

ALAVIESKAN KUNTA



TALOUSARVIO 2025 TALOUSSUUNNITELMA 2026 – 2027

Kunnanhallitus 3.12.2024

Kunnanvaltuusto 9.12.2024

SISÄLLYSLUETTELO

TALOUSARVION YLEISPERUSTEET	1
Kunnan strategiset tavoitteet	1
Talousarvion ja taloussuunnitelman laadinta	2
Taloudelliset lähtökohdat	3
Vuoden 2024 talousarvion toteutuminen	7
Vuoden 2025 talousarvioon vaikuttavat tekijät	9
Talousarvion sitovuus	10
Tilivelvollisuus	10
Talousarvion ja taloussuunnitelman tasapainotus	10
Talousarvion tuotot	11
Talousarvion kulut	16
Sisäiset erät	18
Konserniyhteisöt	18
Toimintaympäristö	19
HENKILÖSTÖSUUNNITELMA	23
HALLINTOPALVELUT	27
Vaalit	27
Tilintarkastus	27
Kunnanvaltuusto	28
Kunnanhallitus	29
Hallintopalvelut	30
Osallistava budjetointi	30
Hankkeet hallinto	31
Henkilöstöhallinto	32
ELINVOIMAPALVELUT	33
Elinkeinojen kehittäminen	33
Työllisyyspalvelut	34
Joukkoliikenne	35
Kotouttaminen	36
Maaseutupalvelut	36
SIVISTYS- JA HYVINVOINTIPALVELUT	39
Sivistys- ja hyvinvointipalvelujen hallinto	40
Varhaiskasvatus	40
Esi- ja perusopetus	43
Kansalaisopisto	48
Musiikkiopisto	50
Terveysten ja hyvinvoinnin edistäminen	52
Kirjasto	55

Nuorisopalvelut ja vapaa-aikapalvelut	57
Museo	59
Kulttuuripalvelut	60
Liikuntapalvelut	61
Ehkäisevä päihdetyö	62
Hankkeet	64
TEKNISET PALVELUT	67
Teknisen toimen hallinto, kaavoitus ja tapahtumat	67
Kuntatekniikan palvelut	68
Liikenneväylät	69
Viranomaispalvelut	70
Tilapalvelut	71
Vesihuolto	73
INVESTOINTIOSA	75
TULOSLASKELMAOSA	81
RAHOITUSOSA	83
TULOSLASKELMA	85
Luottamushenkilöiden palkkiot	90
Talousarviokortti – Alavieskan Asunnot Oy	91
Talousarviokortti – Alavieskan Kehityskeskus Oy	92

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

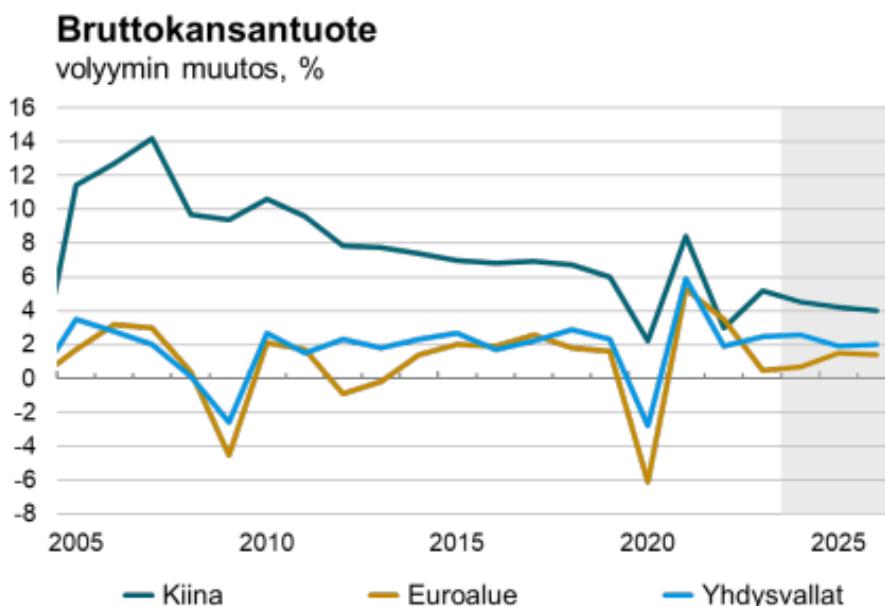
Maailmantalous

Epävarmuus maailmantaloudessa on kasvanut viime kuukausina. Syynä tähän on ennen kaikkea ollut geopolittisten jännitteiden kiristyminen. Rahoitusmarkkinoiden levottomuus kesällä 2024 näyttäisi jääneen lyhytaikaiseksi, mutta protektionismin nousu keskeisten talouksien välillä voi hidastaa kasvua. Toisaalta hidastuva inflaatio ja laskevat korot kasvattavat reaalityuloja monessa taloudessa. Talouskasvu painottuu yhä Yhdysvaltoihin ja nouseviin talouksiin. Euroalueen talouskehitys on vaatimatonta. Maailmantalous kasvaa vuonna 2024 3,1 prosenttia, ja kasvu hidastuu kolmeen prosenttiin vuonna 2025.

Euroalueen talouskasvu käynnistyi kuluvaan vuoteen alkupuoliskolla viime vuoden loppupuolen nolli-kasvun jälkeen, mutta näkymät ovat ennakoivien indikaattoreiden perusteella yhä haastavat. Etenkin Saksan teollisuuden tilanne aiheuttaa huolta. Ranskan näkymiä tukee palveluiden piristyminen. Kuluttajien luottamus on vahvistumassa inflaation hidastuessa ja reaalityulojen kasvaessa. Finanssipolitiikan odotetaan olevan lievästi kiristävä 2024 ja 2025. Euroalueen talous kasvaa vuonna 2024 0,7 prosenttia, ja kasvu kiihtyy 1,5 prosenttiin vuonna 2025.

Yhdysvaltojen talouden vahva veto jatkuu. Talous kasvoi voimakkaasti kuluvaan vuoteen toisella neljänneksellä yksityisen kulutuksen tukemana. Palveluiden ennakoivat indikaattorit viittaavat kasvun jatkumiseen, mutta teollisuuden osalta heikompaan kehitykseen. Työmarkkinat ovat jäähtymässä, mikä edesauttaa rahapolitiikan keventämistä syksyllä. Talouden ns. pehmeän laskun odotetaan toteutuvan tänä ja ensi vuonna. Talouskasvu hidastuu kuluvaan vuoteen 2,6 prosentista 1,9 prosenttiin vuonna 2025.

Lähde: Valtiovarainministeriö (VM), Taloudellinen katsaus syksy 2024



Suomen talous

Suomen talous näyttäisi selättäneen taantumaa. Bruttokansantuote (BKT) supistuu vielä 0,2 prosenttia vuonna 2024, mutta kasvu on käynnistynyt vuoden alkupuoliskolla. Loppuvuotta kohden talouden toipumisen odotetaan vahvistuvan. Inflaation hidastuminen ja korkojen lasku tukevat kulutusta ja investointeja. Vuosina 2025 ja 2026 kasvu nopeutuu ja on 1,7 ja 1,5 prosenttia vuodessa. Julkisiin menoihin kohdistuvat säästöt ja verojen korotus hidastavat kotimaisen kysynnän kasvua ja nostavat hintoja ennustejakson alussa, kun taas työllisyystoimet kasvattavat työn tarjontaa läpi ennustejakson.

Työmarkkinat vaikuttaisivat olevan käänneasteissa. Työllisten määrän trendi ei ole laskenut kesäkuukausina ja työttömien määrän trendikin vaikuttaa tasaantuneen. Vuoden ensimmäisellä puoliskolla työllisten määrä supistui prosentin viime vuodesta. Lasku tuli kokonaan yrittäjien määrän vähentymisestä, sillä palkansaajien määrä ei supistunut. Merkittävimmin yrittäjien lukumäärä supistui sote-palveluissa, kaupan alalla sekä teollisuudessa. Voimakkainta työllisten määrän lasku oli rakennusalaalla, mutta muussakin jalostustoiminnassa työllisten määrä supistui.

Työllisyys vähenee tänä vuonna reilulla 10 000 hengellä tuotannon laskun vanavedessä. Voimakkainta työllisyyden väheneminen on ollut rakentamisessa. Sen sijaan palveluissa työllisyys on edelleen noussut. Ensi vuonna, kun talous toipuu, työllisyys alkaa kasvaa ja kasvu jatkuu myös vuonna 2026. Hallituksen työllisyystoimet sekä maahanmuutto lisäävät työvoiman tarjontaa ja luovat työllisyydelle tilaa kasvaa, kun tuotanto elpyy.

Talouden taantuma loppui alkuvuonna. Koko talouden arvonlisäys oli vuoden toisella neljänneksellä ennakkotietojen mukaan noin ½ prosenttia suurempi kuin viime vuoden lopulla. Alku- ja palvelutuotanto kääntyivät kasvuun mutta rakentamisen ja teollisuuden tuotannon lasku jatkui. Rakennustoiminta supistuu edelleen, vaikka takana on jo kaksi vuotta jatkunut taantuma.

Teollisuustuotannon lasku jatkui alkuvuonna. Vaikutusta on ollut lakoilla ja vientikysyntä on ollut edelleen hyvin heikkoa. Myös uudet tilaukset olivat vielä laskussa alkuvuonna 2024. Vaikein vaihe vaikuttaisi kuitenkin olevan takanapäin. Odotuksilla arvioituna teollisuuden suhdanteet kääntyivät kesällä positiivisen puolelle ensimmäistä kertaa yli kahteen vuoteen. Rakentaminen on vähentynyt jyrkästi vuodesta 2022 lähtien ja viime vuonna rakentamisen arvonlisäys laski lähes 16 prosenttia. Tuotannon suhdannekuvaaja ja luottamus ennakoivat, että pohja saavutetaan tämän vuoden aikana. Arvonlisäys vähenee kuitenkin edelleen melkein 8 prosenttia. Erityisesti asuntorakentaminen on varsin matalalla tasolla. Kun rakentaminen elpyy, on kasvu vuosina 2025 ja 2026 varsin nopeaa. Tästä huolimatta rakentamisen tasossa jäädään selvästi alle aiemman tason. Metsäteollisuuden näkymät ovat parantuneet vuoden 2024 aikana ja tuotanto kasvoi kesällä verrattuna vuodentakaiseen. Vientikysyntä metsäteollisuuden tuotteille kasvaa maailmantalouden ja alan tärkeiden vientimarkkinoiden talouden piristyessä. Vuonna 2025 palveluiden kasvu kiihtyy noin prosenttiin ja vuonna 2026 hieman yli prosenttiin, kun korkotason lasku ja suhdannetilanteen paraneminen teollisuudessa ja rakentamisessa lisää myös palvelujen kysyntää.

Maailmankaupan tahmeus hidastaa Suomen ulkomaankaupan elpymistä vuonna 2024. Suomen vientikysyntä on heikkoa, kun päämarkkinat, Yhdysvallat lukuun ottamatta, eivät ole vielä lähteneet odotettuun kasvuun. Varovaisia viitteitä ulkomaankaupan piristymisestä voidaan kuitenkin nähdä uusien tilausten noususta sekä korkotason virkistävästä vaikutuksesta. Ulkomaankaupan suhdanteiden pohjalukemat on jo koettu ja maailmankaupan ja siten myös Suomen ulkomaankaupan odotetaan piristyvän etenkin vuoden 2024 toisella vuosineljänneksellä kiihtyen loppuvuotta kohti. Ulkomaankaupa elpyy vuonna 2025, kun vientimarkkinoiden kysyntä piristyvät selvästi.

Yksityinen kulutus on kasvanut läpi koko sen ajan, kun hintojen ja korkojen nousu ovat heikentäneet kotitalouksien ostovoimaa. Inflaation nopea hidastuminen ja korkojen lasku helpottavat kotitalouksien taloudellista tilannetta. Yksityinen kulutus kasvaa lähes prosentin vuonna 2024, vaikka sosiaalietuuksien leikkaukset ja arvonlisäveron nosto syyskuussa hidastavatkin kulutuksen toipumista. Vuonna 2025 kulutuksen kasvu nopeutuu, kun korot laskevat edelleen ja työllisyys kasvaa.

Valtiovarainministeriön arvio keskeisistä talouden ennusteluvuista:

	2022	2023	2024*	2025*	2026*
Bruttokansantuote, arvo, mrd. euroa	268	275	279	290	301
Palvelut, volyymin muutos, %	3,1	0,5	0,4	0,9	1,2
Koko teollisuus, volyymin muutos, %	-1,7	1,6	-2,1	2,6	2,0
Työn tuottavuus, muutos, %	-0,6	-0,8	0,5	1,1	0,4
Työlliset, muutos, %	2,5	0,3	-0,5	0,7	1,2
Työllisyysaste (20–64-vuotiaat), %	78,1	77,9	77,3	77,7	78,7
Työttömyysaste, %	6,8	7,2	8,0	7,6	7,2
Kuluttajahintaindeksi, muutos, %	7,1	6,2	1,8	1,4	1,3
Ansiotasoindeksi, muutos, %	2,4	4,2	2,9	3,4	3,1
Vaihtotase, mrd. euroa	-6,5	-3,0	-2,6	-2,9	-2,9
Vaihtotase, suhteessa BKT:hen, %	-2,4	-1,1	-0,9	-1,0	-1,0
Lyhyet korot (euribor 3 kk), %	0,3	3,4	3,7	2,5	2,0
Pitkät korot (valtion obligaatiot, 10 v), %	1,7	3,0	2,9	2,7	2,7

Lähde: Valtiovarainministeriö (VM), Taloudellinen katsaus syyskuu 2024

Kuntatalous

Kuntatalouden tilanne heikkenee vuonna 2024 jyrkästi, kun viime vuoteen kohdistuneet poikkeukselliset verorahoituserät poistuvat vahvistamasta kuntataloutta. Kuntatalouden toiminnan ja investointien rahavirran arvioidaan heikkenevän vuonna 2024 noin miljardi euroa negatiiviseksi.

Kuntatalouden tulojen ja menojen epätasapaino syvenee edelleen lähivuosina erityisesti kasvavien kustannusten, investointipaineiden ja sote-uudistukseen liittyvien valtionosuuksien täsmäytysten ja takaisinperinnän seurauksena. Hallituksen päätösten nettovaikutus on kokonaisuudessaan kuntataloutta hieman vahvistava, vaikka kuntien tehtävien ja veloitteiden purkamisesta arvioituja säästöjä onkin maltillistettu aiemmin arvioidusta. Kuntatalouden toiminnan ja investointien rahavirta uhkaa heikentyä vuosina 2025–2028 noin 1,9–2,1 mrd. euroa negatiiviseksi.

Vuonna 2023 kuntatalouden lainakanta oli noin 19,9 mrd. euroa, ja painelaskelmassa se uhkaa nousta tarkastelujakson lopulla 28,0 mrd. euroon. Tulojen ja menojen merkittävä epätasapaino edellyttää palveluiden sopeuttamista käytettävissä oleviin tuloihin.

Kuntatalousohjelmassa kuntien rahoitusaseman muutosta arvioidaan koko maan näkymien ohella myös kuntakokoryhmittäin. Kevään 2024 kuntatalousohjelmaan verrattuna kuntatalouden lähivuosien kehitysnäkymät ovat heikentyneen koko maan tasolla ja kuntakokoryhmittäin.

Pääministeri Orpon hallituksen linjaamien toimenpiteiden yhteisvaikutus vahvistaa kuntataloutta noin 270 milj. eurolla vuonna 2025 vuoteen 2024 verrattuna. Vuoden 2025 talousarvioesityksessä kuntataloutta vahvistaa 277 milj. euron valtionosuuslisäys, jolla lievennetään sote-uudistuksen siirtolaskelman valtionosuusvaikutuksia. Toisaalta pääministeri Petteri Orpon hallitusohjelmassa kuntien peruspalvelujen valtionosuuteen kohdistetaan yhden prosenttiyksikön indeksikorotusta vastaava vähennys myös vuonna 2025. Lisäksi kuntien valtionosuuksiin kohdistuu noin 20 milj. euron säästö,

koska kuntien tehtävien ja velvoitteiden karsimisen toimenpidekokonaisuus on jäämässä keväällä 2024 hallituksen linjaamasta tavoitteesta. Myös kuntien saamia laskennallisia korvauksia kotoutumisesta ehdotetaan laskettavaksi vuonna 2025.

Kuntien valtionosuudet kasvavat vuonna 2025, sillä TE-palveluiden järjestämisestä muodostuu kunnille uusi valtionosuustehtävä, joka rahoitetaan kunnille peruspalveluiden valtionosuuden kautta laskennallista menolisäystä vastaavasti. Työllisyyskehityksellä on uudistuksen jälkeen entistä suurempi vaikutus kuntien talouteen, ja siten kuntatalous on aiempaa herkempi suhdannevaihteluille. Valtionosuuksien kasvu jää TE-uudistuksen lisärahoitusta pienemmäksi, sillä valtionosuuksiin tehdään samanaikaisesti vuosina 2025–2027 leikkauksia muun muassa sote-siirtoon liittyvien takautuvasti perittävien valtionosuuksien vuoksi. Valtionosuuksien kasvua hidastavat myös hallituksen päättämä yhden prosenttiyksikön indeksijarru vuosina 2024–2027 sekä asukasluvun ja laskentatekijöiden muutokset, erityisesti lapsi-ikäluokkien pieneneminen. Lisäksi verotulomenetysten korvausten vähennys pienentää valtionosuuksia vuonna 2025 tuntuvasti, tosin verotulot kasvavat vastaavasti.

Verotulot ovat edelleen kuntien merkittävin tulonlähde. Hallitus päätti kevään 2024 kehysriihessä kasvattaa kunnallisverotuksen efektiivisyyttä poistamalla tulosta tehtävän ansiotulovähennyksen ja kasvattamalla vastaavasti ensisijaisesti valtion verosta tehtävää työtulovähennystä. Tämä vauhdittaa kunnallisverotulojen kasvua vuonna 2025. Kuntien verotulomenetysten korvauksia alennetaan kuitenkin muutoksen aiheuttamaa kunnallisverotuoton kasvua vastaavasti.

Kunnallisveron laskennallinen korotuspaine kasvaa tarkastelukauden loppua kohden mentäessä koko maan tasolla, mutta vuonna 2028 tilanne tasoittuu vuoden 2023 valtionosuuksien takaisinperinnän ja hallitusohjelman mukaisen peruspalvelujen valtionosuuden indeksijarrun poistuessa. Eri-tyisesti pienemmissä kuntakokoryhmissä laskennallinen veroprosentin korotuspaine kasvaa joinakin vuosina merkittävästi. Laskennallinen korotuspaine näkyy myös negatiivisena vuosikatteena ja tilikauden tuloksena. Veropohjan rapautuminen voi olla kasvava uhka varsinkin pienemmissä kuntakokoryhmissä, jos kehitys jatkuu väestöennusteen mukaisesti.

Inflaatio on palautunut maltilliselle tasolle, mutta vuosina 2025–2027 kunta-alan ansiokehityksen oletetaan olevan talouden yleistä ansiokehitystä hieman nopeampaa kunta-alalle sovitun palkkausjärjestelmien kehittämisohjelman vuoksi. Kunta-alan palkkasopimukset päättyvät keväällä 2025, ja siksi tarkemmat sopimusratkaisut tuleville vuosille selviävät vasta myöhemmin.

Toimintamenojen hintojen nousun lisäksi myös toimintamenojen volyyymi kasvaa poikkeuksellisesti vuonna 2025, mikä aiheutuu TE-palvelu-uudistuksesta. Työvoimapalveluiden sekä eräiden kotoutumispalveluiden järjestämisestä muodostuu kunnille uudet valtionosuustehtävät, joiden rahoitus kohdennetaan kunnille peruspalveluiden valtionosuuden kautta. Uusiin ja laajeneviin valtionosuustehtäviin myönnetään 100 prosentin valtionosuus koko maan tasolla, mutta rahoituksen kohdentuminen kustannuksia vastaavasti voi vaihdella kunnittain. Vaikutusten tasaamiseksi rahoitusmalliin sisältyy kahden vuoden siirtymäaika.

Lähde: Valtiovarainministeriö (VM), Kuntatalousohjelma vuodelle 2025. Syksy 2024.

Valtiovarainministeriön kuntatalouden kehitysarvio vuoteen 2028:

Tuloksen muodostuminen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1. Toimintakate	-14,1	-14,4	-16,1	-16,7	-17,3	-17,8
2. Verotulot	14,6	13,9	14,5	15,1	15,7	16,3
3. Valtionosuudet, käyttötalous	3,7	3,4	4,0	4,2	4,3	4,6
4. Rahoitustuotot ja kulut, netto	0,4	0,2	0,1	0,1	0,1	0,0
5. Vuosikate	4,6	3,0	2,5	2,7	2,7	3,1
6. Poistot	-2,8	-2,9	-3,0	-3,1	-3,2	-3,3
7. Satunnaiset erät, netto	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0
8. Tilikauden tulos	1,7	0,4	-0,5	-0,4	-0,5	-0,2
Rahoitus						
9. Vuosikate	4,6	3,0	2,5	2,7	2,7	3,1
10. Satunnaiset erät	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0
11. Tulorahoituksen korjauuserät	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
12. Tulorahoitus, netto	4,3	3,1	2,3	2,4	2,5	2,9
13. Käyttöomaisuusinvestoinnit	-4,8	-5,0	-5,2	-5,4	-5,5	-5,7
14. Rahoitusosuudet ja myyntitulot	0,8	0,9	0,9	1,0	1,0	1,0
15. Investoinnit, netto	-3,9	-4,1	-4,2	-4,4	-4,6	-4,8
16. Toiminnan ja investointien rahavirta	0,4	-1,0	-1,9	-2,0	-2,1	-1,9
17. Lainakanta	19,9	20,7	22,5	24,3	26,2	28,0
18. Kassavarat	6,8	6,8	6,8	6,7	6,7	6,7
19. Nettovelka (lainat – kassavarat)	13,1	14,0	15,7	17,6	19,5	21,3

Alavieskan vuoden 2024 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 2024 toteutuma tammi-syyskuulta osoittaa vuosikatteen olevan positiivinen n. 0,879 milj. euroa. Toimintatuotot ja -kulut ovat pysyneet talousarvion mukaisina.

