-374 420	-374 420
4030 Vuosiloma- ja muiden sij pa	-121 765	-83 450	-232 110	-78 000	-78 000	-78 000
4045 Työllistettyjen palkat	-30 384	-22 000	-43 584	-45 500	-45 500	-45 500
4051 Erilliskorvaukset	-70 192	-79 853	-57 904	-70 350	-70 350	-70 350
4075 Luottamushenkilöiden palkk	-41 502	-40 500	-28 683	-40 800	-42 800	-42 800
4080 Viranhalt. ja työntek. kokou	-8 315	-9 450	-4 843	-9 800	-9 600	-9 600
4082 Ansionmenetykskorvaukset	0	-800	0	-500	-500	-500
4084 Jaksotetut palkat	-66 674	-13 600	0	-12 000	-12 000	-12 000
4092 Muut palkkiot	0	0	-186	0	0	0
4093 Aktivoidut palkat ja palkkiot	35 524	0	18 396	0	0	0
4094 Luontoisedut ateriat (sis)	-35 242	-26 045	-28 864	-29 900	-28 900	-28 900
4095 Luontoisedut muut (sis)	-890	-480	-800	-480	-480	-480
Palkat ja palkkiot	-3 868 731	-3 946 559	-3 352 774	-3 873 691	-3 819 541	-3 821 041
4100 KuEL-maksut	-516 192	-538 290	-460 283	-520 063	-643 593	-508 177
4101 KUEL-maksut, eläkemenoperust.	-330 364	-365 856	-296 185	0	0	0
4110 Muut työeläkemaksut	-127 600	-129 710	-100 505	-284 279	-284 279	-284 279
4130 Jaksotetut eläkekulut	-223	-4 500	0	-1 850	-1 850	-1 850
4135 Aktivoidut eläkekulut	5 697	0	3 096	0	0	0
Eläkekulut	-968 682	-1 038 356	-853 876	-806 192	-929 722	-794 306
4150 Kansaneläke- ja sairausvak	-56 533	-60 197	-44 198	-60 429	-58 439	-58 608
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-41 500	-66 863	-37 566	-46 487	-64 932	-45 086
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-48 929	-27 609	-42 268	-30 989	-26 737	-30 055
4190 Jaksotetut sosiaalivakuutus	-12 873	0	0	0	0	0
4199 Aktivoidut sosiaalivakuutus	1 118	0	689	0	0	0
Muut henkilösivukulut	-158 716	-154 669	-123 343	-137 905	-150 108	-133 749
Henkilösivukulut	-1 127 397	-1 193 024	-977 219	-944 097	-1 079 830	-928 055
4230 Sairausvakuutuskorvaukset	114 649	32 900	39 864	6 500	6 500	5 500
4240 Tapaturmakorvaukset	7 666	5 000	0	5 000	5 000	5 000
4269 Aktivoidut henkilöstökorvaukset	-78	0	0	0	0	0
Henkilöstökorvaukset	122 237	37 900	39 864	11 500	11 500	10 500
Henkilöstökulut	-4 873 892	-5 101 683	-4 290 130	-4 806 288	-4 887 871	-4 738 596
4301 Palvelujen ostot kunnilta	-110 298	-137 163	-86 405	-158 532	-146 532	-146 532
4302 Palvelujen ostot kuntayhtym	-10 305 690	-10 888 137	-9 258 281	0	0	0
4303 Palvelujen ostot muilta	-32 179	-49 444	-12 864	-120 400	-120 400	-120 400
4304 Kotikuntakorvaukset	-11 795	-20 000	-26 817	-25 000	-25 000	-25 000
4340 Toimisto- ja pankkipalvelut	-105 273	-83 083	-100 248	-117 283	-119 383	-119 383
4343 Painatukset ja ilmoitukset	-16 640	-22 600	-11 390	-27 218	-28 618	-28 618
4344 Posti- ja telepalvelut	-75 483	-80 558	-63 004	-76 555	-75 855	-75 855
4346 Vakuutukset	-25 173	-23 963	-24 766	-26 360	-26 360	-26 360
4348 Asiantuntijapalvelut	-283 306	-228 050	-224 327	-457 287	-383 734	-383 734
4349 Puhtaanapito- ja pesupalvelu	-364 169	-356 868	-356 502	-624 641	-624 641	-624 641
4350 Rakenn al rakent ja kunnossapi	-890 830	-78 880	-597 634	-228 612	-93 545	-93 545
4355 Koneiden ja kal rakent ja kunn	-29 488	-29 274	-34 970	-22 399	-22 399	-22 399
4360 Työpuku- ja työkalukorvaukset	-880	-390	-473	-278	-278	-278
4409 Ateriapalvelut (sis)	-365 028	-402 360	-311 304	0	0	0
4410 Majoitus- ja ravitsemispalvelu	-4 252	-8 320	-3 257	-474 593	-462 383	-462 383
4411 Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-304 624	-327 124	-276 117	-376 934	-377 934	-377 934
4412 Sosiaali- ja terveyspalvelut	-51 642	-40 300	-41 127	-49 000	-49 000	-49 000
4413 Koulutus- ja kulttuuripalvelut	-31 118	-40 310	-27 313	-53 376	-52 876	-52 876
4414 Osuus verotuskustannuksiin	-54 616	-53 000	-38 063	-53 000	-53 000	-53 000
4415 Muut yhteistoimintaosuudet	-44 290	-61 750	-46 767	-68 585	-68 585	-68 585
4417 Kiinteistönhoidon ostopalvelut	-1 484	-1 216	0	-210	-210	-210
4421 Ruokapalvelukuljetukset	-15 085	-25 000	-22 757	0	0	0