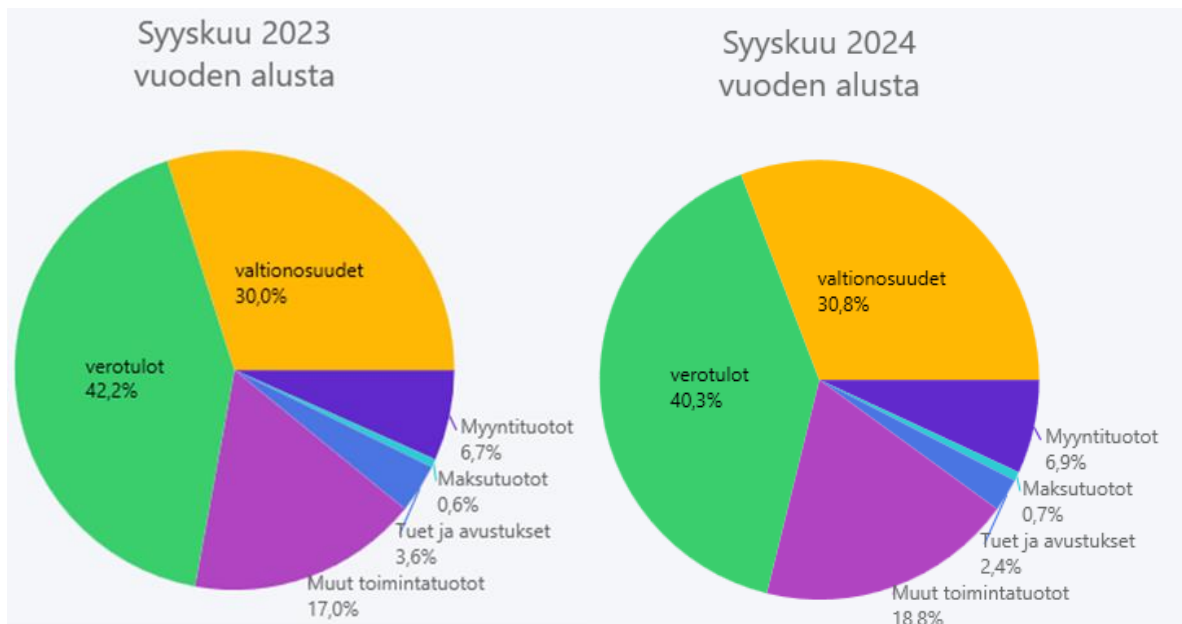
Valtionosuuksia ja verotuloja on tammi-lokakuussa tilitetty kunnalle talousarvion mukaisesti.

Taseessa on kertynyttä ylijäämää edellisiltä tilikausilta 5,49 milj. euroa.

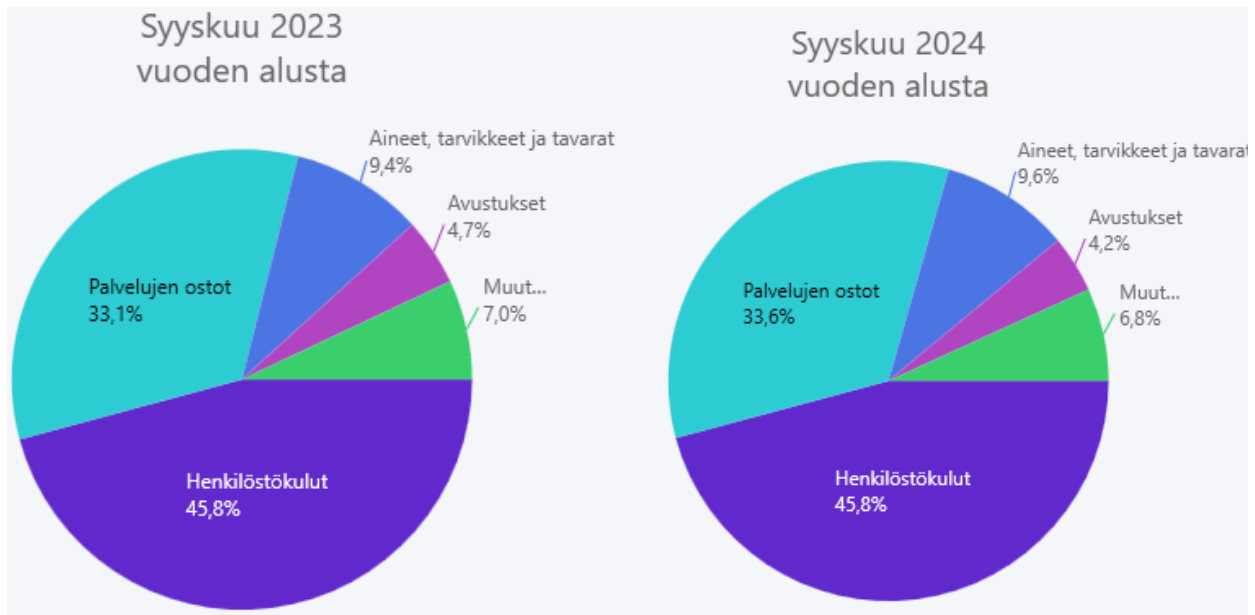
Kunnan verotulokertymä ja valtionosuudet 9/2024:

	TOT.KUM. 9 2023	TA 2024	TOT.KUM. 9 2024	Toteuma-%
5000 Kunnan tulovero	3 086 525	3 883 000	2 749 358	70,8 %
5100 Kiinteistövero	591 914	847 000	659 371	77,8 %
5200 Osuus yhteisöveron tuotost	209 459	244 000	179 289	73,5 %
Verotulot	3 887 898	4 974 000	3 588 017	72,1 %
5501 Kunnan peruspalv.valtionosuus	1 461 042	1 876 961	1 421 140	75,7 %
5502 Verotulojen valt.os. tasaus	1 275 147	1 714 404	1 276 443	74,5 %
5701 Opetus- ja kulttuuri muut	-370 008	-493 319	-352 305	71,4 %
5890 Verotulomenetysten kompensaa	395 343	525 504	393 543	74,9 %
Valtionosuudet	2 761 524	3 623 550	2 738 821	75,6 %

Kunnan tulojakauma 2023 ja 2024:



Kunnan kulujakauma 2023 ja 2024:



Vuoden 2025 talousarvioon vaikuttavat tekijät

Vuoden 2024 aikana tapahtuvia monia merkittäviä muutoksia, jotka vaikuttavat kunnan toimintaan:

- Sosiaali- ja terveystoimen ja pelastuslaitoksen tilojen vuokrasopimukset on allekirjoitettu. Terveyskeskuksen, kotisairaanhoidon ja Omavieskan vuokrasopimukset ovat voimassa määräaikaisena vuoden 2028 loppuun asti. On kuitenkin mahdollista, että terveyskeskuksen palveluja vähennetään merkittävästi tai ne voivat loppua kokonaan. Tällä olisi vaikutuksia kunnan elinvoimaan. Paloaseman ja toimintakeskuksen vuokratilat ovat voimassa toistaiseksi, mutta sopimuksissa on 12 kk:n irtisanomismahdollisuus.
- Kunnanvaltuusto hyväksyi kesäkuussa 2024 Hangaskurunkankaan tuulivoimapuiston osayleiskaavan. Päätöksestä on valitettu Pohjois-Suomen hallinto-oikeuteen, jossa käsittely on kesken. Toteutuessaan 9 tuulivoimalan rakentaminen voisi tuoda kuntaan kiinteistöveroja vuodessa jopa 400.000 euroa. Kiinteistöverotuloa ei ole voitu vielä arvioida vuoden 2025 talousarvioon.
- Kunta rakennutti tytäryhtiön Alavieskan Asunnot Oy:n toimesta uusia vuokra-asuntoja neljä kappaletta vuoden 2024 aikana. Vuodelle 2025 harkitaan paritalon rakentamista.

Kunnan vuodelle 2025 ennakoitujen merkittävimmät tuloerät muodostuvat valtionosuuksista (3,82 milj.€), verotuloista (4,93 milj.€) ja toimintatuotoista (2,28 milj.€). Käyttökuluista merkittävimmät ovat palvelujen ostot (3,88 milj.€) ja henkilöstömenot (5,01 milj.€).

Kunnan tuloveroprosentti vuodelle 2025 on 9,3 % (9,3 % vuonna 2024).

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 lautakuntien jäsenet, 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.

Kunnanvaltuusto päätti 23.9.2024 § 47 jatkaa sopeuttamisohjelmaa vuosille 2025–2027.

Kunnan talouden tasapaino ei ole kestävällä pohjalla. Moneen osa-alueeseen sisältyy erityisesti kustannusten menopaineita, joista merkittävin erä koostuu henkilöstömenoista ja toisaalta palvelujen ostoista.

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 250 000 € vuosittain. Tavoitteena on, että talousarviovuosi ja -suunnitteluvuodet ovat tasapainossa. 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 2025 kustannuskehitystä vastaavasti.

Vuodelle 2025 toimintatuottoja arvioidaan kertyvän yhteensä 2,37 milj. euroa (2,23 milj. € vuonna 2024). Suurimmat erät toimintatuotoissa ovat vesi- ja jätevesimaksut sekä vuokratuotot rakennuksista ja huoneistoista.

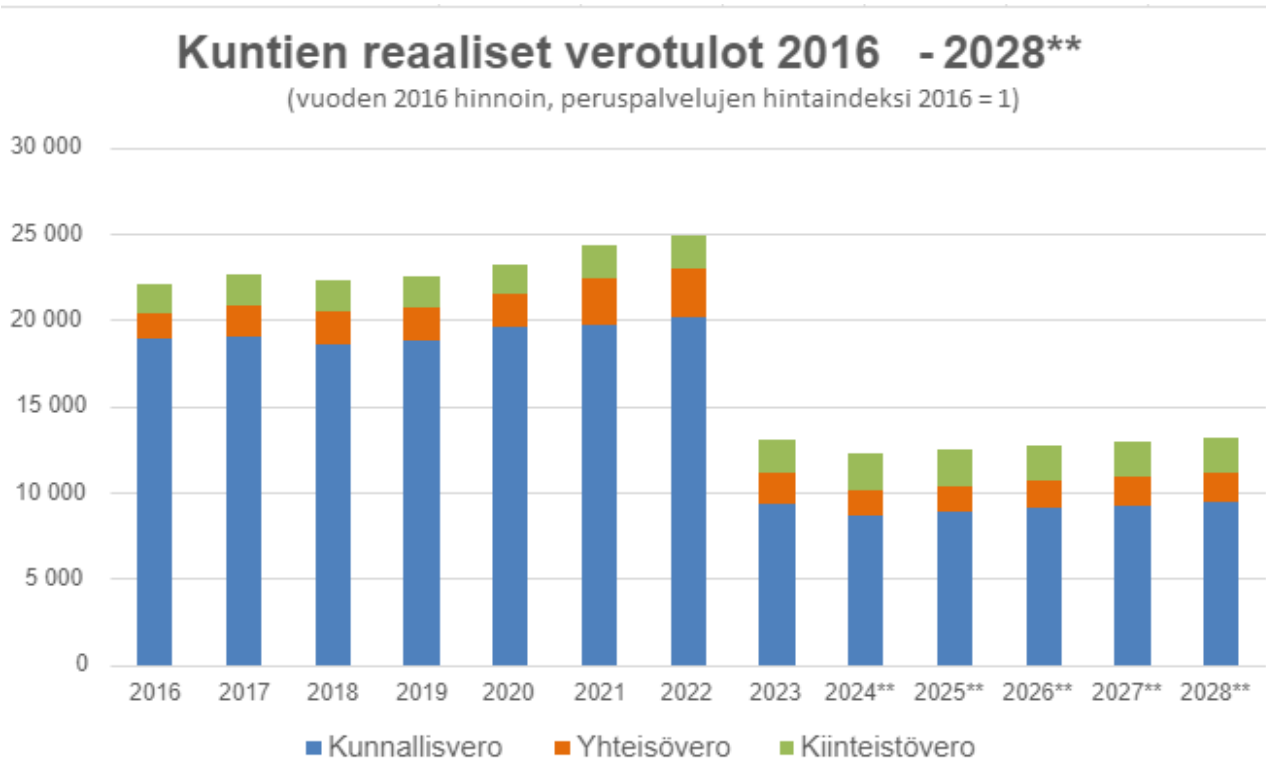
Verotulot

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

Arvio verotulokertymästä:

	Tilinpäätös2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
5000 Kunnan tulovero	3 888 283	3 883 000	3 886 000	4 160 000	4 208 000
5100 Kiinteistövero	786 914	847 000	826 000	826 000	826 000
5200 Osuus yhteisöveron tuotost	256 396	244 000	225 000	240 000	253 000
Verotulot	4 931 592	4 974 000	4 937 000	5 226 000	5 287 000

Vuoden 2025 talousarvion laadinnassa ja verotulojen arvioinnissa pohjana on käytetty verotulojen ennustekehikkoa, joka on Kuntaliiton, valtiovarainministeriön ja Verohallinnon tuottama ennuste.



Lähde: Kuntaliiton veroennustekehikko

Kunnallisverot

Kuluvan vuoden tuloverokertymä syyskuun loppuun mennessä on 2.749 milj. €. Syyskuussa 2024 julkaistun ennusteen mukaan kunnallisverotuloja kertyisi 3.802 milj. € kuluvana vuonna. Tämä on noin 81 000 t€ vähemmän kuin talousarviossa. Lisäys johtuu pääasiassa alkuvuonna tilitetystä vuoden 2022 verotusta koskevistä eristä. Vuoden 2025 talousarviossa tuloveroja on arvioitu kertyvän yhteensä 3.886 milj. € (Kuntaliiton ennuste).

Alavieskan kunnan tuloveroprosentti vuodelle 2024 on 9,3 % (9,36 % vuonna 2023). Kunnanvaltuusto päätti 30.10.2024 kunnan tuloveroprosentiksi 9,3 % vuodelle 2025.

Keskimääräinen tuloveroprosentti vuonna 2024 (kuntien lukumäärä):

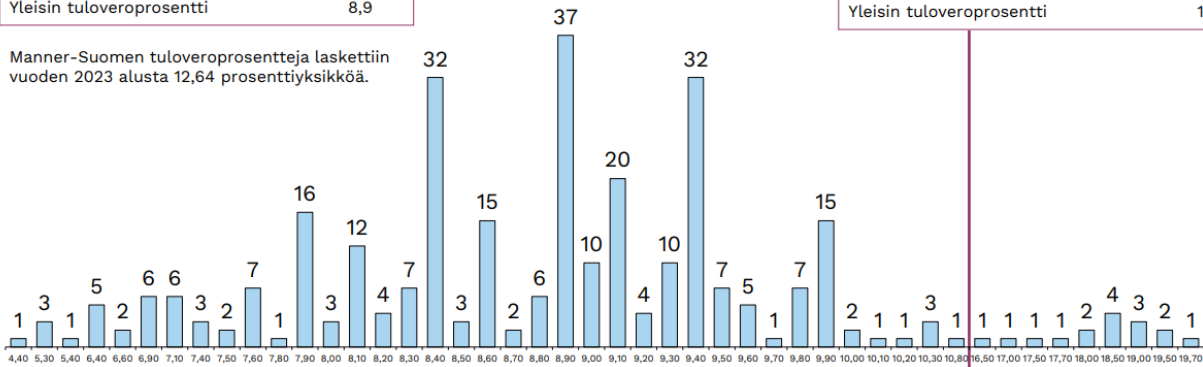
Lähde: Kuntaliitto

Kuntien lukumäärät 2024 tuloveroprosentin mukaan Manner-Suomessa ja Ahvenanmaalla

Manner-Suomi	%
Keskimääräinen tuloveroprosentti	7,46
Korkein tuloveroprosentti	10,8
Alhaisin tuloveroprosentti	4,4
Yleisin tuloveroprosentti	8,9

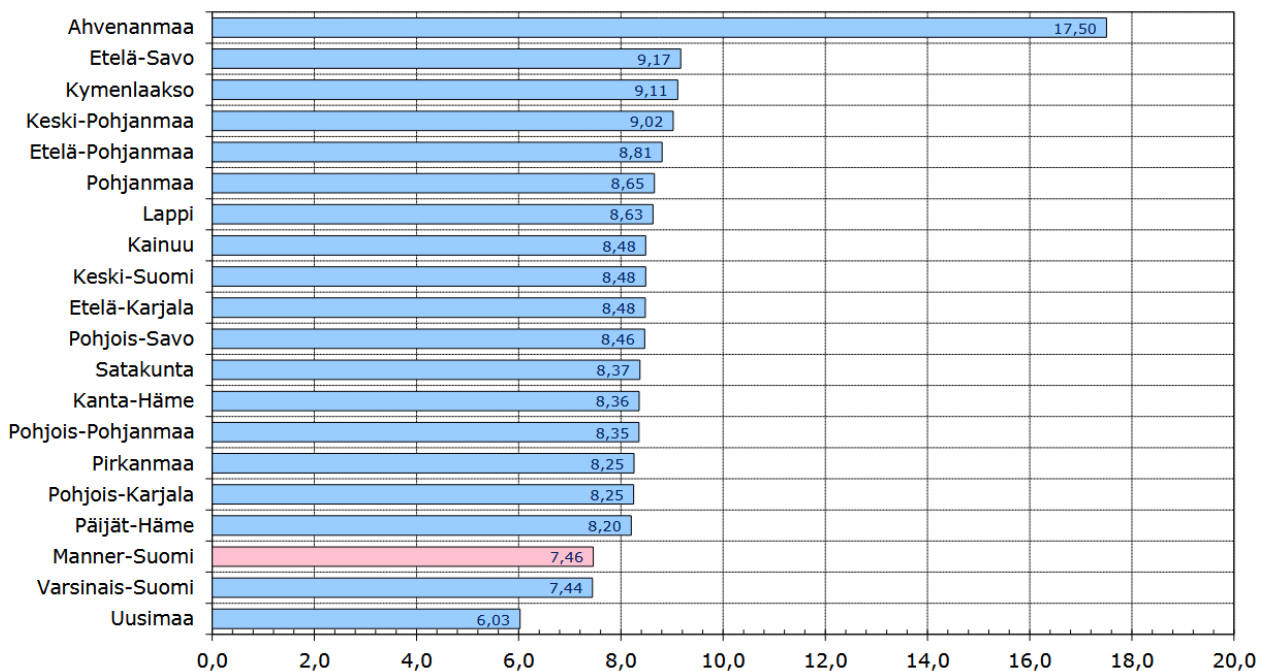
Ahvenanmaa	%
Keskimääräinen tuloveroprosentti	17,50
Korkein tuloveroprosentti	19,7
Alhaisin tuloveroprosentti	16,5
Yleisin tuloveroprosentti	18,5

Manner-Suomen tuloveroprosentteja laskettiin vuoden 2023 alusta 12,64 prosenttiyksikköä.

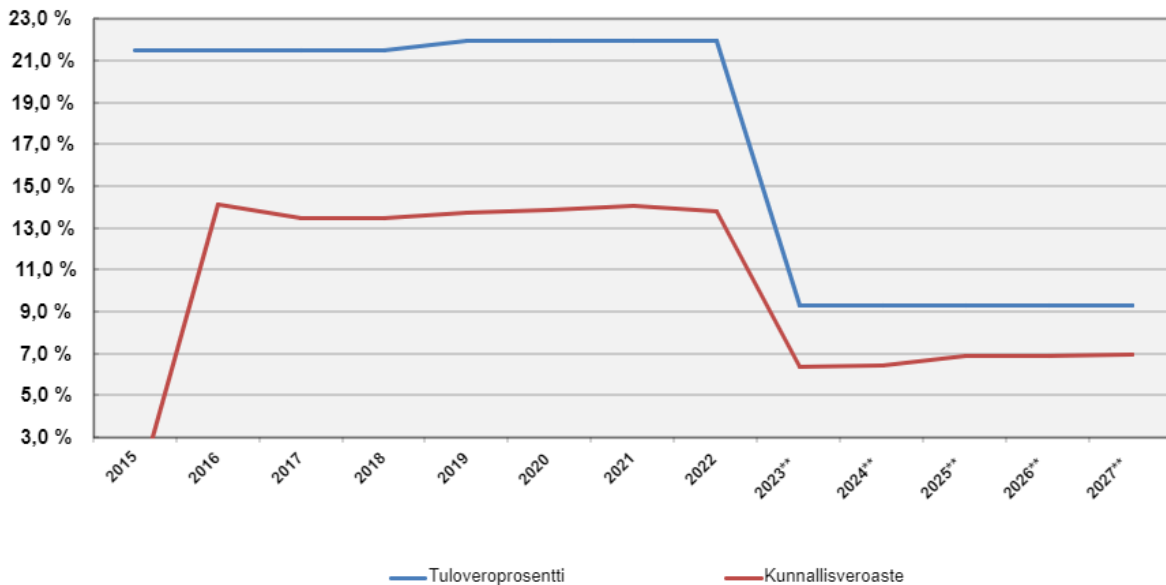


Tuloveroprosentit maakunnittain 2024:

Lähde: kuntaliitto



Alavieskan kunnan efektiivinen kunnallisveroaste:



Lähde: Kuntaliiton veroennustekehikko

Erilaisten vähennysten takia tuloveroprosentti ei vastaa todellista veroastetta kunnissa. Tulosta tehtäviä vähennyksiä ovat muun muassa matkakustannukset, tulonhankkimiskulut, 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 kunnallisveroaste oli Alavieskassa vuonna 2023 6,42 %.