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022	Käyttö vuoden alusta 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
4422 ATK-palvelut	-53 564	-51 191	-37 126	-38 096	-38 096	-38 096
4425 Muut palvelut	-493 410	-497 215	-432 479	-188 747	-187 547	-187 547
4426 Sisäiset muut palvelut (sis)	-230 629	-249 920	-212 000	0	0	0
4427 Keskitetysti hoid teht (sis)	-388 342	-396 385	-330 370	-374 340	-403 430	-403 430
4429 Hoitokulukorvaukset pph	-6 087	-4 800	-1 594	-2 200	-2 200	-2 200
4499 Aktivoidut palvelujen ostot	898 940	0	542 190	0	0	0
Palvelujen ostot	-13 396 438	-14 157 301	-12 035 765	-3 563 646	-3 362 006	-3 362 006
4500 Toimisto- ja koulutarvikkeet.	-34 908	-38 287	-30 547	-38 305	-38 505	-38 505
4501 Kirjallisuus	-61 217	-63 380	-59 989	-65 070	-64 870	-64 870
4502 Kirjastoaineisto	-42 313	-45 700	-42 703	-46 500	-46 500	-46 500
4503 Elintarvikkeet	-195 495	-177 810	-163 043	-12 799	-13 023	-13 023
4504 Vaatteisto	-6 886	-6 960	-3 710	-3 524	-3 524	-3 524
4505 Lääkkeet ja hoitotarvikkeet	-1 511	-1 660	-1 237	-1 179	-1 179	-1 179
4506 Kertakäyttöastiat	-3 694	-5 150	-3 862	-250	-250	-250
4512 Siivous- ja puhdistusaineet	-15 600	-16 685	-12 369	-463	-463	-463
4513 Poltto- ja voiteluaineet	-7 532	-5 590	-2 674	-5 175	-5 175	-5 175
4514 Lämmitys	-235 789	-213 379	-183 787	-232 000	-232 000	-232 000
4515 Sähkö	-239 027	-224 558	-234 678	-286 821	-286 821	-286 821
4516 Vesi	-40 034	-38 813	-29 687	-40 557	-40 557	-40 557
4517 Kalusto	-134 303	-93 293	-227 912	-85 333	-81 033	-81 033
4519 Veden osto (vesilaitos)	-159 682	-140 000	-134 305	-157 600	-157 600	-157 600
4520 Rakennusmateriaali	-143 765	-29 300	-95 053	-43 907	-43 907	-43 907
4521 ATK-tarvikkeet	-1 411	-2 935	-6 504	-1 500	-1 300	-1 300
4522 Kemikaalit	-951	-225	-2 062	-1 531	-1 531	-1 531
4523 Työaineet ja tarvikkeet	-13 439	-16 455	-9 509	-16 000	-16 000	-16 000
4524 Käsi- ja wc-paperit	-6 501	-7 500	-8 508	0	0	0
4525 Jätesäkit	-3 191	-4 191	-4 340	-400	-400	-400
4526 Henkilöhygieniatuotteet	-8 425	-7 040	-4 889	-320	-320	-320
4530 Muu materiaali	-14 767	-10 050	-14 369	-14 540	-14 540	-14 540
4599 Aktivoidut aineet ja tarvikk	158 229	0	247 869	0	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 212 212	-1 148 961	-1 027 866	-1 053 774	-1 049 498	-1 049 498
4700 Lasten kotihoidon tuki	-101 982	-105 000	-81 662	-100 000	-100 000	-100 000
4702 Yksityisen hoidon tuki	-1 327	-4 500	0	-2 900	-2 900	-2 900
4703 Yksityisen hoid tuen kuntalisä	-850	-2 600	0	-2 000	-2 000	-2 000
4704 Palvelusetelit/pvh	-152 631	-144 000	-151 340	-150 000	-150 000	-150 000
4732 Muut avustukset kotitalouksill	-81 300	-100 000	-56 393	-100 000	-100 000	-100 000
Avustukset kotitalouksille	-338 090	-356 100	-289 395	-354 900	-354 900	-354 900
4740 Avustukset yhteisöille	-123 951	-88 000	-59 667	-88 800	-80 300	-80 300
4741 Toiminta-avustus yhdist ja seu	-16 000	-16 720	-13 333	-20 400	-20 400	-20 400
4742 Toiminta-avustus yksityisteill	-53 518	-33 000	-19 184	-35 000	-35 000	-35 000
4743 Toiminta-avustus metsäautoteil	-2 111	-3 900	-1 664	-4 500	-4 500	-4 500
4744 Yritystuki	0	-5 000	0	-10 000	-5 000	-5 000
Avustukset yhteisöille	-195 580	-146 620	-93 848	-158 700	-145 200	-145 200
4799 Aktivoidut avustukset	78 838	0	0	0	0	0
Avustukset liikelaitoksille	78 838	0	0	0	0	0
Avustukset	-454 833	-502 720	-383 243	-513 600	-500 100	-500 100
4800 Maa- ja vesialueiden vuokrat	-2 455	-500	-455	-550	-550	-550
4810 Rakenn ja huoneist vuokrat	-9 510	-9 510	-5 165	0	0	0
4820 Yhtiövastikkeet	-22 477	-19 640	-27 637	-34 627	-34 627	-34 627
4830 Koneiden ja kaluston vuokra	-5 748	-1 081	-1 132	-750	-750	-750
4840 Leasingvuokrat	-24 097	-34 177	-24 467	-34 010	-34 010	-34 010
4860 Sisäinen vuokra rakennuks	-483 011	-496 699	-413 916	-506 727	-506 727	-506 727
4870 Sisäiset vuokrat (sis)	-53 137	-53 548	-46 065	-66 691	-66 691	-66 691