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 pienennettiin vuodesta 2023 lähtien yhdellä kolmasosalla ja valtion osuus lisääntyi vastaavasti.

Yhteisöveroja arvioidaan kertyvän v. 2025 noin 225 000 euroa (244 000 € vuoden 2024 talousarviossa).

Kiinteistöverot

Kiinteistövero on kokonaisuudessaan kunnille tilitettävä 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 2025 kiinteistöveroprosentit ovat kunnanvaltuuston päätöksen mukaisesti seuraavat:

Kiinteistövero-%	Lain sallima vaihteluväli	Alavieska 2025
yleinen rakennuksen	0,93–2,00	1,30
yleinen maapohjan	1,3–2,00	1,30
vakituinen asuinrakennus	0,41–1,00	0,55
muu asuinrakennus	0,93–2,00	1,10
voimalaitos	enintään 3,10	3,10
rakentamaton rakennuspaikka	2,00–6,00	–

Kunnanvaltuusto hyväksyi kesäkuussa 2024 Hangaskurunkankaan tuulivoimapuiston osayleiskaavan. Päätöksestä on valitettu Pohjois-Suomen hallinto-oikeuteen, jossa käsittely on kesken. Toteutuessaan 9 tuulivoimalan rakentaminen voisi tuoda kuntaan kiinteistöveroja vuodessa jopa 400.000 euroa. Kiinteistöverotuloa ei ole voitu vielä arvioida vuoden 2025 talousarvioon.

Arvio kiinteistöverotuotosta v. 2025 on 826 000 €. Kiinteistöverosta tuulivoiman osuus on ennakkolaskelman mukaan noin puolet (365 000 €).

Alavieskan kunnan valtionosuudet 2024

Valtion kunnille maksama valtionosuus on yleiskatteellinen 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. Kunnan valtionosuus koostuu peruspalvelujen valtionosuudesta, opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaisesta valtionosuusrahoituksesta sekä veromenetysten kompensointiosta.

Valtionosuuksia on arvioitu valtiovarainministeriön kuntakohtaisen ennusteen mukaan kertyvän ensi vuonna kaikkiaan n. 3.823 milj. euroa (3.624 milj. vuonna 2024). Lopulliset arviot vuoden 2025 valtionosuusrahoituksesta saadaan joulukuun lopussa 2024.

Valtionosuus muodostuu seuraavista eristä:

	Tilinpäätös2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
5501 Kunnan peruspalv.valtionosuus	1 956 601	1 876 961	2 168 679	2 168 679	1 886 961
5502 Verotulojen valt.os. tasaus	1 700 196	1 714 404	1 775 889	1 775 889	1 700 000
5701 Opetus- ja kulttuuri muut	-493 319	-493 319	-461 572	-461 572	-461 572
5890 Verotulomenetyksen kompensointi	527 124	525 504	339 768	339 768	525 000
Valtionosuudet	3 690 602	3 623 550	3 822 764	3 822 764	3 650 389

Talousarvion kulut

Toimintameno

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

Henkilöstömenot

Alavieskan kunnan henkilöstösuunnitelman mukaan kunnan henkilöstömäärä vuodelle 2025 on 81,5 henkilötyövuotta (79 vuonna 2024). Vuoden 2023 alusta henkilöstömäärä muuttui, kun aterialue- ja puhdistuspalveluiden henkilöstö siirtyi in house-yhtiö PPE Köökki Oy:n ja koulukuraattori hyvinvointialue Pohteen palvelukseen. Henkilöstösuunnitelman mukaan tulevana vuosina vähennystä henkilöstön määrään on tulossa varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa. Hankerahoituksia pyritään hyödyntämään edelleen toimintojen toteutuksessa.

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 1,5 % kasvu vuodelle 2025.

Työnantajamaksujen määrät vahvistuvat myöhemmin.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
palkat	3 951 543	3 887 842	4 044 911	4 063 630	4 068 434
henkilösivukulut	951 851	928 649	986 537	998 201	998 896
yht.	4 903 394	4 816 491	5 031 448	5 061 831	5 067 330

Talousarvion laadinnassa on käytetty seuraavia henkilösivukuluprosentteja:

- kunnallinen eläkemaksu Kuel	16,88 %
- valtion eläkemaksu Vael	16,88 %
- työnantajan työttömyysvakuutusmaksu	0,63 %
- työnantajan sairausvakuutusmaksu	1,73 %
- tapaturmavakuutusmaksu	0,84 %

Lopulliset prosentit vahvistuvat vasta talousarvion vahvistamisen jälkeen.

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. Palveluostoihin budjetoitu summa vuodelle 2025 on 3,888 milj.€ (3,613 milj.€ vuonna 2024). Suurimmat palveluostot ovat puhtaanapito- ja pesulapalvelut, ravitsemis- ja kuljetuspalvelut sekä asiantuntijapalveluiden ostot.

Ateria- ja puhdistuspalvelut ostetaan PPE-Köökki Oy:lta vuoden 2023 alusta alkaen.

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. Vuoden 2023 alusta alkaen Alavieskan lomituspalvelut on järjestetty 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, puhdistuspalvelut, ICT-palvelujen kustannustenjakko sekä hallintomenot yleis-, talous- ja henkilöstöhallinnon palveluista sekä teknisen ja sivistyspalvelujen sisäiset laskutukset. Sisäisten erien sisällyttäminen kustannuksiin kertoo toiminnon todelliset kustannukset. Taulukossa näkyy sisäiset erät koko kunnan osalta, toimintatuotot = toimintamenot.

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio + muutokset 2024	Käyttö vuoden alusta 2024	Talousarvio 2025
3020 Sisäiset myyntituotot (sis)	3 535	0	0	0
Myyntituotot	3 535	0	0	0
3440 Sisäiset vuokratuotot huon	50 250	14 782	12 324	22 171
3460 Sisäiset vuokratuotot (sis)	573 118	551 919	413 939	547 289
3545 Keskitetysti hoid.tehtäv (sis)	374 340	423 239	317 436	428 610
3555 Luontoisetujen raha-arv (sis)	33 961	27 280	34 490	28 980
Muut toimintatuotot	1 031 669	1 017 220	778 190	1 027 050
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 035 204	1 017 220	778 190	1 027 050
4094 Luontoisedut ateriat (sis)	-33 181	-26 800	-27 192	-28 500
4095 Luontoisedut muut (sis)	-780	-480	-7 298	-480
Henkilöstökulut	-33 961	-27 280	-34 490	-28 980
4409 Ateriapalvelut (sis)	-3 535	0	0	0
4427 Keskitetysti hoid teht (sis)	-374 340	-423 239	-317 436	-428 610
Palvelujen ostot	-377 875	-423 239	-317 436	-428 610
4860 Sisäinen vuokra rakennuks.	-546 037	-523 086	-392 315	-523 601
4870 Sisäiset vuokrat (sis)	-77 331	-43 615	-33 949	-45 859
Muut toimintakulut	-623 368	-566 701	-426 264	-569 460
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 035 204	-1 017 220	-778 190	-1 027 050

Konserniyhteisöt

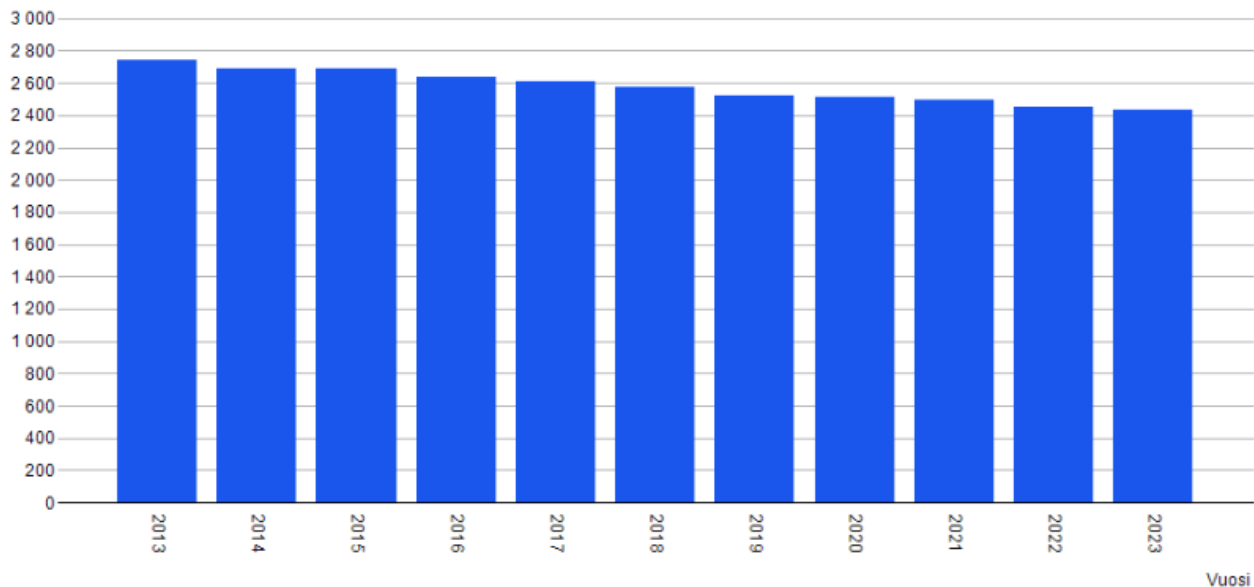
Alavieskan kuntakonserniin kuuluu emokunnan lisäksi viisi tytäryhtiötä: Alavieskan Kehityskeskus Oy, Koy Alavieskan Säästöalo, As Oy Alavieskan Sillankangas, Alavieskan Asunnot Oy ja Kiinteistö Oy Alavieskan Bianca. Kunnan vesi- ja viemärlaitos on eriytetty omaksi kirjanpidolliseksi taseyksiköksi.

Kuntakonserniin kuuluu omistusosuuksien suhteessa myös kaksi kuntayhtymää: Jokilaaksojen koulutuskuntayhtymä ja Pohjois-Pohjanmaan liitto.

Toimintaympäristö

Alavieskan asukasluku 31.12.2023 oli 2 435, muutosta vuoteen 2022 oli - 12 asukasta. Kuntastrategiassa vuosille 2022–2025 asetettiin tavoitteeksi asukasluvun ja syntyvyyden positiivinen kehitys. Asukasluvun tavoitteena vuodelle 2025 on kuntastrategiassa asetettu 2600 asukasta ja syntyneiden määräksi 30 lasta/vuosi.

Alavieskan asukasluvun kehitys 2013–2023:



	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
syntyneet	35	32	37	35	20	26	30	18	20	21	20
kuolleet	24	34	30	34	33	31	34	27	24	27	30
kuntaan muutto	146	122	111	119	125	119	99	91	109	95	136
kunnasta muutto	155	143	170	126	156	143	132	137	108	129	172
muuttovoitto/tappio	-9	-21	-59	-7	-31	-24	-33	-46	1	-34	-36
asukasluku	2761	2740	2687	2687	2639	2610	2573	2519	2517	2491	2447

Alavieskan ennakkollinen asukasluku on 2427 syyskuun lopussa 2024. Se on 8 asukasta vähemmän kuin vuoden 2023 lopussa (2435 asukasta). Luonnollinen väestönlisäys tammi-syyskuussa 2024 on -18 (syntyneitä 16, kuolleita 34). Alavieskaan on muuttanut tammi-syyskuussa 102 henkilöä, pois-muuttaneita on 89 henkilöä.

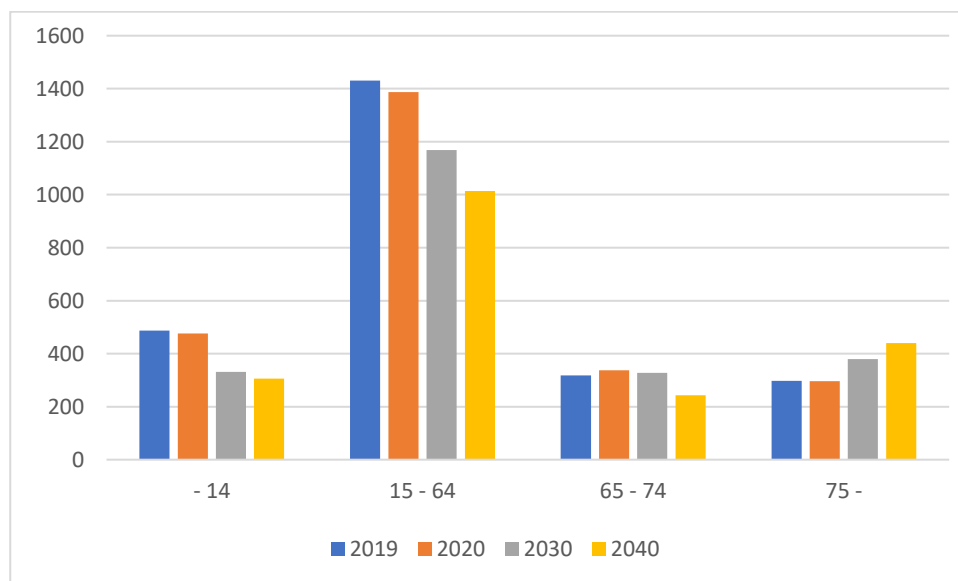
Väestörakenteen ennakkotiedot 2024 Alavieskan kunta

Väkiluku	tammi-syyskuu 2024
Tammikuu 2433	syntyneet 16
Helmikuu 2422	kuolleet 34
Maaliskuu 2423	tulomuutto 102
Huhtikuu 2430	lähtömuutto 89
Toukokuu 2432	maahanmuutto 0
Kesäkuu 2441	väestönlisäys -2
Heinäkuu 2433	
Elokuu 2438	
Syyskuu 2427	
Lokakuu 2431	

Tilastokeskus on laatinut väestöennusteen aina vuoteen 2045 saakka. Se ennustaa, että Alavieskassa vuonna 2045 olisi noin 2099 asukasta. Väestöennusteesta käy ilmi, että väestön ikärakenne muuttuu: lasten ja työikäisten määrä vähenee ja yli 75-vuotiaiden määrä kasvaa.

Alavieskan väestöllinen huoltosuhde ennuste vuonna 2024 on 84,1. Väestöllinen huoltosuhde ilmaisee, kuinka monta alle 15-vuotiasta ja 65-vuotta täyttänyttä asukasta kunnassa on sataa työikäistä (15–64 -vuotiasta) kohti. Kunnan asukkaiden keski-ikä vuonna 2023 oli 44,8.

Väestöennusteen mukainen ikärakenteen kehitys:



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

	KOKO MAA	MK17 Pohjois- Pohjanmaa	Alavieska
Alle 15-vuotiaita, %, 2023	14,9	17,6	18,3
15-64-vuotiaita, %, 2023	61,8	61,3	54,9
Yli 64-vuotiaita, %, 2023	23,4	21,2	26,9
Syntyneiden enemmitys, henkilöä, 2023	-17 956	-264	-14
Rivi- ja pientaloissa asuvia asutokuntia, %, 2023	50,6	62,9	97,5
Vuokra-asunnoissa asuvia asutokuntia, %, 2022	35,4	33,6	19,8
Vähintään toisen asteen tutkinnon suorittaneita, osuus 15 vuotta täyttäneistä, %, 2022	74,7	76,7	71,2
Korkea-asteen tutkinnon suorittaneita, osuus 15 vuotta täyttäneistä, %, 2022	33,3	31,3	18,6
20-64-vuotiaiden työllisyysaste, %, 2022	74,8	73,1	76,7
Työttömien osuus työvoimasta, %, 2022	9,6	10,7	9,8
Eläkeläisten osuus väestöstä, %, 2022	26,0	24,3	30,2
Alkutuotannon työpaikkojen osuus, %, 2022	2,5	3,8	23,8
Jalostuksen työpaikkojen osuus, %, 2022	21,0	23,4	22,9
Palvelujen työpaikkojen osuus, %, 2022	75,3	71,8	52,7

Lähde: Tilastokeskus, kuntien avainluvut

Työllisyys

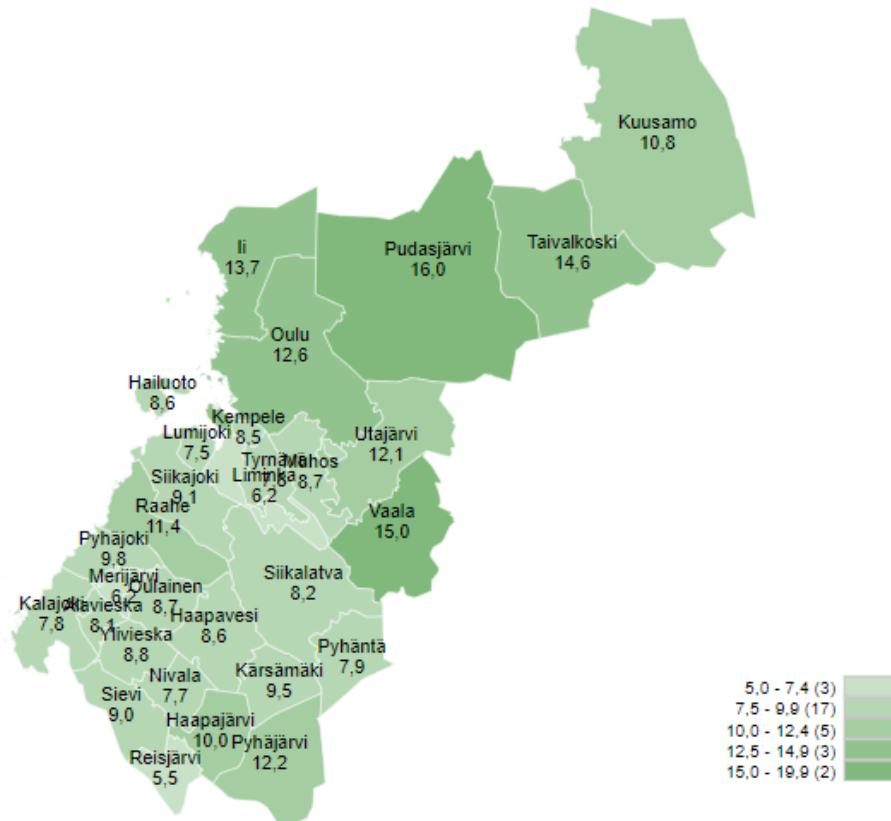
Kuntastrategiassa tavoiteluvuksi työttömyyden osalta on asetettu < 7,0 % vuonna 2025. Alavieskan työllisyystilanne vuonna 2023 on samalla tasolla kuin edellisvuonna. Työttömyysaste syyskuun 2024 lopun tilanteessa oli 7,9 % (7,0 % vuonna 2023) ja työttömien työnhakijoiden määrä 83 henkilöä (75 vuonna 2023). Lomautettuna syyskuussa 2024 oli 7 henkilöä, lomautettujen määrä oli sama syyskuussa 2023. Vuoden 2024 syyskuussa Alavieskassa oli avoinna 10 työpaikkaa.

Työllisyystilanne naapurikuntiin verrattuna:

(Työttömien työnhakijoiden %-osuus työvoimasta lokakuussa 2024)

Pohjois-Pohjanmaan maakunta	11,2
Haapavesi	8,6
Merijärvi	6,2
Oulainen	8,7
Raahe	11,4
Ylivieska	8,8
Kokkola	8,5
Kalajoki	7,8
Nivala	7,7
Pyhäjoki	9,8
Sievi	9,0
Alavieska	8,1

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta kunnittain



13. Henkilöstösuunnitelma

Henkilöstö 31.12. (henk.työvuosina)	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
HALLINTOPALVELUT, ELINVOIMAPALVELUT									
Hallintopalvelut									
Kunnanjohtaja	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Hallinto- ja talouspäällikkö	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Hallintoasiantuntija	1	1	1	1	1	1	0	0	0
Muu hallintohenkilökunta	3	3	3	3	3	3	4	4	4
Yhteensä	6	6	6	6	6	6	6	6	6
SIVISTYS- JA HYVINVOINTIPALVELUT									
Sivistys- ja hyvinvointijohtaja		1	1	1	1	1	1	1	1
Varhaiskasvatus									
Varhaiskasvatusjohtaja					1	1	1	1	1
Apulaisjohtaja						1	1	1	1
Päiväkodin johtaja	1	1	1	1					
Perhepäivähoitaja	4	4	3	1	1	2	2	1	1
Varhaiskasvatuksen opettaja (Lastentarhanopettaja)	6	6	7	8	8	8	8	8	8
Varhaiskasvatuksen sosionomi		0,4	1	1	1	1	1	1	1
Varhaiskasvatuksen erityisopettaja	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Lastenhoitaja	7	7	7	7	7	7	6	6	6
Ryhmäavustaja	1,6	1,6	1,6	1,6	1	1	1	1	1
Yhteensä	20,6	21	21,6	20,6	20	22	21	20	20
Yhtenäiskoulu (koulun lukuvuosi huomioiden)									
Rehtori	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Esiluokanopettaja	3	3	2,5	2	2	2	2	2	2
Luokanopettaja	9	9	9,5	10	11	11	10,5	10	9,5
Luokanopettaja, ma	3	3	2,5	1					
Lehtori	9	9	9	9	8	8	8	8	8
Lehtori, ma					1	1	1	1	1
Tuntiopettaja	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Tuntiopettaja, määräaikainen	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Erytysloukanopettaja	2	2	2	2	2	2,5	3	3	3
Laaja-alainen erityisopettaja				0,5	1	1	1,5	2	2
Erytysopettaja, määräaikainen	3,5	3	2	1,5	1,5	1,5	1,5		
Joustava perusopetuksen opettaja		0,5	1	1	1	1	1	1	1
Koulunkäynninohjaaja	7,17	7,67	9,67	8,67	7,67	7,67	7,67	7,67	7,67
Ip-toiminnanohjaaja	1,33	1,33	1,33	1,33	1,33	1,33	1,33	1,33	1,33
Kuraattori	1	1	1						
Koulusihteeri	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Yhteensä	43	43,5	44,5	41	40,5	41	41,5	40	39,5
Kirjasto									
Kirjastotoimenjohtaja	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Kirjastovirkailija	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Vapaa-aika									
Nuoriso-ohjaaja		1	0,5						
Vapaa-aikaohjaaja	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Nuorisotilaohjaaja	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Kirjasto ja vapaa-aika yhteensä	4,5	5,5	5	4,5	4,5	4,5	4,5	4,5	4,5
Sivistys- ja hyvinvointipalvelut yht.	68,1	71,0	72,1	67,1	66,0	68,5	68,0	65,5	65
TEKNISET PALVELUT									
Hallinto									
Tekninen johtaja	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	0,5	0,5
Kiinteistöpalvelut									
Kiinteistönhoitaja (puistotyöntekijä)	1	2	2	2	2	2	2	1,5	1,5
Puistotyöntekijä/rakennusapumies	1	0	0	0	0	0	0	0	0
Kunnallistekninen työntekijä	0	0	0	0	0	0	0	1	1
Vesilaitos									
Asentaja	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Ruoka- ja puhdistuspalvelut (Palvelujohtaja ja palveluesimies, ostopalvelu, Ylivieska)									
Laitoshuoltaja	3,5	4,5	4,5						
Palvelutyöntekijä	5	4	4						
Ravitsemistyöntekijä	3	3	3						
Vastaava ravitsemistyöntekijä	1	1	1						
Tekniset palvelut yhteensä	19,5	19,5	19,5	7	7	7	7	7	7
HENKILÖSTÖ YHTEENSÄ	93,6	96,5	97,6	80,1	79,0	81,5	81,0	78,5	78

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

Teknisen toimen osalta tarkastellaan henkilöstön riittävyttä tarvittaessa.