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022	Käyttö vuoden alusta 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
4899 Aktivoidut vuokrat	0	0	122	0	0	0
Vuokrat	-600 435	-615 155	-518 715	-643 355	-643 355	-643 355
4900 Välilliset verot	-25 039	-9 420	-9 676	-10 140	-10 140	-10 140
4905 Välittömät verot	0	-950	0	0	0	0
4930 Edustus- ja kokouskulut	0	-500	-388	-700	0	0
4935 Jäsenmaksut	-5 747	-7 440	-4 786	-6 950	-4 950	-4 950
4945 Stipendit ja lahjoitukset	-2 450	-2 950	-3 496	-300	-300	-300
4950 Vahingonkorvaukset	-1 050	-1 100	-339	-900	-900	-900
4971 Merkkipäivän muistam	-2 241	-4 230	-1 950	-3 610	-2 010	-2 310
4986 Luottotappiot	-11 313	0	1 097	0	0	0
4990 Muut kulut	-26 386	-11 650	-60 207	-9 050	-7 100	-7 100
4999 Aktivoidut muut kulut	18 078	0	13 249	0	0	0
Muut toimintakulut	-56 148	-38 240	-66 495	-31 650	-25 400	-25 700
Muut toimintakulut	-656 583	-653 395	-585 210	-675 005	-668 755	-669 055
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-20 593 958	-21 564 060	-18 322 215	-10 612 313	-10 468 231	-10 319 255
TOIMINTAKATE	-16 568 164	-17 630 405	-14 816 155	-7 293 384	-7 245 801	-7 096 826
5000 Kunnan tulovero	7 136 831	7 098 000	6 063 523	3 763 000	3 735 000	3 756 000
5100 Kiinteistövero	746 619	724 000	707 354	747 000	747 000	747 000
5200 Osuus yhteisöveron tuotost	469 541	308 000	390 570	282 000	257 000	266 000
Verotulot	8 352 991	8 130 000	7 161 447	4 792 000	4 739 000	4 769 000
5501 Kunnan peruspalv.valtionosuus	5 718 516	6 551 811	5 451 456	2 036 765	2 082 000	1 963 400
5502 Verotulojen valt.os. tasaus	2 872 704	2 896 971	2 410 670	1 701 563	1 673 000	1 651 600
5701 Opetus- ja kulttuuri muut	-544 552	-542 988	-449 880	-539 829	-522 000	-520 500
5890 Verotulomenetyksen kompensaa	1 525 980	1 674 337	1 433 623	528 481	525 000	522 000
Valtionosuudet	9 572 648	10 580 131	8 845 869	3 726 980	3 758 000	3 616 500
6011 Korkotuotot antolain. tytäryht	20 666	30 000	14 493	30 000	30 000	30 000
6020 Korkotuotot sijoituksista ja t	4 613	1 000	0	1 000	1 000	1 000
6030 Maksuliikenteen korot	27	0	0	10	10	10
6040 Muut korkotuotot	131 137	0	20 341	100	100	100
Korkotuotot	156 443	31 000	34 834	31 110	31 110	31 110
6100 Osinkotuotot ja osuus pääom	1 159	2 500	1 462	1 500	1 500	1 500
6125 Verotilitysten korot ja korotu	2	0	10	10	10	10
6130 Viivästyskorkotuotot	2 474	1 500	3 368	1 000	1 000	1 000
6165 Muut rahoitustuotot	15 849	10 000	2 387	10 000	10 000	10 000
Muut rahoitustuotot	19 484	14 000	7 227	12 510	12 510	12 510
6200 Korkokulut lainoista ulkopuo	-29 513	-5 000	-6 681	-120 000	-120 000	-120 000
6240 Maksuliikennetilien korot	0	0	0	-10	-10	-10
6299 Jaksotetut korot	-9 358	-1 500	0	-1 000	-1 000	-1 000
Korkokulut	-38 871	-6 500	-6 681	-121 010	-121 010	-121 010
6320 Verotilitysten korot	-250	0	3	-100	-100	-100
6325 Viivästyskorot ja korotukset	-3	0	-76	-100	-100	-100
6345 Perimis- ja viivästyskulut	-3 293	-2 500	-1 313	-2 500	-1 500	-2 500
Muut rahoituskulut	-3 547	-2 500	-1 386	-2 700	-1 700	-2 700
Rahoitustuotot ja -kulut	133 510	36 000	33 994	-80 090	-79 090	-80 090
VUOSIKATE	1 490 984	1 115 726	1 225 155	1 145 506	1 172 109	1 208 584
7110 Poistot tietokoneohjelmista	0	-9 000	-1 101	-1 468	-1 468	-1 468
7120 Poistot muista pitkäaikutt	-63 467	-62 550	-56 776	-78 201	-78 201	-78 201
7130 Poistot rakennuksista	-559 081	-585 240	-422 109	-612 529	-605 017	-605 017