Koulunkäynninohjaajien kohdalla on laskettu henkilötyövuodet, ei henkilöitä. Sisältää vakinaiset ja määräaikaisten koulunkäynninohjaajat.

SIVISTYS- JA HYVINVOINTIPALVELUT

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA 2025–2027

VARHAISKASVATUS

Vuonna 2025 toimintasuunnitelma

Varhaiskasvatuksen hallinnollisiin tehtäviin ja lähiesimiestehtävään suunnataan apulaisjohtajan työpanos varhaiskasvatusjohtajan lisäksi. Kumpikin tekee osa-aikatyötä, ja varhaiskasvatusjohtajan virka tulee täytettäväksi vuoden jälkipuoliskolla.

Varhaiskasvatus ei järjestä esiopetusta syksyllä 2025 oppilasmäärän vähenemisen vuoksi.

Vuonna 2025 vakinaistamisia ei ehdoteta, vaan seurataan lapsimäärän ja syntyvyyden kehitystä.

Toimintasuunnitelma vuodet 2026-2027

Mikäli jatkossa alle 3-vuotiaiden määrä laskee, paikkaluku pienenee Peukaloisen päiväkodissa, ja henkilöstö vähenee luonnollisen poistuman kautta mm. määräaikaista työntekijöistä luopumalla. Todennäköistä on, että suunnitelmavuosien 2025–2027 aikana hoidossa olevien lasten määrä kuitenkin vähenee niin, että Peukaloisen lapsiryhmät voivat yhdistyä Keltasirkun ryhmiin.

ESI- JA PERUSOPETUS

Vuonna 2025 toimintasuunnitelma

Kielen aineenopettajan virka

Kielen aineenopettajan virka esitetään täytettäväksi määräaikaaisesti seuravaksi kolmeksi vuodeksi vähenevän oppilasmäärän vuoksi 1.8.2025 alkaen. Tästä eteenpäin kielen aineenopettajan viran täyttöä harkitaan lukuvuosittain oppilaiden tarvitseman tuntimäärän mukaisesti oppilasmäärän vähentyessä.

Kaksi erityisluokanopettajan virkaa

Erityisopetus- ja ohjaajaresurssin tarve on suuri ja kyseisten resurssien tarve tulee tulevina vuosina todennäköisesti vain kasvamaan. Tämä johtuu oppilaiden henkilökohtaisten ohjaajien tarpeen kasvusta, yleistyvistä oppimisvaikeuksista ja oppilaiden neuropsykiatrisista häiriöistä. Myös yhteiskunnan muutoksen tuoma pahoinvointi on oppimisen este, jolloin tarvitaan tukea oppimisessa. Tämä suunta on valtakunnallinen eikä Alavieska poikkea muista kunnista tässä asiassa.

Tähän tuentarpeen muutokseen sekä sen hallintaan ja hallinnollisen kirjaamistyön vähentämiseen tähdätään tulevalla Perusopetuslain muutoksella. Muutokset opetussuunnitelmaan ja perusopetuslakiin tai asetuksiin tulevat voimaan 1.8.2025 alkaen asteittain. Uusi laki pitää sisällään kaksi tuen tasoa nykyisen kolmen sijaan.

Uusi laki tulleneen vaatimaan tuen antamisen mitoitusta 0,122 tuntia per oppilas. Muutokset annettavaan tukeen koulussa tuonee muutoksia erityisen tuen oppilaiden määrään

yleisopetuksen luokilla. Uuden lain vaatimukset täsmentyvät talven aikana. Myös henkilöstöä koulutetaan uuden lain vaatimuksiin.

Esitetään ajalle 1.8.2025-31.7.2026 määräaikaisesti ja edelleen lain vaatimusten mukaan mahdollisesti suunnitelmavuosina vakituisesti erityisluokanopettajan virkaa oppilaiden tuen tarpeen takaamiseksi lain vaatimalla tasolla. Erityisluokanopettaja tukee oppilaita yleisopetuksen luokissa laaja-alaisesti sekä opettaa yleisopetuksen ryhmissä olevia erityisen tuen oppilaita. Tehtävä täytetään opetushallituksen linjausten pohjalta erityisluokanopettajan virkana. Määräaikaisen viran jatkumista harkitaan vuosittain talousarviokäsittelyn yhteydessä oppilaiden tuen tarpeen ja lain tuoman vaatimuksen mukaan vuoden 2026 syksystä alkaen.

Esitetään vakituisesti täytettäväksi Kähtävän erityisyksikön opetusryhmän erityisluokanopettajan virka 1.8.2025 alkaen. Määräaikaisuuden perusteena on ollut aiemmin hyvinvointialueen lastensuojelun toimenpiteiden ennakoimattomuus suhteessa lastensuojelun erityisyksiköihin sijoittamisessa. Toiminnan jatkuessa edelleen vakinaistamiselle on näin peruste.

Vuonna 2026 toimintasuunnitelma

Syksyllä 2026 yhtenäiskoulussa on yksi luokanopettajan virka vähemmän oppilasmäärän laskiessa.

KIRJASTO JA VAPAA-AIKA PALVELUT

Kirjastopalveluissa pysyvä henkilöstömitoitus nykyisillä aukioloajoilla. Vapaa-aikapalveluissa ei muutoksia.

MUUTA

Henkilöstösuunnitelmaan ei ole sisällytetty hanke- tai erillisrahoitettuja työntekijöistä kuten Jelpiverkon etsivää nuorisotyöntekijää.

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. Keskusvaalilautakunta ja keskusvaalilautakunnan sihteeri vastaavat vaalien järjestämisestä kunnassa.

Toimintasuunnitelma

Vuonna 2025 järjestetään kunta- ja aluevaalit. Vuonna 2026 ei ole vaaleja.

Toimintamenot ja -tulot

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	4 478	10 400	2 700	0	4 500
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-9 205	-16 022	-11 396	0	-7 909
TOIMINTAKATE	-4 727	-5 622	-8 696	0	-3 409
TILIKAUDEN TULOS	-4 727	-5 622	-8 696	0	-3 409

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 ja tutustumalla kunnan toimintoihin. Tarkastuslautakunta myös seuraa tilintarkastajan tarkastussuunnitelman toteutumista.

Tarkastuslautakunta laatii talousarviovuonna tehtyjen havaintojen pohjalta arviointikertomuksen, joka esitellään valtuustolle tilinpäätöksen yhteydessä.

Tavoitteena on 5 tarkastuslautakunnan kokousta vuonna 2025. Tilintarkastajan tarkastuspäiviä vuodelle 2025 on arvioitu 13.

Toimintamenot ja - tulot

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-15 936	-27 584	-27 688	-28 787	-29 115
TOIMINTAKATE	-15 936	-27 584	-27 688	-28 787	-29 115
TILIKAUDEN TULOS	-15 936	-27 584	-27 688	-28 787	-29 115

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 2025 ainakin tilinpäätöksen 2024 ja talousarvion 2026 osalta.

Toimintamenot ja - tulot

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-30 968	-48 994	-52 938	-55 555	-53 771
TOIMINTAKATE	-30 968	-48 994	-52 938	-55 555	-53 771
TILIKAUDEN TULOS	-30 968	-48 994	-52 938	-55 555	-53 771

3011 Kunnanhallitus

Perustehtävä

Kunnanhallituksen tehtävät on määritelty kuntalaissa (410/2015 § 39). 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

- Talouden tasapainottamisohjelmaa jatketaan vuosille 2025–2027
- Kuntastrategian 2022–2025 jalkauttaminen

Yleishyödyllisten yhteisöjen avustuksiin on varattu enintään 14 000 euroa, josta kylien kehittämiseen varataan osa. Yhteisöavustuksilla tuetaan sellaista toimintaa, joka täydentää kunnan palveluja ja vapaaehtoistyötä.

Toimintamenot ja -tulot

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	240	240	240	240	240
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-190 351	-200 205	-206 779	-214 171	-207 599
TOIMINTAKATE	-190 111	-199 965	-206 539	-213 931	-207 359
Suunnitelman mukaiset poistot	-47 469	-47 942	-48 689	-48 689	-48 689
Poistot ja arvonalentumiset	-47 469	-47 942	-48 689	-48 689	-48 689
TILIKAUDEN TULOS	-237 580	-247 907	-255 228	-262 620	-256 048

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

- valmistautuminen kirjanpito-ohjelmiston vaihtumiseen
- osallistuminen hankkeisiin
- talouden raportointi säännöllisesti (osavuosisikatsaukset kvartaaleittain)
- tiedonhallintamallin koostaminen
- ICT-laitteiden tukipalvelun kehittäminen

Toimintamenot ja -tulot

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	405 390	425 639	431 010	481 010	491 010
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-624 429	-716 832	-733 608	-823 470	-800 896
TOIMINTAKATE	-219 040	-291 193	-302 598	-342 460	-309 886
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 468	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-1 468	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-220 508	-291 193	-302 598	-342 460	-309 886

3012 Osallistava budjetointi

Perustehtävä

Osallistuvalla budjetoinnilla mahdollistetaan kuntalaisten ehdottamien kehittämisideoiden toteuttaminen. Tavoitteena on lisätä kuntalaisten vaikuttamismahdollisuuksia oman kotikunnan kehittämiseen.

Toimintasuunnitelma

Kunnanhallitus päätti osallistavan budjetoinnin toteuttamisesta ensimmäistä kertaa vuonna 2024. Vuoden 2024 lopulla toteutettiin kuntalaisille kysely osallistavan budjetoinnin koh-teista. Kohteeksi valittiin ulkokuntosali ja samalla päätettiin määrärahan siirtämisestä vuo-delle 2025.

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	0	-10 000	-10 000	0	0
TOIMINTAKATE	0	-10 000	-10 000	0	0
TILIKAUDEN TULOS	0	-10 000	-10 000	0	0

3025 Hankkeet hallinto

Perustehtävä

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

Toimintasuunnitelma

- Varaudutaan osallistumaan erilaisiin hankkeisiin, joissa kunnan maksu-osuus on kohtuullinen ja jotka hyödyttävät kuntaa.

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 615	-4 300	-4 387	-4 458	-4 458
TOIMINTAKATE	-2 615	-4 300	-4 387	-4 458	-4 458
TILIKAUDEN TULOS	-2 615	-4 300	-4 387	-4 458	-4 458

3031 Henkilöstöpalvelut

Perustehtävä

Henkilöstöjaosto seuraa henkilöstörakenteen ja palkkauksen kehitystä sekä vastaa henkilöstösuunnittelusta.

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

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

Toimintasuunnitelma

- henkilöstön työhyvinvoinnin edistäminen ja sairauspoissaolojen minimointi
- työhyvinvointikyselyn toteuttaminen
- 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 2024. Kyselyn pohjalta kehitetään toimintatapoja kunnassa mm. panostamalla perehdyttämiseen, psykologiseen turvallisuuden tunteeseen ja positiivisen palautteen antamiseen sekä sisäiseen viestintään.

Työterveyshuolto on kilpailutettu vuonna 2022 ja työterveyshuollon palvelut tuottaa Mehiläinen Oy. Työterveyshuollon toimintasuunnitelmaa päivitetään vuosittain.

Henkilöstölle tarjotaan ePassin kautta työhyvinvointirahaa (liikunta, kulttuuri, hierontapalvelut). Lisäksi järjestetään vuosittain työpaikkakohtainen Tyky-tapahtuma. Työsuhdepyörä-etu on alkanut vuonna 2024.

Koulutussuunnitelma henkilöstölle laaditaan vuosittain.

Toimintamenot ja -tulot

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	37 470	22 000	37 000	37 000	40 000
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-103 267	-96 204	-116 066	-116 096	-114 096
TOIMINTAKATE	-65 797	-74 204	-79 066	-79 096	-74 096
TILIKAUDEN TULOS	-65 797	-74 204	-79 066	-79 096	-74 096

HALLINTOPALVELUT YHTEENSÄ

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	447 578	458 279	470 950	518 250	535 750
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-976 770	-1 120 141	-1 162 861	-1 242 537	-1 217 844
TOIMINTAKATE	-529 192	-661 862	-691 911	-724 287	-682 094
Suunnitelman mukaiset poistot	-48 937	-47 942	-48 689	-48 689	-48 689
Poistot ja arvonalentumiset	-48 937	-47 942	-48 689	-48 689	-48 689
TILIKAUDEN TULOS	-578 129	-709 804	-740 600	-772 976	-730 783

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
- Tapauskohtaisesti elinkeinopoliittisena toimenpiteenä on yritysrahoitus.
- Kunnan yritystilat, jotka on yhtiötetty, pyritään myymään yrittäjille.
- Vestia Oy:n lajittelupihan kanssa tehdään yhteistyötä
- Mahdollisen halliyhtiön rakentamisen edistäminen
- Kunnan vuokra-asuntojen lisärakentaminen sekä markkinoinnin tehostaminen ja asukasluvun lisääminen hyväksytyin kuntastrategian mukaisesti.
- Yritysten tukemiseen ja yritysten perustamiseen varataan rahaa 15.000 euroa vuodessa.

- Kuntastrategian tavoitteen toteuttaminen vähintään 15 uutta yritystä vuodessa.

Toimintamenot ja -tulot

	Tilinpäätös 2023 + muutokset 2024	Talousarvio	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	48	1 025	1 040	1 040	1 040
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-36 225	-89 232	-90 316	-100 326	-96 906
TOIMINTAKATE	-36 177	-88 207	-89 276	-99 286	-95 866
TILIKAUDEN TULOS	-36 177	-88 207	-89 276	-99 286	-95 866

3072 Työllisyyspalvelut

Perustehtävä

Työllisyyspalveluihin kuuluvat kaikki työllistämiseen liittyvät palvelut ja työllistämistä edistävät hankkeet

- Ylivieska-Kalajoki-Nivala työllisyysalue tuottaa TE-palvelut vuoden 2025 alusta.
- Kesätyöllistäminen
- Työllisyys Hankkeet
- Palkkatuella työllistäminen
- Velvoitetyöllistäminen

Toimintasuunnitelma

- Ylivieska-Kalajoki-Nivala TE-alue tuottaa palveluja vuoden 2025 alusta. Lisäksi lähipalveluja on kunnassa tarpeen mukaisesti muutama päivä viikossa. Kalajoen kaupunki tuottaa työnantaja kuntana pääosan palveluista. Osa keskitetyistä palveluista tuotetaan Ylivieskan tai Nivalan toimesta.
- Yhteistyö Pohjois-Pohjanmaan työllistymistä edistävästä yhteispalvelusta (TYP) toimii jatkossa Raahan ja Kalajoki-Ylivieska-Nivalan työllisyysalueilla.
- Pitkäaikaistyöttömien määrän vähentäminen ja Kelan maksujen alentaminen. Kelan maksut tulevat lisääntymään merkittävästi vuoden 2025 alusta, kun kunnan vastuu kasvaa.
- Nuorten kesätyöllistäminen kuntaan

- kunta tarjoaa kesätyöseteleitä alueen yrityksille nuorten työllistämiseen kesätyöpaikkoihin. Talousarvioon varataan 5 x 200 € kesätyöseteleihin
- Hyvinvointikoordinaattorin palveluja ostetaan Merijärven kunnalta 2 pv/viikossa kuntouttavan työtoiminnan ohjaamiseen ja Kelan listan työtömien työllistämiseen.
- Merijärven 4H-yhdistyksen kanssa tehdään yhteistyötä myös työllisyyden hoidossa

Toimintamenot ja -tulot

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 741	14 050	3 000	3 000	3 000
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-126 223	-232 765	-496 601	-546 796	-553 476
TOIMINTAKATE	-124 483	-218 715	-493 601	-543 796	-550 476
TILIKAUDEN TULOS	-124 483	-218 715	-493 601	-543 796	-550 476

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 2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-12 033	-14 500	-14 708	-14 708	-14 708
TOIMINTAKATE	-12 033	-14 500	-14 708	-14 708	-14 708
TILIKAUDEN TULOS	-12 033	-14 500	-14 708	-14 708	-14 708

3074 Kotouttaminen

Perustehtävä

Toimintasuunnitelma

- Kotouttamisohjelman toteuttaminen
- Kotouttamisen kuntakoordinaattorin palkkaaminen hallintopalveluiden kautta
- Yhteistyö kolmannen ja neljännen sektorin kanssa

Toimintamenot ja -tulot

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	0	0	65 000	15 000	25 000
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	0	0	-41 366	-38 366	-41 366
TOIMINTAKATE	0	0	23 634	-23 366	-16 366
TILIKAUDEN TULOS	0	0	23 634	-23 366	-16 366

3091 Maaseutupalvelut

Perustehtävä

KaSi-yhteistoiminta-alue toteuttaa kunnan lakisääteiset maataloushallinnon palvelut sekä vastaa maaseudun ja kylien kehittämisestä alueellaan. KaSi-yhteistoiminta-alueeseen kuuluvat Alavieska, Kalajoki, Merijärvi, Pyhäjoki, Raahe ja Siikajoki. Kalajoen kaupunki vastaa maaseutuhallinnon järjestämisestä yhteistoiminta-alueellaan.

Maaseutupalvelujen tärkein tehtävä on EU- ja kansallisten viljelijätukihakemusten vastaanotto, käsittely, päätöstenteko ja maksatus sekä viranomaisneuvonta.

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

Lomituspalveluista on vastannut Kalajoen kaupunki 2011–2022. Vuonna 2023 lomituspalveluiden vastuu on siirtynyt Kalajoen alueelta Toholammin isomalle vastuukunta-alueelle.

Toimintasuunnitelma

- yhteistoiminta-alueen maaseutustrategian mukaisten toimenpiteiden toteuttaminen (tuotantoalakohtaiset tilaisuudet, viljelijätukikoulutukset, ajankohtaisinfot, hanke- ja valmiussuunnittelu).
- yhteistyön kehittäminen neuvontajärjestön ym. sidosryhmien kanssa

Maaseudun yritystoiminnan edistämiseen on varattu 45.000 euroa. Osa tästä menee Rieska-Leaderin Alavieskan kuntarahaosuuteen, jonka määrää on lisätty, jotta uusia hankkeita saadaan Alavieskaan. 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 2025 Alavieskan maksuosuus on 65.000 euroa eli 13 % yhteistoiminta-alueen kustannuksista. Tämä on myös maksuosuuden perusteena yhteistoimintasopimuksen mukaisesti.

Toiminnalliset tunnusluvut

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Tilojen lukumäärä	114	108	105	102	100
Sukupolvenvaihdokset kpl	1	1	2	1	1
Maksetut tuet M€	4,98	4,3	4,5	4,4	4,4
Peltoalaa viljelyssä ha	5445	5470	5459	5460	5460
Tilojen keskikoko ha/tila	45,8	49,0	50,3	51	52
Rahoitetut Leader-hankkeet kpl	2	3	3	3	3

Toimintamenot ja -tulot

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	19 969	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-87 026	-113 609	-112 000	-114 000	-115 000
TOIMINTAKATE	-67 057	-113 609	-112 000	-114 000	-115 000
TILIKAUDEN TULOS	-67 057	-113 609	-112 000	-114 000	-115 000

ELINVOIMAPALVELUT YHTEENSÄ

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	21 758	15 075	69 040	19 040	29 040
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-261 507	-450 106	-804 991	-814 197	-821 457
TOIMINTAKATE	-239 749	-435 031	-735 951	-795 157	-792 417
TILIKAUDEN TULOS	-239 749	-435 031	-735 951	-795 157	-792 417

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 sivistys- ja hyvinvointipalveluissa

Sivistys- ja hyvinvointipalvelujen palvelualueen tehtävänä on edesauttaa ihmisten hyvää arkea. Mahdollistaa kuntalaiselle hyvinvointia ja terveyttä edistävää toimintaa sivistyspalvelujen vastuualueiden kautta. Teemme yhteistyötä kunnan muiden palvelualueiden kanssa sekä yli kuntarajojen niin seutukunnallisesti, valtakunnallisesti kuin kansainvälisestikin.

Sivistys- ja hyvinvointipalvelujen palvelualueen vastualueet ovat

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

3100 Sivistys- ja hyvinvointipalvelujen hallinto

Perustehtävä

Sivistys- ja hyvinvointipalvelujen hallinnon tehtävänä on kehittää, johtaa, ohjata ja koordinoita 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 2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	7 136	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-116 977	-125 165	-126 163	-127 813	-130 850
TOIMINTAKATE	-109 842	-125 165	-126 163	-127 813	-130 850
TILIKAUDEN TULOS	-109 842	-125 165	-126 163	-127 813	-130 850

Sisäiset erät ja vuokrat ovat nousseet noin 1000 euroa. Palkkamenot kasvoivat työehtosopimuksen perusteella ja vastaavasti toimintakuluja on leikattu samalla summalla sopeuttamisohjelman toteuttamiseksi.

3101–3104, 3108, 3114 Varhaiskasvatus

Varhaiskasvatuksen arvot

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

Perustehtävä

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

Varhaiskasvatuksen palvelukokonaisuus sisältää:

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

Kunnassa olevia varhaiskasvatuspaikkoja käytetään tarkoituksenmukaisesti ja varhaiskasvatuslain säädöksiensä mukaisesti sekä lapsen edun ensisijaisuus huomioiden (Varhaiskasvatuslaki 4§). Yksityiset palvelut täydentävät kunnallista tarjontaa. Toimintakulttuuria ohjaa Opetushallituksen ohjeistuksen mukainen Alavieskan kunnan varhaiskasvatussuunnitelma.

Toimintasuunnitelma

Kunta järjestää varhaiskasvatuspalveluja tarvetta vastaavasti eri toimintamuodoissa.

Päiväkodeissa toimii kuusi lapsiryhmää, joista yksi on Keltasirkun esiopetusryhmä. Keltasirkussa toimii neljä lapsiryhmää. Peukaloisen päiväkodissa toimii kaksi lapsiryhmää. Syksyllä 2025 esiopetusryhmää ei ole tulossa Keltasirkkuun ikäluokan koosta johtuen, ainoastaan täydentävää varhaiskasvatusta, jolla katetaan esioppilaiden hoidon tarve.

Perhepäivähoitoa tarjoaa yksi tai kaksi kunnallista perhepäivähoitajaa.

Keltasirkun päiväkodissa on myös laajennettu aukioloaika lasten hoidon tarpeen mukaisesti maanantaista perjantaihin. Satunnaiseen tarpeeseen voimme ostaa viikonloppuhoitoa yksityiseltä palveluntuottajalta.

Koululaisten loma-aikoina yksikkö on kiinni ja lapsiryhmät ovat Keltasirkussa.

Yksityistä päiväkotia ei ole toiminnassa omassa kunnassa, mutta poikkeustapauksissa palveluseteli voidaan myöntää toisen kunnan yksityiselle palveluntuottajalle. Palvelusetelmäärärahaa 159 000 e on supistettu 138 000 euroa, mutta säästää syö henkilöstölisäykset päiväkotihoidossa. Yksityisen yksikön lapset ovat siirtyneet asiakkaisiksi kunnallisiin yksiköihin jo kuluvan vuoden syyskaudella.

Paikka- ja henkilöstötilanne 1.8.2024

KELTASIRKKU	13 + 21 + 21 = 55 kokopäiväpaikkaa ja 16 osapäiväpaikkaa	aukiolo 6.00–22.30	hlöstö 13 kasvatushlöstöä
PEUKALOINEN	12 + 21 = 33 kokopäiväpaikkaa	aukiolo 6.30–17.00	hlöstö 7 kasvatushlöstöä
YHTEENSÄ	104 päiväkotipaikkaa + 4-8 perhepäivähoidon paikkaa		varhaiskasvatuksen sosionomi (kiertävä), varhaiskasvatusjohtaja, apulaisjohtaja, 2 avustajaa, 2 pph yht 27 hlöä

Varhaiskasvatuksen hallinnollisiin tehtäviin ja lähiesimiestehtävään suunnataan apulaisjohtajan työpanos varhaiskasvatusjohtajan lisäksi. Kumpikin tekee osa-aikatyötä, ja varhaiskasvatusjohtajan virka tulee täytettäväksi vuoden jälkipuoliskolla. Varhaiskasvatuksen sosionomin palkkaukseen on saatu valtionavustus vuoteen 2027 saakka, hänen tehtäviin kuuluu moniammatillisen yhteistyön koordinointi, huoltajien ja vanhemmuuden tuki (esim. perheparkkitoiminta) ja normaali kasvatustyö ryhmissä lisäresurssina.

Varhaiskasvatuksen kokonaishenkilöstömäärä on 27 henkilöä, joista 7 on määräaikaista tai sijaisia. Meillä on 7 vakinaista varhaiskasvatuksen opettajaa, joista yksi on toiminut erillisrahoituksella kasvatussosionomina ja yksi hoitaa apulaisjohtajuutta vuonna 2025. 7 vakinaista lastenhoitajaa, yksi ryhmäavustajan tehtävä ja erityisavustajan tehtävä, kaksi perhepäivähoitajaa sekä em. määräaikaisten lastenhoitajat. Syksyllä uuden toimintakauden alkaessa voi henkilöstövähennystä tulla riippuen lapsiryhmien koosta. Vuonna 2025 vakinaistamisia ei ehdoteta, vaan seurataan lapsimäärän ja syntyvyyden kehitystä.

Mikäli jatkossa alle 3-vuotiaiden määrä laskee, paikkaluku pienenee Peukaloisen päiväkodissa, ja henkilöstö vähenee luonnollisen poistuman kautta mm. määräaikaisten työntekijöistä luopumalla. Todennäköistä on, että suunnitelmavuosien 2025–2027 aikana hoidossa olevien lasten määrä kuitenkin vähenee niin, että Peukaloisen lapsiryhmät voivat yhdistyä Keltasirkun ryhmiin.

Lapsiryhmissä huomioidaan lasten tehostetun tai erityisen tuen tarpeet henkilöstörakenteessa ja mitoituksessa, sekä koulutuksessa. Varhaiskasvatuksen erityisopettajan tehtävä aukaistaan jälleen haettavaksi. Ellei varhaiskasvatuksen erityisopettajaa saada, jatketaan varhaiskasvatuksen erityisopettajan resurssin järjestämistä edelleen hyväksi havaittuna ostopalveluhankintana. Kevätkaudella 2025 erityisen tai tehostetun tuen tarpeessa olevia lapsia on 9.

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksutulot pienenevät edelleen, koska tulorajat on nostettu asiakasmaksulaissa korkealle. Maksupäätökset ja tulokset tehdään silti kaikille perheille, ja tarkistuksiakin useasti vuodessa. Vuodelle 2024 odotetaan enää n 46 000 e asiakasmaksutuloja.

Köökin kustannukset ateriapalveluissa nousevat, ja elintarvikkeissa varataan myös ksylitolipastillien hankintaan n 2500 e.

Toimintatulot ja -menot

KP 3101–3104, 3108, 3114

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	85 317	74 800	88 300	88 300	93 900
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 570 050	-1 598 274	-1 617 728	-1 627 356	-1 619 591
TOIMINTAKATE	-1 484 733	-1 523 474	-1 529 428	-1 539 056	-1 525 691
Suunnitelman mukaiset poistot	-54 046	-54 052	-58 909	-58 909	-58 909
Poistot ja arvonalentumiset	-54 046	-54 052	-58 909	-58 909	-58 909
TILIKAUDEN TULOS	-1 538 779	-1 577 526	-1 588 337	-1 597 965	-1 584 600

Yksityisen hoidon tuen vähennys 137 000 euroa. PPE-Köökin kulut nousivat 35 000 euroa. Henkilöstön tarpeen lisäys yksityisen päiväkodin lakattua ja lasten tuen tarpeiden vuoksi lisäsivät henkilöstökuluja 76 146 euroa. Sisäiset kulut ja vuokrat nousivat yhteensä 19 250 euroa, johtuen lisäyksestä päiväkotien kunnossapitoon ja nousseista sähkökuluista. Sopeuttamisohjelman mukainen säästö eri kuluista on yhteensä 39 100 euroa.

3106, 3120, 3121, 3123, 3127, 3128 esi- ja perusopetus sekä iltapäivätoiminta

Esi- ja perusopetuksen arvot

Hyvinvoiva, välittävä, turvallinen ja sitoutunut yhteisö.

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 kouluyhteisössä ja oppilaat otetaan yhä enemmän mukaan koulun toiminnan suunnitteluun. Oppilasta ohjataan ikä- ja kehitystaso huomioiden itsenäiseen tiedon hankintaan tarjoamalla heille erilaisia kiinnostuksen kohteita, kokemuksia ja elämyksiä. Oppilaita kannustetaan

käyttämään erilaisia työtapoja. Arvioinnissa käytetään oppilaiden itsearviointia sekä opettajan suorittamaa jatkuvaa formatiivista arviointia.

Koululaisten iltapäivätoimintaa järjestetään koulupäivisin, paitsi ei lauantaikoulupäivinä. Toimintaan voivat osallistua 1–2-luokkien oppilaat sekä erityiseen tukeen siirretyt oppilaat luokilla 1–9.

Toimintasuunnitelma 2025-2027

- Kehitetään iltapäivätoiminnan järjestämistä ja toimintaa.
- Liikkuva koulu –hankkeen toteuttaminen koulupäivän liikunnallisuuden lisäämiseksi sekä koulupäivän rytmittäminen oppimista tukevaksi on kunnan omarahoitteista toimintaa sekä erillisrahoitteista hankerahoituksella.
- KiVa-koulu –toiminnan tehostaminen ja toiminnan painopisteen suuntaaminen ennaltaehkäisevään työhön.
- Koulukohtaisten kehittämis- ja arviointikohteiden kohteiden tavoitteiden toteuttaminen koulussa konkreettisesti. Kehittämiskohteet valitaan vuosittain ja niitä toteutetaan koulupäivien aikana osana normaalia koulun toimintaa. Arviointi tehdään lukuvuoden päätteeksi keväisin.
- Kerhotoiminnan toteuttaminen Kerhotoiminnan kehittämisrahoituksen sekä 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 ruokatoimikunta.
- Käytämme yhdessä kehitettyjä ja sovittuja yhteistyö- ja rajapintaprosesseja lasten ja nuorten hyvinvointia edistävien toimijoiden kanssa sekä kehitämme niitä edelleen hyvinvointialueen toimijoiden kanssa.
- Uusi oppivelvollisuuslaki tuli voimaan 1.8.2021. Oppivelvollisuus laajeni 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 laajennetun oppivelvollisuuden piiriin kuuluville nuorille. Seuraamme toisen asteen maksuttomuuden taloudellisia ja toiminnallisia vaikutuksia sekä vastataan niihin tarvittaessa.
- Perusopetuksen oppilaanohjauksen lehtori toteuttaa kunnan 2. asteen oppivelvollisuuden valvonta- ja ohjausvelvollisuutta 1-2 vvh mukaisella korvauksella valvontatehtävien määrän mukaisesti.

- Kehitetään koulun pihoja lapsiystävällisemmiksi ja liikkumaan kannustaviksi. Samalla suunnitellaan koulun liikennejärjestelyt turvallisemmiksi. Hanke etenee investointien kautta. Sivistys- ja hyvinvointipalvelut ovat mukana kehittämässä turvallisuutta.
- Seurataan verkostoperuskoulun kehittymistä ja liitytään toimintaan mukaan tarvittaessa.
- Arvostetaan osaavaa henkilöstöä sekä mahdollistetaan täydennyskoulutus.
- Varaudutaan tulevaan oppilasmäärän vähenemiseen hyvällä henkilöstösuunnitelulla. Henkilöstön määrää määrittää vähenevän oppilasmäärän lisäksi muun muassa perusopetuksen lain 3§a sekä muiden pykälien mukaiset oppilaan edun ensisijaisuus sekä oikeus tarvittavaan tukeen. Pyritään oppilasmyönteiseen, optimaaliseen, kustannustehokkaaseen ja työntekijäystävälliseen henkilöstösuunnitteluun oppilasmäärän vähentyessä.

Henkilöstösuunnitelma osana toimintasuunnitelmaa

Koulunuorisotyöntekijä erillisrahoituksella

Koulussa jatketaan koulunuorisotyön toteuttamista ensisijaisesti hankerahoitteisesti yhteistyössä Merijärven kunnan kanssa.

Yhteistyö Merijärven kanssa koulunuorisotyöntekijän sekä Jelpiverkon etsivän nuorisotyöntekijän osalta on ollut toiminnan kehittämisen kannalta antoisaa ja mikä tärkeintä, nuorille erittäin merkittävää toimintaa.

Kielen aineenopettajan virka

Kielen aineenopettajan virka täytetään määräaikaisesti seuravaksi kolmeksi vuodeksi vähenevän oppilasmäärän vuoksi 1.8.2025 alkaen. Tästä eteenpäin kielen aineenopettajan viran täyttöä harkitaan lukuvuosittain oppilaiden tarvitseman tuntimäärän mukaisesti oppilasmäärän vähentyessä.

Kaksi erityisluokanopettajan virkaa

Erityisopetus- ja ohjaajaresurssin tarve on suuri ja kyseisten resurssien tarve tulee tulevina vuosina todennäköisesti vain kasvamaan. Tämä johtuu oppilaiden henkilökohtaisten ohjaajien tarpeen kasvusta, yleistyvistä oppimisvaikeuksista ja oppilaiden neuropsykiatrisista häiriöistä. Myös yhteiskunnan muutoksen tuoma pahoinvointi on oppimisen este, jolloin tarvitaan tukea oppimisessa. Tämä suunta on valtakunnallinen eikä Alavieska poikkeaa muista kunnista tässä asiassa.

Tähän tuentarpeen muutokseen sekä sen hallintaan ja hallinnollisen kirjaamistyön vähentämiseen tähdätään tulevalla Perusopetuslain muutoksella. Muutokset opetussuunnitelmaan ja perusopetuslakiin tai asetuksiin tulevat voimaan 1.8.2025 alkaen asteittain. Uusi laki pitää sisällään kaksi tuen tasoa nykyisen kolmen sijaan, Uusi laki tulleneen vaatimaan tuen antamisen mitoitus 0,122 tuntia per oppilas. Muutokset annettavaan tukeen koulussa tuonee muutoksia erityisen tuen oppilaiden määrään yleisopetuksen luokilla. Uuden lain vaatimukset täsmentyvät talven aikana. Myös henkilöstöä koulutetaan uuden lain vaatimuksiin.

Esitetään ajalle 1.8.2025-31.7.2026 määräaikaisesti ja edelleen lain vaatimusten mukaan mahdollisesti suunnitelmavuosina vakituisesti erityisluokanopettajan virkaa

oppilaiden tuen tarpeen takaamiseksi lain vaatimalla tasolla. Erityisluokanopettaja tukee oppilaita yleisopetuksen luokissa laaja-alaisesti sekä opettaa yleisopetuksen ryhmissä olevia erityisen tuen oppilaita. Tehtävä täytetään opetushallituksen linjausten pohjalta erityisluokanopettajan virkana. Määräaikaisen viran jatkumista harkitaan vuosittain talousarviokäsittelyn yhteydessä oppilaiden tuen tarpeen ja lain tuoman vaatimuksen mukaan vuoden 2026 syksystä alkaen.

Esitetään vakituisesti täytettäväksi Kähtävän erityisyksikön opetusryhmän erityisluokanopettajan virka 1.8.2025 alkaen. Määräaikaisuuden perusteena on ollut aiemmin hyvinvointialueen lastensuojelun toimenpiteiden ennakoimattomuus suhteessa lastensuojelun erityisyksiköihin sijoittamisessa. Toiminnan jatkuessa edelleen vakinaistamiselle on näin peruste.

Koulunkäynninohjaajat

Keväällä 2025 kunnassa on seitsemän vakinaista koulunkäynninohjaajan tehtävää ja viisi määräaikaista koulukäynninohjaajan tehtävää oppilaiden henkilökohtaisten ohjaajan tarpeiden takia. Viidestä määräaikaisesta koulunkäynninohjaajasta yksi on yhteinen varhaiskasvatuspalvelujen täydentävän varhaiskasvatuksen kanssa. Ohjaajia on myös lastensuojelulain mukaan sijoitettujen lasten tukena.

Syksyllä 2025 kunnassa on seitsemän vakinaista koulunkäynninohjaajaa. Vastataan oppilaiden tuen tarpeeseen tarvittavalla määräaikaisten koulunkäynninohjaajien määrällä syksyllä 2025.

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2023	Ta 2024	Ta 2025	Su 2026	Su 2027
Perusopetuksen oppilaita	328	324	312	299	279
Esiopetuksen oppilaita	31	32	23	27	21
Henkilöstö lkm.	43	39,5	41	40	40
Kokonaistuntien määrä	752,9/734,9	780,9	766,9	746,9	746,9
Jatko-opintoihin päässeet/ päättötodistuksen saaneet	39/40	44/44	33/33	36/36	47/47

Oppilasmäärät ovat vuodesta 2025 eteenpäin syyslukukauden alun oppilasennusteen mukaiset. Jatko-opintoihin siirtyvät ovat ko. vuoden kevään lukuja.

Lukuvuonna 2024-2025 yhtenäiskoulun tuntikehys on ollut 762,9 vvh. Valtioneuvoston päätöksellä (30.5.2024) perusopetuksen tuntijakoa koskevan asetusta on muutettu. Lisäystä oppilaan tuntimääriin tulee yhteensä 4 oppituntia luokkien 1-2 äidinkielen ja matematiikan opetukseen, yksi tunti kutakin ainetta. Luokkia on kaksi rinnakkaisluokkaa. Vuosiluokilla 3-6 äidinkieltä ja kirjallisuutta on meidän tuntijaossa 20 tuntia, joten tähän emme tarvitse muutosta.

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 tilinpäätös	7792
2023 talousarvio	9873*
2023 tilinpäätös	9875*
2024 talousarvio	10119*
2025 talousarvio	10 465*

*Kokonaiskustannukset ilman sisäisiä vuokria, sisäisiä eriä, poistoja, hankkeita ja valtion erityisavustuksia muodostuvat toimintakuluista jaettuna perusopetuksen oppilasmäärällä. (KP 3120, 3121, 3128)

Vuonna 2025 oppilaskohtaisen hinnan nousuun vaikuttaa laskeva oppilasmäärä.

Toimintatulot ja -menot

KP 3106, 3120, 3121, 3123, 3127, 3128

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	216 737	219 800	229 800	219 800	229 800
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-3 971 281	-3 962 058	-3 942 255	-3 932 492	-3 943 740
TOIMINTAKATE	-3 754 544	-3 742 258	-3 712 455	-3 712 692	-3 713 940
Suunnitelman mukaiset poistot	-181 675	-193 660	-183 533	-183 533	-183 533
Poistot ja arvonalentumiset	-181 675	-193 660	-183 533	-183 533	-183 533
TILIKAUDEN TULOS	-3 936 219	-3 935 918	-3 895 988	-3 896 225	-3 897 473

PPE-Köökien kulut laskivat 51 535 euroa. Kuljetuskulut nousivat 36 725 euroa. Kähtävän opetusjärjestelyjen muutos vähennys 40 000 euroa. Asiantuntijakulujen leikkaus 2048 euroa. Luokkien 1-2 iltapäivätoiminnan äitiys- ja sairauslomakorvausten leikkaus 6000 euroa. Matkustuskustannusten leikkaus 8796 euroa toiseen kuntaan kuljetuksesta. Koulunuorisotyön omarahoitusosuutta vähennetty nykyiseen tarpeeseen sopivaksi 14 390 euroa. Liikkuvan koulun omarahoitusosuutta vähennetty nykyiseen tarpeeseen sopivaksi 5112 euroa. Sisäiset kulut nousivat 8 477 euroa. Sopeuttamisohjelman mukainen säästö yhteensä 96 156 euroa.

KP 3120, 3121, 3128 (toimintakulut ilman sisäisiä eriä)

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio + muutokset 2024	Käyttö vuoden alusta 2024	Talousarvio 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	151 320,72	198 000,00	152 061,63	205 250,00
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-3 239 037,91	-3 278 714,74	-2 739 694,75	-3 264 968,28
TOIMINTAKATE	-3 087 717,19	-3 080 714,74	-2 587 633,12	-3 059 718,28

3131 Kansalaisopisto



Kansalaisopiston arvot

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

Perustehtävä ja palveluajatus

Vastuutoimielimenä toimii Kansalaisopiston johtokunta, jossa on ylikunnallinen luottamusedustus. Kansalaisopiston vastuuviranhaltijana toimii Kansalaisopiston rehtori.

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

Ylivieskan seudun kansalaisopisto järjestää koulutusta, jonka tavoitteena on edistää sivistyksellistä tasa-arvoa vapaan sivistystyön arvojen ja ihanteiden pohjalta. Koulutuksessa painottuvat kielet, taide- ja taitoaineet, tietotekniikka ja terveyttä ja hyvinvointia edistävät aineet. Opisto järjestää suomen kielen ja kulttuurin koulutusta

maahanmuuttajille. Lisäksi opisto järjestää lapsille ja nuorille musiikin opetusta sekä kuvataiteen, ja käsityön taiteen perusopetusta yleisen oppimäärän mukaisesti. Kansalaisopisto voi järjestää myös koulutusta tukevaa tai siihen läheisesti liittyvää kehittämis- ja palvelutoimintaa.

Ylivieskan seudun kansalaisopiston toiminta-alueena ovat Ylivieskan kaupunki sekä Alavieskan ja Sievin kunnat.

Toimintasuunnitelma vuosille 2024–2026

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

Toiminnan painopisteenä on alueen asukkaiden tarpeista lähtevä laadukas ja monipuolinen opetus sekä mahdollisuus elinikäiseen oppimiseen. Edellisen lisäksi tavoitteena on järjestää toimintaa, joka oppimisen lisäksi edistää ja tukee opiskelijan hyvinvointia ja terveyttä. Kuntalaiskuuleminen, yhteistyö eri hallintokuntien ja laajan sidosryhmäverkoston kanssa ovat tärkeitä opetustoiminnan kehittämistyössä ja kurssisuunnittelussa. Huomiota kiinnitetään 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. Henkilöstölle suunnattujen säännöllisten palaverien tavoitteena on kehittää avointa ja osallistavaa päätöksentekoa sekä lisätä työhyvinvointia. Täydennyskoulutusten avulla turvataan henkilöstön ammatillinen osaaminen muuttuvissa olosuhteissa.