	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022	Käyttö vuoden alusta 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
7140 Poistot kiinteistä rakenteist	-105 248	-115 090	-98 612	-132 728	-132 728	-132 728
7150 Poistot koneista ja kalustos	-10 378	-21 560	-23 710	-67 667	-67 667	-67 667
Suunnitelman mukaiset poistot	-738 174	-793 440	-602 309	-892 593	-885 081	-885 081
Poistot ja arvonalentumiset	-738 174	-793 440	-602 309	-892 593	-885 081	-885 081
TILIKAUDEN TULOS	752 810	322 286	622 846	252 913	287 028	323 503
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	752 810	322 286	622 846	252 913	287 028	323 503

ALAVIESKAN KUNNAN TALOUSARVIO 2023 JA TOIMINTASUUNNITELMA 2024 - 2025

Alavieskan Asunnot Oy

Alavieskan Asunnot Oy

Toimitusjohtaja Tuomas Häggman

YMPÄRISTÖN JA TOIMINNAN KUVAUS

Yhtiön toimiala ja toiminnan pääasiallinen tarkoitus

Yhtiö toimii vuokra-asuntokiinteistöjen omistajana ja vuokraa asuntoja. Yhtiö noudattaa konserniohjeita ja konserniohjausta ja kunta voi käyttää yhtiötä elinkeinopoliittisiin toimenpiteisiin mm. lainanantoon ja oman pääoman sijoituksiin. Alavieskan kunta omistaa yhtiön kaikki osakkeet. Vuokra-asuntoyhtiön on tarkoitus ostaa tulevien vuosien aikana kunnalta kaikki vuokra-asunnot. Lisäksi yhtiö toteuttaa Alavieskan kuntastrategiaa, hyvinvointisuunnitelmaa, asuntopolitiikkaa ja kiinteistöstrategiaa rakennuttamalla uusia vuokra-asuntoja sekä kartoittaa eri asumismuotovaihtoehtoja.

Toiminnan kehittäminen – toimenpiteet ja tavoitteet

Alavieskan Asunnot Oy:n päätökset tekee yhtiön hallitus sekä yhtiökokous. Asiat valmistelee ja käytännön hallinnon asioista huolehtii toimitusjohtaja. Alavieskan Asunnot Oy:n talous on tasapainossa ja kunta on sijoittanut yhtiöön pääomaa. Vuokra-asuntoyhtiön tulot kattavat menot ja poistot. Tulostavoite on vuosittain ylijäämäinen. Vuokra-asuntoyhtiö omistaa tällä hetkellä 16 vuokra-asuntoa ja hallinnoi 26 vuokra-asuntoa. Omistuksessa on Kauhatien 11 asuntoa sekä Virinkangas A:n viisi asuntoa. Pääskyrinteen rivitalo on vielä kunnan omistama, mutta siitä on tehty esikauppakirja ja yhtiö hallinnoi sitä. Alavieskan Asunnot Oy:n on tarkoitus rakentaa vuosien 2022-2025 aikana 15 uutta asuntoa, joista viisi on jo valmistunut v. 2022. Vuoden 2023 aikana suunnitellaan uusi rivitalo, minkä rakentamisesta päätetään kevään 2023 aikana. Lisäksi selvitetään mm. senioriasumisen mahdollisuus.

Alavieskan Asunnot Oy:n omistukseen on tarkoitus hankkia kaikki kunnan vuokra-asunnot, mutta koska osa kunnan omistamista vuokra-asuntokohteista on ARA- rahoitteisia, on niissä myös ARA:n rajoitteita myymiseen liittyen.