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, osallisuuden ja hyvinvoinnin lisäämiseen.

Merkittävimpanä lähitulevaisuuden kehittämiskohteena opistossa on osaamisperusteisuus. Osaamisperusteisten kurssien suoritukset voidaan opiskelijan suostumuksella viedä kansalliseen Koski-tietovarantoon. Näin kansalaisopistossa saavutettu osaaminen on aiempaa helpommin opiskelijan hyödynnettävissä.

Ylivieskan seudun kansalaisopisto on mukana Opetus- ja kulttuuriministeriön rahoittamassa "LATUA!" laatu- ja kehittämishankkeessa, jonka tavoitteena on kansalaisopistojen toiminnan ja tunnettuuden lisääminen laatutyön tulosten kautta muuttuvassa toimintaympäristössä. Hankkeessa kerätään tietoa toiminnan nykytilasta, itsearvioidaan ja nostetaan esiin kehittämiskohteita. Hankkeessa osallistetaan laadun arviointiin koko opiston henkilöstö, asiakkaat, sidosryhmät ja ylläpitäjät. Lopputuloksena tuotetaan digitaalinen ideakirja hyvistä käytännöistä sekä malleja laatutyön tulosten raportoimiseen ja esittämiseen henkilöstölle, asiakkaille ja sidosryhmille.

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2023	Ta 2024	Ta 2025	Su 2026	Su 2027
Tunteja Alavieskassa	764,70	1200	1200	1200	1200
Oppilasmäärä	209	400	400	400	400
Menot €/h	24,62	26	26	26	26

Toimintatulot ja -menot

KP 3131

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-19 177	-32 500	-32 500	-33 000	-35 000
TOIMINTAKATE	-19 177	-32 500	-32 500	-33 000	-35 000
TILIKAUDEN TULOS	-19 177	-32 500	-32 500	-33 000	-35 000

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 konsertteja ja muuta musiikkikulttuurin edistämiseen ja kehittämiseen liittyvää toimintaa. Ylivieskan lisäksi toimialueeseen kuuluvat sopimuskunnat Alavieska, Kalajoki, Pyhäjoki, Reisjärvi ja Sievi.

Toimintasuunnitelma 2024–2026

Musiikkiopisto on oman alansa erityisosaamista näkyväksi tekevä toimija kaikissa jäsenkunnissa ja järjestää toimialueellaan monipuolisia, eri kohderyhmille suunnattuja konsertteja. Oppilaitos tekee tiivistä yhteistyötä koulujen ja varhaiskasvatuksen kanssa ja pyrkii myös tätä kautta tavoittamaan musiikin harrastamisesta kiinnostuneita lapsia ja nuoria. Lasten määrän vähentyessä pyritään lisäämään toiminnan näkyvyyttä ja markkinointia.

Opetussuunnitelman toteuttamisessa kiinnitetään erityistä huomiota siihen, että oppilaat sitoutuvat tavoitteelliseen, pitkäjänteiseen harrastukseen omien vahvuksiensa pohjalta. Tavoitteena on, että mahdollisimman moni oppilas suorittaa

taiteen perusopetuksen laajan oppimäärän kokonaisuudessaan ja saa päättötodistuksen.

Musiikkiopistomme haluaa ylläpitää toimintailmapiiriä, joka rohkaisee ja kannustaa tekemään yhteistyötä sekä oppilaitoksen sisällä että myös ulkopuolisten tahojen kanssa. Laadukkaana perusopetuksen lisäksi toteutetaan opetushallituksen erillisvaltionavuilla pedagogisia hankkeita laajentamaan kulloinkin valittujen teemojen osaamista ja ymmärtämistä. Matka barokin maailmaan -hanke tutustuttaa oppilaat barokkimusiikin erityispiirteisiin suuressa yhteisorkesterissa soittaen. Musiikillinen postikortti -hankkeen tarkoituksena on tukea opettajien improvisoinnin ja sävellyksen opetusta sekä tutustuttaa oppilaita kyseisiin teemoihin. Tässä hankkeessa yhteistyökumppanina on Ylivieskan seudun kansalaisopiston kuvataiteen taiteenperusopetusryhmiä. Molempien hankkeiden kouluttajat ovat alallaan tunnustettuja osaajia.

Taiteen perusopetuslain sekä valtionrahoitusjärjestelmän uudistuessa KOSKI-tietokannan käyttöönotto näyttää tulevan ajankohtaiseksi myös taiteen perusopetuksen oppilaitoksissa. Tietokannan käyttöönottoon ohjelmistoinen ja koulutuksineen varaudutaan talousarviossa.

Toiminnassa huomioidaan hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen mm. välittämällä musiikin kautta hyvinvointia erilaisille kohderyhmille. Musiikkiopisto tunnetaan laadukkaasta opetuksesta, jonka turvaamme jatkossakin oikea-aikaisella rekrytoinnilla. Tuemme opettajien ja hallintohenkilöstön osaamista ja jaksamista koulutus suunnitelman mukaisesti ammatillisten koulutusten avulla.

Pidämme huolta opetustilojen turvallisuudesta pitämällä turvallisuusohjeistukset ajan tasalla ja pyrimme lisäämään kestävä kehityksen periaatteiden noudattamista esimerkiksi siirtymällä soveltuvin osin digitaalisen nuottimateriaalin käyttöön.

Toimintasuunnitelma

- Oppilasmäärän ylläpitäminen sekä varhaisiän musiikkikasvatuksessa että varsinaisten oppilaiden osalta -> tiivis yhteistyö koulun ja varhaiskasvatuksen kanssa
- Opetussuunnitelman kehitystyössä erityishuomio oppilaiden sitouttamiseen pitkäjänteiseen harrastukseen oppilaan vahvuudet huomioiden
- Monipuolisten yhteistyökonserttien järjestäminen erilaisille kohderyhmille (palvelukodit, päiväkodit, kirjasto, seurakunta jne.)
- Asianmukaiset toimintatilat
- Alavieskan viikkotuntimäärä talousarviossa 2025 keskimäärin 33 h/vko

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2023	Ta 2024	Ta 2025	Su 2026	Su 2027
Tunteja Alavieskassa	1099,7	1155	1155	1155	1125
Oppilasmäärä	26	25	25	25	25
Menot €/h	39,61	31,52	31,52	30	30

Toimintatulot ja -menot

KP 3141

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-32 563	-36 411	-36 411	-36 911	-38 000
TOIMINTAKATE	-32 563	-36 411	-36 411	-36 911	-38 000
TILIKAUDEN TULOS	-32 563	-36 411	-36 411	-36 911	-38 000

KP 3151, 3152 Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen

Perustehtävä

Mahdollistaa kuntalaisille hyvä arki. Hyvää arkea mahdollistavat kuntalaiset itse sekä kunnan toimihenkilöt omalla työllään kaikilla palvelualueilla. Terveyttä ja hyvinvointia tukevia toimintoja tehdään näkyväksi sekä kehitetään toimintaa edelleen kuntalaisten tarpeista lähtien hyvinvointisuunnitelman mukaisesti.

Vahvistetaan kunnan palvelualueilla kuntalaisten ja työntekijöiden tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta sekä osallisuutta. Tasa-arvo ja yhdenvertaisuustyössä teemme yhteistyötä yli kuntarajojen. Toimimme tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelman mukaisesti.

Työhyvinvointia edesautetaan työprosesseja kehittämällä ja säännöllisin kyselyin. Alavieskan kunnassa tehdään työtä ”Minä autan sinua. Autathan sinäkin minua?” -ajatuksella. Kunnan työntekijöiden lisäksi kunnan vaaleilla valitut luottamushenkilöt sitoutuvat tähän periaatteeseen. Luomme yhdessä hyvää työilmapiiriä kuntaan, olemme samassa veneessä. Jokainen henkilö ymmärtää vastuunsa työhyvinvoinnin luomisessa. Näemme työhyvinvoinnin osana koko kunnan hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen työtä.

Toimintasuunnitelma

Kunnassa on tehty kuntastrategia 2022–2025 ja hyvinvointisuunnitelma 2023–2025 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 sekä kunnan muun henkilöstön kanssa yhteistyössä. Hyte-työryhmään on sulautettu LAPE-toiminta, lapsiasianneuvosto, monialainen nuorisolain mukainen yhteistyöryhmä ja turvallisuustyöryhmä. Hyte-työryhmässä on edustus kaikilta kunnan palvelualueilta

sekä työryhmistä, kunnan luottamushenkilöistä, hyvinvointialueelta, työllisyyden kuntakokeilusta, poliisista sekä kolmannen sektorin toimijoista kunnastamme. Hyte-työryhmän puheenjohtajana toimii HYTE-työryhmän valitsema henkilö.

Hyte-työryhmän tehtäväksi on määritelty alavieskalaisten hyvinvoinnin, terveyden ja turvallisuuden edistäminen sekä nuorisolain 9 §:n tarkoittamana monialaisena nuorisoasioita käsittelevänä yhteistyöryhmänä toimiminen. Hyte-työryhmä huolehtii osaltaan hyvinvointisuunnitelman tavoitteiden saavuttamisesta. Hyte-työryhmä ideoi ja suunnittelee kunnassa tarjottavia palveluja yhteistyössä kaikkien kunnan toimijoiden kanssa.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen toiminnasta päätetään Hyte-työryhmässä, nuorisovaltuustossa sekä vanhus- ja vammaisneuvostossa yhteisillä päätöksillä sekä palvelualuejohtajan päätöksillä.

Kirjasto- ja kulttuuripalvelut parantavat kuntalaisten elämänlaatua ja lisäävät hyvinvointia. Ne tarjoavat mahdollisuuden osallistua, tehdä itse, lisäävät yhteisöllisyyden kokemusta sekä vähentävät yksinäisyyttä. Kirjasto- ja kulttuuripalvelut ovat näin merkittävä hyvinvoinnin ja terveyden edistävä vastuualue kunnassa.

Nuorisovaltuusto sekä vanhus- ja vammaisneuvosto toimivat hyvinvointia ja terveyttä edistävinä toimieliminä, tuottavat toimintaa kohderyhmilleen sekä lisäävät osallisuutta.

Seuraamme ja olemme mukana kehittämässä hyvinvointialueiden toimintaa sekä kehitämme kunnan toimintaa vastaamaan muuttuvaa kunnan palvelurakennetta. Edesautamme hyvinvointi-indikaattorien toteutumista.

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 eli kunnan toimintakertomuksessa valtuustossa sekä laajassa hyvinvointikertomuksessa kerran valtuustokaudessa.

Laaja hyvinvointikertomus tehdään vuonna 2025. Seuraavat kuntavaalit ovat 13.4.2025. Tämän jälkeen uusi kunnanvaltuusto koostaa uuden kuntastrategian, jonka pohjalta teemme seuraavan hyvinvointisuunnitelman. Hyvinvointisuunnitelmaa tehdään HYTE-indikaattorien mukaisesti. Hyvinvointialueen hyvinvointisuunnitelman ja -kertomuksen aikataulu voi muokata kunnan hyvinvointikertomuksen ja -suunnitelman aikataulua edellisestä. Ennen hyvinvointisuunnitelman tekoa on tehtävä kuntalaiskysely. Alavieskan kunta osallistuu ZekkiPro-kyselyyn ja Minun arkeni ja elämäni -kyselyyn yhteistyössä Pohteen kanssa. Kysely toteutettaneen loppuvuonna 2024 kuntien ja Pohteen yhteistyönä.

Vuonna 2025 kunnan eri palvelualueiden yhteisiä hyvinvoinnin- ja terveyden edistämisen tavoitteita:

1. Tehdään olemassa olevaa hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen toimintaa näkyväksi edelleen
2. Lasten- ja nuorten hyvinvointisuunnitelman tavoitteet
3. Kallio ikääntyvien hyvinvointisuunnitelman tavoitteet
4. Osallisuuden vahvistaminen

5. Kulttuuripalveluiden kehittäminen edelleen
6. Terveet elintavat tutuksi
7. Elintapaneuvonnan kehittäminen
8. Omaishoitajien tukeminen
9. Kuntalaisten olohuoneena toimii Pysäkki-tila
10. Koulutien turvallisuuden parantaminen
11. Yhtenäiskoulun piha-alueen kehittäminen yhdessä koulutien turvallisuuden parantamisen kanssa
12. Harrastustoiminnan varmistaminen
13. Työllisyyspalvelujen siirtyminen kuntaan
14. Alavieskan brändäys
15. Tervetulokirjeen lähettäminen kuntaan muuttaville
16. Lumikurun ulkoilualueen kehittäminen
17. Kunnan kiinteistöjen kunnossapidosta huolehtiminen
18. Tonttitarjonnan kehittäminen kaikki kylät huomioiden
19. Senioriasumisen ratkaisut
20. Jokirannan hyödyntäminen asumiseen
21. Kunnan yleisilmeen siisteyden ja istutuksien huomioiminen
22. Kevyen liikenteen väylien lisääminen
23. Torialueen kehittäminen
24. Kuntoportaati
25. Motocross-rata
26. Urheilukentän kunnostaminen erillisrahoituksen avulla

Suunnitteluvuodet 2026–2027

27. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen vuosikello osaksi kunnan vuosikelloa
28. Lasten- ja nuorten hyvinvointisuunnitelman tavoitteet
29. Kallio ikääntyvien hyvinvointisuunnitelman tavoitteet
30. Osallisuuden vahvistaminen
31. Kulttuuripalveluiden kehittäminen edelleen
32. Koulutien turvallisuuden parantaminen
33. Yhtenäiskoulun piha-alueen kehittäminen yhdessä koulutien turvallisuuden parantamisen kanssa
34. Pientalomuotoiset taloyhtiöt
35. Senioriasumisen ratkaisut
36. Luontopolkujen ja laavujen kunnostus, pyritään yhteen esteettömään luontokohteeseen
37. Anttilanrannan kehittäminen
38. SmartEra-hankkeen pilotointi, liikkuvuuden ja palvelujen kohtauttaminen palveluntuottajien ja kuntalaisten kesken
39. Lumikurun ulkoilualueen kehittäminen

Alustavaa suunnittelua vuodelle 2028

40. Filippuksen polun jatkaminen

- 41. Maastopyöräilyreitti
- 42. Skeittiparkki

Toimintatulot ja -menot

KP 3151 Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-10 036	-22 300	-17 163	-17 163	-17 163
TOIMINTAKATE	-10 036	-22 300	-17 163	-17 163	-17 163
TILIKAUDEN TULOS	-10 036	-22 300	-17 163	-17 163	-17 163

Leikkaus ostopalveluihin, majoitus-, ravitsemis-, matkustus-, kuljetus-, koulutus ja kulttuuripalveluihin sekä toimistotarvikkeisiin. Sopeuttamisohjelman mukainen säästö yhteensä 5440 euroa.

3212 Kirjastopalvelut

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 rinnalla aloittaa valtakunnallinen eKirjasto 1.1.2025
- Kirjastossa on riittävästi ammattitaitoista ja pätevää henkilökuntaa
- Yhtenäiskoulun oppilaiden luokkakäynnit jatkuvat ja koulukirjastotoiminta siirtyy kirjastoon.
- Lukuharrastuksen edistäminen (satutunnit, kirjailijavierailut, kirjavinkkaus)
- Terveyttä edistävien asioiden toteuttaminen tavoitteiden mukaisesti – kirjasto lisää kuntalaisten hyvinvointia ja yhteisöllisyyttä.
- Kirjaston tapahtumat ja taidenäyttelyt
- Kirjasto kaikkien kuntalaisten tilana (harrastaminen, opiskelu, etätyö, kokoontuminen)
- Omin nokin: omatoimikirjasto Alavieskaan – hankkeen toteuttaminen

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2023	Ta 2024	Ta 2025	Su 2026	Su 2027
Lainojen lukumäärä	43 727	43 000	44 000	44 000	44 000
Lainat/asukas	17,87	16,4	17,98	17,98	17,98
Lainat/aukiolotunti, 1833 h	23,86	22,6	24	24	24
Kustannukset €/laina	5,94	6,16	6,46	6,46	6,46
Henkilöstö lkm.	3	3	3	3	3

(*Toimintakulut jaettuna lainojen lukumäärällä)

Toiminta tulot ja -menot

KP 3212

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	2 450	1 270	1 340	1 340	1 340
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-262 341	-291 336	-281 162	-283 384	-277 678
TOIMINTAKATE	-259 891	-290 066	-279 822	-282 044	-276 338
Suunnitelman mukaiset poistot	-7 487	-7 486	-4 449	-4 449	-4 449
Poistot ja arvonalentumiset	-7 487	-7 486	-4 449	-4 449	-4 449
TILIKAUDEN TULOS	-267 378	-297 552	-284 271	-286 493	-280 787

Vähennetään mm. aineiston hankintaa sekä kalustokuluja. Sopeuttamisohjelman mukainen säästö yhteensä 5261 euroa.

3221, 3222 Nuoriso- ja vapaa-aikapalvelut

Nuorisopalvelujen arvot

- Samanvertaisuus
- Toisen ihmisen kunnioittaminen
- Lapset ja nuoret ensin

3221 Nuoriso- ja vapaa-aikapalvelut

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.
- Koulunuorisotyön toteuttaminen mahdollisuuksien mukaan 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 nuoria osallistaen.
- Nuorisotyön suuntaaminen myös varhaisnuorille (10–12-vuotiaille) tukien kotien ja koulun kasvatustyötä.
- Kuntien välinen yhteistyö mm. nuorten tieto- ja neuvontapalveluiden ja etsivän nuorisotyön puitteissa.
- Alavieskan hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen suunnitelman toteuttaminen nuorisopalvelujen osalta.
- Osallistuminen Oulun eteläisen NUPS –hankkeeseen.
- Osallistuminen Ysipykälä -hankkeeseen, nuorten monialaisen ohjaus- ja palveluverkoston toiminnan kehittäminen.
- Retki-, leiri-, ja muun vapaa-aikatoiminnan toteuttaminen ja kehittäminen.
- 4H:n toimintaa mahdollistetaan Merijärven 4H-yhdistyksen kautta.

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 yksi 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 on tehty sopimus toiminnan toteuttamisesta toistaiseksi.
- 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 vuositasona.
- Tämänhetkinen rahoitus päättyy 19.1.2025, jonka jälkeen kunta rahoittaa toimintaa omarahoitteisesti, kunnes rahoituspäätös saadaan huhtikuussa 2025. Saadulla rahoituksella katetaan kuluja takautuvasti toimikauden alusta eli 20.1.2024 alkaen. Näin toimitaan myös muissa Jelppiverkon kunnissa. Rahoituksen määrä riippuu valtion hyväksytystä talousarviosta vuodelle 2025.
- Hankerahoitus haetaan OKM:ltä vuosittain Oulaisten kaupungin hallinnoimana. Etsivän nuorisotyön tarve on jatkuva ja rahoitus on pysyvä. Etsivä nuorisotyö on nuorisolain mukaista toimintaa §10–12.

Toimintamenot ja -tulot

KP 3221 Nuorisopalvelut

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	580	1 500	1 500	1 500	1 500
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-136 131	-161 265	-159 624	-160 349	-165 119
TOIMINTAKATE	-135 551	-159 765	-158 124	-158 849	-163 619
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 633	-3 633	-3 633	-3 633	-3 633
Poistot ja arvonalentumiset	-3 633	-3 633	-3 633	-3 633	-3 633
TILIKAUDEN TULOS	-139 185	-163 398	-161 757	-162 482	-167 252

Sopeuttamisohjelman mukainen säästö 2801 euroa palkka ja toimintakuluista.

KP 3222 Jelppiverkko

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	30 735	34 500	29 500	29 500	30 500
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-40 819	-45 842	-46 352	-46 464	-49 142
TOIMINTAKATE	-10 084	-11 342	-16 852	-16 964	-18 642
TILIKAUDEN TULOS	-10 084	-11 342	-16 852	-16 964	-18 642

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 heinäkuussa ja myös tarvittaessa yksittäisiä vierailuja tai tapahtumia varten
- Kotiseutumuseon toiminnan kehittäminen (tapahtumat ja näyttelyt)
- Hannulan talo toimintaa pyörittää yhdistys, mutta kunta vastaa rakennuksen ylläpidosta (tekniset palvelut)
- Yhteistyö alueellisen museoverkoston kanssa

Toimintatulot ja -menot

KP 3231

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio	Talousarvio 2025	TS	TS
		+ muutokset 2024		2026	2027
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-9 459	-18 548	-12 885	-12 893	-13 824
TOIMINTAKATE	-9 459	-18 548	-12 885	-12 893	-13 824
Suunnitelman mukaiset poistot	-742	-742	-742	-742	-742
Poistot ja arvonalentumiset	-742	-742	-742	-742	-742
TILIKAUDEN TULOS	-10 201	-19 290	-13 627	-13 635	-14 566

Museon sisäiset vuokrat ovat nousseet mm. Hannulan talon kiinteistön siirryttyä takaisin kunnan hallintaan 2024. Sisäiset vuokrat laskivat vuoden 2025 talousarviossa 5 556 euroa. Sopeuttamisohjelman mukainen säästö 200 euroa toimintakuluista.

3261 Kulttuuripalvelut

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 toteutus yhteistyössä yhtenäiskoulun kanssa
- Kaikukortti-toiminnan jatkaminen
- Kulttuurikaveri-toiminnan organisointi
- Perinnetoimikunnan tapahtumatuotanto yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa.
- Alavieska-päivien järjestäminen yhteistyössä yhdistysten ja muiden toimijoiden kanssa

- Siirtolaisuus-hankkeessa mukana mm. tiedontallentajana
- Avustukset ja stipendit kulttuuritoimijoille
- Kulttuurimatkailuhanke KUMA (päätyi 31.12.2024) mahdollinen jatkohanke LuMaKu, Luovaa matkailua ja kulttuurihyvinvointia, 1.1.2025 alkaen, jos maaseuturahaston päätös myönteinen. Hankkeessa mukana Alavieska, Haapajärvi, Haapavesi, Kalajoki, Kempele, Merijärvi, Nivala, Oulainen, Pyhäjoki, Pyhäjärvi, Sievi ja Ylivieska. Maaseuturahaston rahoittama hanke vuosille 2022–2024.
- Alavieska on Oulu2026 Euroopan kulttuuripääkaupunki- hankkeessa mukana. Paikallinen työryhmä suunnittelee vuoden 2026 tapahtumia.
- Atla-kulttuurireittikartaston päivittäminen ja hyödyntäminen kuntamarkkinoinnissa.

Toimintatulot ja -menot

KP 3261

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 100	400	406	406	406
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-15 191	-20 204	-18 798	-18 798	-23 330
TOIMINTAKATE	-14 091	-19 804	-18 392	-18 392	-22 924
TILIKAUDEN TULOS	-14 091	-19 804	-18 392	-18 392	-22 924

Teatterimatkaa ei järjestetä. Sopeuttamisohjelman mukainen säästö 1700 euroa.

3311 Liikuntapalvelut

Perustehtävä

Liikuntapalvelut 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. Liikuntapalveluiden kanssa yhteistyötä tekevät kaikki kunnan palvelualueet.

Toimintasuunnitelma

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

- Maksuttomien liikuntaryhmien säilyttäminen kaiken ikäisille.

- Erityisryhmien liikunnan järjestäminen yhteistyössä Alavieskassa toimivien yhdistysten ja Pohteen kanssa.
- Yhteistyön kehittäminen Pohteen kanssa liikuntapalveluketjun mukaisesti.
- Tietoisuuden lisääminen paikallisista luontoliikuntamahdollisuuksista sekä ohjatut retket luonnossa.
- Lähiliikunta-alueen kartoittaminen Pappilanniemeen
- Pyöräilyreitistöjen kehittäminen
- 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.

Liikuntasopimuksen hinnan määritetään yhteisellä sopimuksella heinäkuun indeksin mukaan. Vuonna 2025 korotus sidotaan elinkustannusindeksiin. Indeksikorotuksen tarkoituksena on pitää liikuntasopimus elinkustannusten kehityksessä mukana ja näin mahdollistaa laadukkaiden liikuntapalvelujen kustannustehokas tuottaminen myös jatkossa vastaavanlaisina, kuin ne on sopimusta tehtäessä tarkoitettu.

Toimintatulot ja -menot KP 3311

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-118 413	-132 850	-123 979	-123 979	-136 784
TOIMINTAKATE	-118 413	-132 850	-123 979	-123 979	-136 784
Suunnitelman mukaiset poistot	-35 284	-19 196	-34 970	-34 970	-34 970
Poistot ja arvonalentumiset	-35 284	-19 196	-34 970	-34 970	-34 970
TILIKAUDEN TULOS	-153 697	-152 046	-158 949	-158 949	-171 754

Yhteisöjen avustuksia leikattu 8000 euroa. Stipendirahojen leikkaus 805 euroa. Poistot ovat lisääntyneet 15 774 euroa, sisältäen urheilukentän perusparannuksen ja Lumikurun kunnostukset. Sopeuttamishjelman mukainen säästö 8805 euroa.

3321 Ennalta 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.

Vuonna 2025 tehdään kunnassa päihdekysely yhteistyössä Pohteen kanssa.

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.
- Kaikki päihtetön toiminta on ennalta ehkäisevää päihdetyötä kunnassa.

Toimintatulot ja -menot

KP 3321

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-364	-2 225	-1 382	-1 382	-1 382
TOIMINTAKATE	-364	-2 225	-1 382	-1 382	-1 382
TILIKAUDEN TULOS	-364	-2 225	-1 382	-1 382	-1 382

Toimintakulujen leikkaus. Sopeuttamisohjelman mukainen säästö 779 euroa.

3138, 3139, 3160, 3211 Erillisrahoitukset ja hankkeet

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

Varhaiskasvatus ja esi- ja perusopetus yhteishankkeet	Hankeaika
Valtion erityisavustus varhaiskasvatuksen, esi- ja perusopetuksen koulutuksellista tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta edistäviin toimenpiteisiin vuosille 2024–2027	17.4.2024-31.12.2027
Kohde -hyvinvointiosaamista kuntiin, yhteistyössä seurakunnan ja muiden toimijoiden kanssa	1.11.2023–31.10.2025
Esi- ja perusopetus	
Koulujen kerhotoiminnan tukeminen ja kehittäminen 2023 (OPH)	12.5.2023-31.12.2024, jatkohaku
Erityisavustukset kunnille harrastamisen Suomen mallin toteuttamiseen määrärahasta. Harrastamisen Alavieskan malli	01.10.2024 – 31.07.2025, jatkoa edelliselle
Alavieskassa liikutaan! Valtionavustusta Suomi liikkeelle -ohjelman Liikkuva koulu ja Move!-kehittämisyhteistyöt määrärahasta.	01.08.2024 – 30.06.2025
Nuorisopalvelut	
Jelppiverkko etsivä nuorisotyöntekijä, yhteinen työntekijä Merijärven kanssa	3. vaihe 19.1.24- 18.1.25
NUPS jatkohanke	Ei rahoitusta kunnassa
Ysipykälä	Ei rahoitusta kunnassa
Koulunuorisotyöhanke, Merijärvi hallinnoi	1.10.2024-30.9.2025

Erityisavustukset lasten ja nuorten paikalliseen harrastustoimintaan - määrärahoista. Päiväleiritoiminta 2024 ja kerhot 24-25	01.05.2024 – 31.05.2025
Kirjasto ja kulttuuri	
Omin nokin kirjastossa : omatoimikirjasto Alavieskaan	06.05.2024 - 31.12.2025
Oulu2026 Euroopan kulttuuripääkaupunki	2024-2026
Kaipo -kulttuurin vahvistuvat verkostot Kainuussa ja Pohjois-Pohjanmaalla (OKM)	27.11.2023 – 31.12.2025
Kotouttaminen	
Maahanmuuttajaperheiden hyvinvoinnin tukeminen	1.1.2024-31.12.2025
Haettu hankerahoitus, päätöstä ei ole tullut	
Virkeästi Arjessa THL terveyden edistämisen määräraha läkkäiden hyvinvoinnin ja terveyden tukeminen lisäämällä ja uudistamalla ryhmämuotoista toimintaa	Pohde ja kunnat
THL terveyden edistämisen määräraha Ankkuritoiminta	Pohde ja kunnat

Toimintatulot- ja menot
KP 3138, 3139, 3160, 3211

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	146 281	31 660	62 366	62 116	66 116
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-186 098	-41 132	-84 099	-84 264	-84 264
TOIMINTAKATE	-39 817	-9 472	-21 733	-22 148	-18 148
TILIKAUDEN TULOS	-39 817	-9 472	-21 733	-22 148	-18 148

Hankkeet ja erillisrahoitukset eivät kuulu sopeuttamisohjelmaan. Liikkuva koulu, koulunuorisotyöhanke sekä Jelppiverkko esitetty aiemmin.

SIVISTYSPALVELUT YHTEENSÄ

Toiminta tuotot ovat kasvaneet vuoden 2024 talousarviosta vuoden 2025 talousarvioon nähden 29 282 euroa mm. myyntituottojen kasvuna sekä erillisrahoitusten ja avustusten kautta.

Talousarvion 2025 tilikauden tulos on 28 987 euroa pienempi vuoden 2024 talousarvion tilikauden tulosta, raaminmukaisista korotuksista huolimatta, sopeuttamisohjelman ja kasvaneiden tuottojen ansiosta.

Henkilöstökuluissa vuoden 2024 talousarviosta on nousua vuoden 2025 talousarvioon nähden 199 787 euroa. Nousu johtuu raaminmukaisesta korotuksesta sekä yksityisen päiväkodin lopettamisesta johtuvista henkilöstökulujen noususta. Palkkakuluissa on huomioitu palvelualueen lain velvoittamat toiminnot.

Toimintakulut ovat laskeneet 7171 euroa kokonaisuutena vuoden 2024 talousarviosta vuoteen 2025 huolimatta raamin mukaisista korotuksista, sopeuttamisohjelman ansioista.

Sivistys- ja hyvinvointipalveluiden sopeuttamisohjelman mukaisia säästöjä on tehty 155 000 euroalla.

Poistot ovat kasvaneet 7 467 euroa.

Talousarvio 2025 on laskettu tarkasti ja sisältää selkeitä riskejä. Sopeuttamisohjelman myötä liikkumavara talousarviossa on vähäinen. Oppilaiden tuen tarpeen määrä saattaa lisätä menoja ennakoimattomasti. Yleinen kustannustason nousu voi vaikuttaa toimintakuluihin. Valtion talouden päätökset koskien vuoden 2025 valtion eri rahoituksia tuo myös mukanaan epävarmuustekijöitä. Tämä on hyvä tiedostaa, vaikka kustannusnousua on jo nyt talousarviossa huomioitu.

Toimintatulot ja -menot

KP 3100-3321

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	676 617	383 930	413 212	402 962	423 562
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-6 649 383	-6 564 871	-6 557 700	-6 564 025	-6 594 982
TOIMINTAKATE	-5 972 765	-6 180 941	-6 144 488	-6 161 063	-6 171 420
Suunnitelman mukaiset poistot	-282 867	-278 769	-286 236	-286 236	-286 236
Poistot ja arvonalentumiset	-282 867	-278 769	-286 236	-286 236	-286 236
TILIKAUDEN TULOS	-6 255 633	-6 459 710	-6 430 723	-6 447 299	-6 457 656

50 TEKNISET PALVELUT

Perustehtävä ja palveluajatus teknisissä palveluissa

Teknisten palvelujen tehtävänä on rakentaa ja ylläpitää kuntalaisille viihtyisiä, turvallinen ja virikkeellinen työ- ja elinympäristö tiiviissä yhteistyössä muiden hallintokuntien sekä palvelujen tuottajien 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 tekniset palvelut toimintakykyisenä.

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

Tapahtumia, joiden tarkoitus on lisätä viihtyisyyttä ja virikkeellisyyttä kuntalaisille, tuetaan teknisessä toteutuksessa.

Toimintasuunnitelma

- Hallintosäännön uudistaminen uuden rakentamislain ja rakennusjärjestyksen johdosta
- 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 teknisesti
- Säästösuunnitelman seuraaminen

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	6 940	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-73 170	-80 980	-83 243	-83 809	-85 831
TOIMINTAKATE	-66 230	-80 980	-83 243	-83 809	-85 831
Suunnitelman mukaiset poistot	-15 504	-9 330	-9 330	-9 330	-9 330
Poistot ja arvonalentumiset	-15 504	-9 330	-9 330	-9 330	-9 330
TILIKAUDEN TULOS	-81 735	-90 310	-92 573	-93 139	-95 161

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
- Jätehuolto
- Maa- ja metsätilat

Toimintasuunnitelma

- Metsäomaisuuden hoito laaditun metsätaloussuunnitelman mukaisesti ja ottamalla huomioon talouden sopeuttamisohjelma. Uuden metsänhoitosuunnitelman laatiminen.
- Puistojen, yleisten alueiden ja kunnan omistamien kiinteistöjen osalta haittakasvien poistoa jatketaan, pääpaino edelleen kurturuusuilla. Lisäksi puistojen hoitoa tehostetaan edelleen ostopalveluilla.
- Edistetään kierrätystä tarjoamalla kuntalaisille muovinkeräystä.
- Säästösuunnitelman seuraaminen

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	5 993	9 000	9 000	9 000	11 000
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-67 421	-87 547	-227 707	-237 816	-236 828
TOIMINTAKATE	-61 429	-78 547	-218 707	-228 816	-225 828
Suunnitelman mukaiset poistot	-10 547	-17 004	-30 835	-20 974	-20 974
Poistot ja arvonalentumiset	-10 547	-17 004	-30 835	-20 974	-20 974
TILIKAUDEN TULOS	-71 976	-95 551	-249 542	-249 790	-246 802

5211–5212 Liikenneväylät

Perustehtävä

Menokohta sisältää:

- Kaavateiden hoito
- Yksityistiet

Toimintasuunnitelma

- Osallistuminen alueelliseen liikenneturvallisuustyön toimijamalliin ja asioiden täytäntöönpano
- Yksityisteiden kunnossapitoavustusten jakaminen. Lisäksi jaetaan harkinnanvaraista avustusta investointeihin määrärahan puitteissa.
- Tiestön kunnan tarkkailu ja tienhoito
- Liikennemerkkien kunnosta sekä ajantasaisuudesta huolehtiminen

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	35	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-165 627	-175 945	-160 574	-140 999	-143 329
TOIMINTAKATE	-165 592	-175 945	-160 574	-140 999	-143 329
Suunnitelman mukaiset poistot	-65 178	-78 336	-81 122	-90 983	-90 983
Poistot ja arvonalentumiset	-65 178	-78 336	-81 122	-90 983	-90 983
TILIKAUDEN TULOS	-230 770	-254 281	-241 696	-231 982	-234 312

5511–5532 Viranomaispalvelut

Perustehtävä

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

Menokohta sisältää:

- Rakennustarkastus
- Ympäristöhoidon viranomaistehtävät
- Ympäristöterveydenhuollon tehtävät

Toimintasuunnitelma

- Ympäristösuojelulain määrittelemän jätevesien käsittelyjärjestelmien kunnostuksen seuranta.
- Rakentamislupien määrä n. 40 kpl/v ja rakennusvalvontaan liittyvien ilmoitusten määrä n. 10 kpl/v.
- Uuden rakennusjärjestyksen hyväksyminen kunnanvaltuustossa 1.1.2025 voimaan tulevan uuden rakentamislain johdosta
- Rakennusvalvonnan taksojen hyväksyminen kunnanvaltuustossa uuden rakennusjärjestyksen ja rakentamislain johdosta
- Ympäristönsuojelusääntöjen hyväksyminen
- Ympäristöterveydenhuoltopalvelut ostetaan yhteistoiminta-alueelta, jossa Ylivieskan kaupunki on vastuukunta.

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2023	Ta 2024	Ta 2025	Su 2026	Su 2027
Myönnetyt rakennus- ja toimenpideluvat	33	40	50	50	50
Ilmoitukset	0	10	10	10	10

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	10 845	7 650	14 150	14 850	16 850
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-197 585	-236 007	-216 272	-201 618	-209 219
TOIMINTAKATE	-186 740	-228 357	-202 122	-186 768	-192 369
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 818	-3 817	-3 817	-3 817	-3 817
Poistot ja arvonalentumiset	-3 818	-3 817	-3 817	-3 817	-3 817
TILIKAUDEN TULOS	-190 557	-232 174	-205 939	-190 585	-196 186

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:

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

Toimintasuunnitelma

- Kiinteistöjen kunnossapitoa tehostetaan ajastetuilla tehtävillä sähköisellä huoltokirjalla. Kehitetään kiinteistönhoito-ohjelmaa ko. tarkoitukseen.

- Kiinteistöstrategian mukaiset korjaukset ja investoinnit sekä muut toimenpiteet rakennuksiin
- Sisäilman laadun aktiivinen seuranta yhtenäiskoululla ja kunnantalolla. Vaihdetaan seurantaohjelma samaan kiinteistönhoito-ohjelman kanssa.
- Laidunpuiston E-talon poistaminen asuinkäytöstä ja sähköjen sekä lämmityksen irtikytkentä
- Vuokra-asuntojen käyttöasteen nostaminen korkeammaksi kuin v. 2024
- Osasta Mönkönvainion rivitalojen ulkopuolen puuosien uusiminen
- Säästösuunnitelman seuraaminen
- Jukumajan sekä Putaanrannan kiinteistöjen jatkokehitys

(sis. myös vuokra-asunnot)

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 764 504	1 727 410	1 739 117	1 734 117	1 805 280
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 555 842	-1 389 219	-1 405 857	-1 395 069	-1 463 365
TOIMINTAKATE	208 662	338 191	333 260	339 048	341 915
Suunnitelman mukaiset poistot	-366 849	-361 683	-344 506	-344 506	-344 506
Poistot ja arvonalentumiset	-366 849	-361 683	-344 506	-344 506	-344 506
TILIKAUDEN TULOS	-158 187	-23 492	-11 246	-5 458	-2 591

6501–6502 Vesihuolto

Perustehtävä

Turvata kuluttajien tarvitsema vesihuolto laadullisesti ja määrällisesti.

Menokohta sisältää:

-
- Vesilaitos
- Viemärlaitos

Toimintasuunnitelma

- Turvata kuntalaisten vesihuoltopalvelut
- Seurannan ja raportoinnin kehittäminen
- Vesi- ja viemärlaitoksen talouden tasapainotus
- 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
- Säästösuunnitelman seuraaminen
- Hulevesien laskutus aloitetaan sisäisesti tekniseltä puolelta ja luodaan uusi kustannuspaikka, jolla pystytään seuraamaan hulevesien kehitystä.

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	551 955	524 840	697 840	702 940	702 940
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-695 380	-589 684	-590 184	-601 596	-597 562
TOIMINTAKATE	-143 425	-64 844	107 656	101 344	105 378
Suunnitelman mukaiset poistot	-35 805	-38 256	-39 464	-39 464	-39 464
Poistot ja arvonalentumiset	-35 805	-38 256	-39 464	-39 464	-39 464
TILIKAUDEN TULOS	-177 460	-103 100	68 192	61 880	65 914

TEKNISET PALVELUT YHTEENSÄ

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	2 461 003	2 390 287	2 581 494	2 582 294	2 657 457
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 795 455	-2 603 689	-2 730 942	-2 707 744	-2 783 551
TOIMINTAKATE	-334 452	-213 403	-149 448	-125 450	-126 094
Suunnitelman mukaiset poistot	-533 701	-544 426	-545 074	-545 074	-545 074
Poistot ja arvonalentumiset	-533 701	-544 426	-545 074	-545 074	-545 074
TILIKAUDEN TULOS	-866 383	-757 829	-694 522	-670 524	-671 168

INVESTOINTIOSA

Kunnanhallitus

Kiinteä omaisuus

Perustehtävä

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

Toimintasuunnitelma

- Asuntopolitiikan ja elinkeinopolitiikan mukaisesti varataan riittävästi rahaa maanhankintaan ja jatkossa tonttitarjontaan. Uusia omakotitontteja myydään tavoitteen mukaan joka vuosi vähintään viisi taloussuunnitelmakaudella.
- Yhtenäiskoulun ja päiväkoti Keltasirkun alueen liikenneturvallisuuden kehittäminen sekä koulun piha-alueen kehittäminen. Alueelle laaditaan suunnitelmaa vuoden aikana.
- Yksityisteiden kunnossapitoa tuetaan harkinnanvaraisella investointiavustuksella, jolla voidaan osittain tai kokonaan kattaa valtionavustuksissa tarvittava omarahoitussuus.
- Liikuntapaikkojen investointiavustuksissa keskitytään Virin urheilutalon avustamiseen korjausrakentamisessa vuonna 2025.
- Koulun piha-alueelle on pitkään kaivattu liikuntaa edistäviä ja käytön kannalta tärkeitä uudistuksia. Koulun piha on iso alue, johon tarvitaan ammatillista suunnitteluapua. Suunnittelu tehdään samaa matkaa Koulutien turvallisuuden parantamisen kanssa. Koulupihan kehittämisen ja Koulutien turvallisuuden parantamisen suunnitelmat toteutetaan vuosien 2025–2027 aikana, jolloin uusitaan koulun pihojen telineitä, rakennetaan uutta mm. Monitoimiareena ja uusitaan koulun kenttä.
- Lähiliikunta-alueiden kunnostus ja kehittäminen erillisen suunnitelman mukaisesti. Ulkokuntosali sekä led-valaistuksen uusinta Pappilanniemeen varataan vuodelle 2027.
- Urheilukentän perusparannus saatetaan loppuun syyskuuhun 2025 mennessä.

Hanke	Kokonaiskust.	2025	2026	2027
Maa-alueet	300 000 €	200 000 €	50 000 €	50 000 €
Maa-alueet (tontinmyynnit/maanmyynti)	-75 000 €	-25 000 €	-25 000 €	-25 000 €
Investointiavustukset, liikuntapaikat	45 000 €	30 000 €	15 000 €	0 €
Investointiavustukset, yksityistiet	20 000 €	0 €	10 000 €	10 000 €
Kaavoitus	15 000 €	15 000 €	0 €	0 €
Koulukeskuksen lähiliikunta-alue	170 000 €	10 000 €	80 000 €	80 000 €
Liikunta-alueet	182 000 €	0 €	0 €	182 000 €
Urheilukenttä (perusparannus)	797 400 €	797 400 €	0 €	0 €
Urheilukenttä (valtionavustus)	-88 044 €	-88 044 €	0 €	0 €
Yhteensä	1 366 356 €	939 356 €	130 000 €	297 000 €

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 laittaa ennakkomarkkinointiin paritalon yhtenäiskoulun läheisyyteen Kivirantaan.
- Kunta varautuu elinkeinopoliittisiin sijoituksiin ja elinkeinopolitiikan mukaisesti mahdollisesti perustettaviin halliyhtiöihin. Alavieskan Kehityskeskus Oy:n sijoitetaan SVOP-pääomaa, jotta voidaan varautua elinkeinopoliittisiin toimenpiteisiin.
- Sijoitukset yhtiöihin tehdään osakepääomaan ja SVOP-rahastoon (sijoitetun vapaan omanpääoman rahastoon). Alavieskan Asunnot Oy:n ja Alavieskan Kehityskeskus Oy:n sijoitetaan yhteensä 500.000 €.