Tavoitteena on ylijäämäinen talous vuonna 2023.

KONSERNIYHTIÖN KUNNANVALTUUSTOON NÄHDEN TAVOITTEET

Tavoite: Yhtiön tavoitteena on ylijäämäinen talous					
	Toteutunut 2021	Ennuste 2022	Talousarvio 2023	Talous- suunnitelma 2024	Talous- suunnitelma 2025
Mittari tai indikaattori					
Kunnan sijoitus SVOP pääomaan (€)	150 000	80 000	60 000	60 000	60 000
Liikevaihto (€)	112 943	135 528	161 263	165 500	168 000
Liikevoitto tai -tappio (€)	5 655	9498	9 500	10 000	10 000
Asuntojen vuokrausaste %	76	95	>95	>95	>95

Millä toimenpiteillä tavoitteeseen on tarkoitus päästä: Pitkäjänteisellä talouden ja toiminnan suunnittelulla

ALAVIESKAN KUNNAN TALOUSARVIO 2023 JA TOIMINTASUUNNITELMA 2024 - 2025

Alavieskan Kehityskeskus Oy

Alavieskan Kehityskeskus Oy

Toimitusjohtaja Kari Pentti

YMPÄRISTÖN JA TOIMINNAN KUVAUS

Yhtiön toimiala ja toiminnan pääasiallinen tarkoitus

Yhtiö toimii kiinteistöjen omistajana ja vuokraa tiloja Alavieskassa toimiville yrityksille ja yhdistyksille. Yhtiö noudattaa konserniohjeita ja konserniohjausta ja kunta voi käyttää yhtiötä elinkeinopoliittisiin toimenpiteisiin mm. lainanantoon ja oman pääoman sijoituksiin. Lisäksi yhtiö voi tarjota kiinteistöjä ja asuntoja lyhytaikaiseen majoittumiseen. Alavieskan kunta omistaa yhtiön kaikki osakkeet.

Toiminnan kehittäminen – toimenpiteet ja tavoitteet

Alavieskan Kehityskeskus Oy:n taloutta on rasittanut melko tyhjänä olleet liiketilat. Lisäksi liiketiloja on jouduttu korjaamaan vuosina 2021 ja 2022, että vuokrausastetta voidaan nostaa tulevaisuudessa. Myös liiketilan kiinteistön omistavan Koy Alavieskan Säästötalon investoinnit mm. kaukolämpöön siirtymiseksi ovat aiheuttaneet kustannuksia.

Koy Alavieskan Säästötalon koko osakekanta pyritään hankkimaan Alavieskan Kehityskeskus Oy:n omistukseen, jonka jälkeen Koy Alavieskan Säästötalon osalta voidaan tehdä tarvittavia päätöksiä. Tarvittaessa Alavieskan Kehityskeskus Oy:tä voidaan käyttää uusien yritys- tai muiden tilojen rakennuttajana ja omistajana.

Tavoitteena on tasapainoinen talous vuonna 2023.

KONSERNIYHTIÖN KUNNANVALTUUSTOON NÄHDEN TAVOITTEET

Tavoite: Yhtiön tavoitteena on tasapainoinen talous					
	Toteutunut 2021	Ennuste 2022	Talousarvio 2023	Talous- suunnitelma 2024	Talous- suunnitelma 2025
Mittari tai indikaattori					
Kunnan sijoitus SVOP pääomaan (€)	50 000	0	enint. 50 000	0	0
Liikevaihto (€)	6 600	15 000	28 800	30 000	30 000
Liikevoitto tai -tappio (€)	-27 600	-20 000	0	0	0
Kiinteistön vuokrausaste %	n. 30	n. 40–50	>70	>80	>85

Millä toimenpiteillä tavoitteeseen on tarkoitus päästä: Pitkäjänteisellä talouden ja toiminnan suunnittelulla