Hanke	Kokonaiskust.	2025	2026	2027
Osakkeet (osakehankinnat)	700 000 €	500 000 €	100 000 €	100 000 €
Yhteensä	700 000 €	500 000 €	100 000 €	100 000 €

INVESTOINNIT KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ

	Kokonaiskust.	2025	2026	2027
Menot	2 229 400 €	1 552 400 €	255 000 €	422 000 €
Tulot	-163 044 €	-113 044 €	-25 000 €	-25 000 €
Netto	2 066 356 €	1 439 356 €	230 000 €	397 000 €

Tekninen lautakunta

Muut rakennusinvestoinnit

Perustehtävä

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

Toimintasuunnitelma

- Mönkönvainioon varataan vuosittaisiin kunnostuksiin määrärahaa. Puujulkisivujen korjauksia.
- Kirkonkylän ala-asteen sadevesijärjestelmä uusitaan ja rakennuksen julkisivua kunnostetaan.
- Laidunpuistoon varataan vuosittaisiin kunnostuksiin määrärahaa.
- Kunnanvirastolla ei remontoida vuonna 2025, vaan tarvittavat korjaukset siirretään vuosille 2026 sekä 2027.
- Teknisen varaston varastokatoksen rakentaminen. Tämä mahdollistaa lämpimän hallin käyttämisen muihin teknisen toimen tarpeisiin, jolloin säästetään tilaratkaisuissa.
- Pohteelle vuokratun Toimintakeskuksen korjaaminen kohteeseen tehdyn kuntokatsastuksen mukaisesti. Paloaseman korjaaminen kohteeseen tehdyn kuntokatsastuksen mukaisesti.
- Senioritalohankkeen eteenpäin vieminen vuoden 2025 suunnitelmien mukaisesti.
- Koskenrantaan tehdään kaukolämpöliittymä, joka säästää lämmityskuluissa.
- Omavieskaan varataan ulkoalueiden kunnostukseen rahaa, jotta alueen hoidosta saadaan tehokkaampaa.
- Yhtenäiskoulun rakennustekniset korjaukset kohdistuvat vesikattojen uusimiseen mm. Alavieskasalin viereisiin osiin. Kunnostukset jatkuvat vuodelle 2026. Lisäksi varataan määrärahaa muihin rakennusosiin.
- Kirjastoon tehdään rakennusteknisiä kunnostuksia sekä uusitaan ilmanvaihdon automatiikka.

Hanke	Kokonaiskust	2025	2026	2027
Mönkönvainio	71 500 €	20 000 €	27 500 €	24 000 €
Karjapolku	20 000 €	0 €	10 000 €	10 000 €
Laidunpuisto	88 000 €	20 000 €	38 000 €	30 000 €

Kirkonkylän vanha ala-aste	20 000 €	20 000 €	0 €	0 €
Kunnanvirasto	65 000 €	0 €	40 000 €	25 000 €
Koskenranta	25 000 €	0 €	25 000 €	0 €
Tekninen varasto	20 000 €	20 000 €	0 €	0 €
Paloasema	10 000 €	10 000 €	0 €	0 €
Oma-ieska	10 000 €	10 000 €	0 €	0 €
Toimintakeskus	10 000 €	10 000 €	0 €	0 €
Senioritalo	10 000 €	10 000 €	0 €	0 €
Kirjasto	15 000 €	15 000 €	0 €	0 €
Yhtenäiskoulu	280 000 €	40 000 €	70 000 €	170 000 €
Peukaloinen	0 €	0 €	0 €	0 €
Yhteensä	644 500 €	175 000 €	210 500 €	259 000 €

Julkinen käyttöomaisuus

Toimintasuunnitelma

- Jokiniituntien kevyenliikenteen väylän rakentaminen, mikäli siihen saadaan valtiolta osittainen rahoitus.
- Kallenpolun asfaltoinnilla saatetaan kunnostushanke loppuun.
- Vanhatie kunnostetaan ajettavaan kuntoon. Asianmukaiset hulevesijärjestelmät rakennetaan sekä kuivatus varmistetaan.
- Siltatien kunnostuksen suunnittelu aloitetaan vuonna 2026.
- Kaavateiden katuvaloja edelleen vaihdetaan led-valoiksi alue kerrallaan talousarvion puitteissa.
- Hulevesikunnostuksilla parannetaan alueen viihtyisyyttä sekä saadaan kadulle parempi kuivatus. Lisäksi vuodelle 2026 aloitetaan päähulevesikanavien kunnostukset.
- Puistoissa ja muissa alueissa Vivunkummun pohjapadon korjaamiseen ja lisäaukon rakentamiseen on saatu lupa aluehallintovirastolta, lupa on voimassa kolme vuotta. Vivunkummun padon korjaustyöt aloitetaan vuonna 2025 ja mahdollisesti jälkitöitä tehdään vuonna 2026. Lisäaukon rakentamiseen saadaan avustusta.
- Puistossa ja muissa alueissa jatketaan Alavieskanjärven kunnostuksia rakentamalla pinnankorkeuden säätöön pato ja viimeistelemällä muut alueet. Lisäksi Sivakkanenalle rakennetaan esteettömiä reittejä erillisen hankesuunnitelman mukaisesti, laajuus ulkoliikuntapaikkojen parantamisen rakentamiseen riippuu hankkeisiin saatujen avustusten suuruudesta.
- Liikenneväylätöissä viedään eteenpäin Teollisuuskylä-hankkeen valmistelua, tarkoituksena on strategian mukaisesti luoda yhtenäinen teollisuusalue Alavieskaan. Tavoitteena on myös saada hankkeelle avustusta.
- Tekniselle toimelle hankitaan robottiruohonleikkurit tehostamaan ja automatisoimaan esimerkiksi frisbeegolf-alueiden hoitoa.

Hanke	Kokonaiskust	2025	2026	2027
Kaavatiet	1 806 800 €	778 400 €	818 400 €	210 000 €
Kaavatiet (valtion avustus)	-540 000 €	-270 000 €	-270 000 €	0 €
Hulevesi	40 000 €	0 €	20 000 €	20 000 €
Liikenneväylätyöt	145 000 €	20 000 €	110 000 €	15 000 €
Tievalaistus	175 000 €	25 000 €	25 000 €	125 000 €
Puistot ja muut alueet	355 000 €	175 000 €	140 000 €	40 000 €
Puistot ja muut alueet (avustukset)	-47 000 €	-22 000 €	-25 000 €	0 €
Teknisen toimen kalusto	10 000 €	10 000 €	0 €	0 €
Yhteensä	1 944 800 €	716 400 €	818 400 €	410 000 €

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	2025	2026	2027
Vesijohtoverkosto	215 000 €	25 000 €	70 000 €	120 000 €
Viemäriverkosto	215 000 €	35 000 €	80 000 €	100 000 €
Yhteensä	430 000 €	60 000 €	150 000 €	220 000 €

INVESTOINNIT TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ

	Kokonaiskust	2025	2026	2027
Menot	3 606 300 €	1 243 400 €	1 473 900 €	889 000 €
Tulot	-587 000 €	-292 000 €	-295 000 €	0 €
Yhteensä	3 019 300 €	951 400 €	1 178 900 €	889 000 €

INVESTOINNIT YHTEENSÄ

Investointimenot ja –tulot yhteensä

	Kokonaiskust	2025	2026	2027
Menot	5 835 700 €	2 795 800 €	1 728 900 €	1 311 000 €
Tulot	-750 044 €	-405 044 €	-320 000 €	-25 000 €
Netto	5 085 656 €	2 390 756 €	1 408 900 €	1 286 000 €

TULOSLASKELMAOSA

700 KUNNANHALLITUS

7010	Verotulot
7020	Valtionosuudet

Tulot

Kunnan tulorahoitus muodostuu pääasiassa verotuloista ja valtionosuuksista. Valtionosuudet lisääntyvät vuonna 2025 verrattuna talousarviovuoteen 2024. Tärkeimpänä syynä on TE-palveluiden siirtyminen kuntien vastuulle. Valtionosuusarvio vuodelle 2025 on laadittu kuntakohtaisen ennakkolaskelman mukaan. Lopulliset päätökset vuoden 2025 valtionosuusrahoituksesta saadaan joulukuun 2024 lopussa.

Verotulot on arvioitu Kuntaliiton ennustekehikon perusteella. Verotuloihin on ennakoitu kasvua tuleville vuosille lähinnä tuloveron ja kiinteistöverojen osalta. Talouden, asukasluvun ja työllisyyden kehitys vaikuttavat kunnan verotulokertymään.

Valtionosuudet

	Tilinpäätös2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
5501 Kunnan peruspalv.valtionosuus	1 956 601	1 876 961	2 168 679	2 168 679	1 886 961
5502 Verotulojen valt.os. tasaus	1 700 196	1 714 404	1 775 889	1 775 889	1 700 000
5701 Opetus- ja kulttuuri muut	-493 319	-493 319	-461 572	-461 572	-461 572
5890 Verotulomenetyksen kompensointi	527 124	525 504	339 768	339 768	525 000
Valtionosuudet	3 690 602	3 623 550	3 822 764	3 822 764	3 650 389

Verotulot

	Tilinpäätös2023	Talousarvio + muutokset 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
5000 Kunnan tulovero	3 888 283	3 883 000	3 886 000	4 160 000	4 208 000
5100 Kiinteistövero	786 914	847 000	826 000	826 000	826 000
5200 Osuus yhteisöveron tuotost	256 396	244 000	225 000	240 000	253 000
Verotulot	4 931 592	4 974 000	4 937 000	5 226 000	5 287 000

7030 Korot

Korkomenojen muutoksessa on huomioitu hieman aleneva korkotasoa ja vuonna 2025 maaliskuussa alkavat korkosuojauskset. Lainakanta on tällä hetkellä kokonaisuudessaan kuntatodistuksia. Lisäksi on arvioitu korkotuloja antolainoista ja korkosijoituksista.

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Käyttö vuoden alusta 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
6011 Korkotuotot antolain. tytäryht	50 875	35 000	35 098	85 000	35 000	50 000
6020 Korkotuotot sijoituksista ja t	0	50 000	0	10 000	10 000	60 000
6030 Maksuliikenteen korot	547	0	0	0	0	0
6040 Muut korkotuotot	8 680	1 000	516	1 000	1 000	1 000
Korkotuotot	60 102	86 000	35 614	96 000	46 000	111 000
6100 Osinkotuotot ja osuuspääom	1 207	1 500	8 855	1 500	1 500	1 500
6125 Verotilitysten korot ja korotu	18	0	84	0	0	0
6130 Viivästyskorkotuotot	5 098	0	1 980	0	0	0
6165 Muut rahoitustuotot	16 275	1 000	1 876	1 000	1 000	1 000
6180 Arvon alentumisten palautum	216 618	0	0	0	0	0
Muut rahoitustuotot	239 216	2 500	12 795	2 500	2 500	2 500
6200 Korkokulut lainoista ulkopuo.	-288 816	-300 000	-281 590	-250 000	-250 000	-250 000
6299 Jaksotetut korot	924	0	0	0	0	0
Korkokulut	-287 891	-300 000	-281 590	-250 000	-250 000	-250 000
6325 Viivästyskorot ja korotukset	-3 011	-10	-142	-10	-10	-10
6345 Perimis- ja viivästyskulut.	-2 109	-1 000	-1 121	-1 000	-1 000	-1 000
6365 Arvon alentumiset vaihtuvien	0	-100	0	-100	-100	-100
6380 Muut rahoituskulut	-27 682	0	-95	0	0	0
Muut rahoituskulut	-32 801	-1 110	-1 358	-1 110	-1 110	-1 110
Rahoitustuotot ja -kulut	-21 375	-212 610	-234 538	-152 610	-202 610	-137 610

RAHOITUSOSA

900 *Kunnanhallitus*

9010 **Ottolainat**

Toimintamenot ja - tulot 1 000 euroina

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Pitkäaikaisten lainojen lyhennykset	0	0	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen nostot	0	0	0	0	0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-2 064	2 000	2 000	1 000	500
Netto	-2 064	1 000	2 000	1 000	500

Lainamäärä 11,0 milj. euroa € (31.12.2024)

Lainamäärä €/as 4 521 €

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. Korkosuojauksia voidaan myös vähentää talousarviovuoden aikana uusilla sopimuksilla tai sopimusten purkamisella, mikäli korkojen odotetaan laskevan.

Kunnan lainakanta lisääntyy talousarviossa 2025 vuoden aikana enintään 2,0 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 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Menot	50,0	1830,0*	1500,0	500,0	100,0
Tulot	21,3	–	350,0	50,0	50,0
Netto	28,7	1000,0	1150,0	450,0	50,0

*sisältää talousarvio muutoksen

Talousarviossa on varattu 1.500.000 euron kohdentamattomia pitkäaikaisia antolainoja mm. kunnan tytäryhtiöille ja mahdollisesti perustettaville uusille tytäryhtiöille tai muille yhtiöille. Lisäksi voidaan myöntää tytäryhtiöille lyhytaikaisia luottolimiittejä tai konsernitililimiittejä enintään 700.000 euroa talousarviovuoden aikana.

RAHOITUSLASKELMA VUOSILLE 2025-2027

€	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Varsinainen toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta	1 524 660	893 704	885 357	903 197	890 754
Vuosikate +/-	1 524 660	893 704	885 357	903 197	890 754
Satunnaiset erät +/-					
Tulorahoituksen korjaukset +/-					
Investointien rahavirta	-926 390	-1 768 000	-2 390 756	-1 408 900	-1 286 000
Käyttöomaisuusinvestoinnit -	-1 691 481	-1 856 000	-2 795 800	-1 728 900	-1 311 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin +		63 000	380 044	295 000	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot +	765 091	25 000	25 000	25 000	25 000
Toiminnan ja investointien rahavirta	598 270	-874 296	-1 505 399	-505 703	-395 246
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset	-28 700	-1 830 000	-1 150 000	-450 000	-50 000
Antolainasaamisten lisäykset -	-50 000	-1 830 000	-1 500 000	-500 000	-100 000
Antolainasaamisten vähennykset +	21 300		350 000	50 000	50 000
Lainakannanmuutokset	-1 658 554	2 000 000	2 000 000	1 000 000	500 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys +					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys -					
Lyhytaikaisten lainojen lisäys/vähennys +/-	-2 064 390	2 000 000	2 000 000	1 000 000	500 000
Muut maksuvalmiuteen vaikuttavat muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset	405 836				
Rahoituksen rahavirta	-1 687 254	170 000	850 000	550 000	450 000
Rahavarojen muutos	-1 088 984	-704 296	-655 399	44 297	54 754
Lainamäärän muutos	-1 658 554	2 000 000	2 000 000	1 000 000	500 000
Lainamäärä	9 000 000	11 000 000	13 000 000	14 000 000	14 500 000
Lainamäärä €/as	3 696	4 521	5 343	5 754	5 960

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Käyttö vuoden alusta 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
3001 Vesi- ja jätevesimaksut	541 755	519 601	417 784	556 776	561 876	562 147
3003 Sähkön myyntituotot	11 762	10 916	11 560	16 281	16 281	18 513
3007 Vesi- ja jätevesi (sis)	0	0	0	137 000	137 000	137 000
3016 Myyntituotot kunnilta	46 894	24 000	35 621	39 500	39 500	45 500
3018 Myyntituotot muilta	18 550	20 000	3 866	19 000	19 000	19 000
3019 Työpaikkaruokailu	0	0	50	0	0	0
3020 Sisäiset myyntituotot (sis)	3 535	0	0	0	0	0
3028 Ateriapalv myynti	88	0	118	0	0	0
3033 Muut myyntituotot	15 204	13 920	16 516	14 068	14 068	17 008
3100 Kotikuntakorvaukset	123 594	180 000	127 940	185 000	175 000	185 000
3132 Muut myyntituotot	4 800	4 500	1 200	0	0	0
Myyntituotot	766 182	772 937	614 653	967 625	962 725	984 168
3274 Kurssi- ja leirimaksut	550	1 500	542	1 700	1 700	1 700
3275 Päivähoitomaksut	44 610	45 800	28 568	46 600	46 600	47 200
3281 Tarkastus- ja valvontamaksut	0	150	225	150	150	150
3282 Maa-aineslupamaksut	2 202	4 500	5 944	5 000	5 000	7 000
3285 Autopaikkamaksut	3 569	3 028	1 930	3 163	3 163	3 163
3290 Suunnittelu ja mittaukset	12 400	0	6 200	0	0	0
3291 Rakennusvalv- ja tark.maksut	8 424	3 000	6 055	9 000	9 700	9 700
3292 Muut yhdyskuntapalvelumaksut	205	0	761	0	0	0
3297 Muut palvelumaksut	21 656	18 729	8 779	21 104	21 104	21 104
Maksutuotot	93 615	76 707	59 004	86 717	87 417	90 017
3300 Työllistämistuki	24 268	14 000	12 763	3 000	3 000	3 000
3315 Muut tuet ja avust. valtiolta	325 145	72 110	275 635	154 916	104 666	138 166
3325 Muut tuet ja avust. muilta.	122 013	44 400	59 883	42 100	39 400	27 400
3399 Aktivoidut tuet ja avustukset	0	0	-132 066	0	0	0
Tuet ja avustukset	471 426	130 510	216 216	200 016	147 066	168 566
3400 Vuokratuotot maapohjasta	5 430	3 640	441	3 640	3 640	3 640
3410 Vuokratuotot rakennuksista	592 116	572 452	421 972	578 388	578 388	618 960
3420 Vuokratuotot huoneistoista	614 604	671 540	471 404	668 695	663 695	690 844
3440 Sisäiset vuokratuotot huon	50 250	14 782	12 324	22 171	22 171	22 171
3460 Sisäiset vuokratuotot (sis)	573 118	551 919	413 939	547 289	547 289	547 289
Asuntojen vuokrat	1 835 518	1 814 333	1 320 081	1 820 183	1 815 183	1 882 904
3515 Kirjaston myöhästymismak	1 418	500	824	500	500	500
3545 Keskitetysti hoid.tehtäv (sis)	374 340	423 239	317 436	428 610	428 610	428 610
3555 Luontoistujen raha-arv (sis)	33 961	27 280	34 490	28 980	28 980	28 980
3560 Muut tuotot	28 780	2 065	2 330	2 065	52 065	62 065
3590 Perintämaksut	1 716	0	1 445	0	0	0
3599 Aktivoidut muut tuotot	0	0	-675	0	0	0
Muut toimintatuotot	440 214	453 084	355 850	460 155	510 155	520 155
Muut toimintatuotot	2 275 733	2 267 417	1 675 931	2 280 338	2 325 338	2 403 059
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	3 606 957	3 247 571	2 565 805	3 534 696	3 522 546	3 645 809
4000 Vakinaisten viranhalt kk-palka	-1 784 247	-2 006 695	-1 386 777	-1 997 666	-2 069 656	-2 043 978
4005 Vakinaisten työsuht kk-palk	-1 015 511	-1 078 875	-767 267	-1 186 901	-1 133 583	-1 152 972
4010 Tunti- ja urakkapalkat	-95 724	-101 190	-75 865	-110 640	-112 208	-115 919
4020 Sairaus- ja äitiyslomasij pal	-142 398	-98 230	-69 536	-91 043	-92 500	-92 500
4025 Tilapäisten työntekijöiden p	-585 804	-341 105	-395 348	-394 533	-390 033	-393 070
4030 Vuosiloma- ja muiden sij pa	-153 695	-49 775	-64 199	-50 814	-51 627	-51 727
4045 Työllistettyjen palkat	-18 345	-55 500	-29 991	-50 750	-50 750	-50 750
4051 Erilliskorvaukset	-75 293	-70 666	-55 008	-72 059	-72 059	-72 059
4075 Luottamushenkilöiden palkk	-38 661	-43 300	-37 360	-48 350	-49 060	-50 104
4080 Viranhalt. ja työntek. kokou	-7 308	-9 806	-7 665	-10 906	-10 906	-10 906

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Käyttö vuoden alusta 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
4082 Ansionmenetyskorvaukset	-203	-920	0	-270	-270	-270
4084 Jaksotetut palkat	-9 037	-2 000	0	-2 000	-2 000	-2 000
4092 Muut palkkiot	-3 300	-2 500	0	0	0	-3 200
4093 Aktivoidut palkat ja palkkiot	11 941	0	12 511	0	0	0
4094 Luontoisedut ateriat (sis)	-33 181	-26 800	-27 192	-28 500	-28 500	-28 500
4095 Luontoisedut muut (sis)	-780	-480	-7 298	-480	-480	-480
Palkat ja palkkiot	-3 951 544	-3 887 842	-2 910 994	-4 044 911	-4 063 630	-4 068 434
4100 KuEL-maksut	-537 344	-559 326	-393 191	-588 725	-597 886	-598 451
4110 Muut työeläkemaksut.	-281 895	-268 739	-212 942	-268 739	-268 739	-268 739
4130 Jaksotetut eläkekulut	-467	0	0	0	0	0
4135 Aktivoidut eläkekulut	2 076	0	2 092	0	0	0
Eläkekulut	-817 629	-828 065	-604 042	-857 464	-866 625	-867 190
4150 Kansaneläke- ja sairausvak.	-59 020	-44 085	-33 049	-69 977	-70 926	-70 976
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-46 099	-24 170	-17 323	-25 281	-25 675	-25 713
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-31 630	-32 329	-28 143	-33 815	-34 974	-35 016
4180 Muut sosiaalivakuutusmaks.	-1 039	0	0	0	0	0
4190 Jaksotetut sosiaalivakuutus	3 173	0	0	0	0	0
4199 Aktivoidut sosiaalivakuutus	393	0	343	0	0	0
Muut henkilösivukulut	-134 222	-100 584	-78 172	-129 073	-131 575	-131 705
Henkilösivukulut	-951 852	-928 650	-682 213	-986 537	-998 201	-998 896
4230 Sairausvakuutuskorvaukset	66 280	10 500	26 460	10 500	10 500	10 500
4240 Tapaturmakorvaukset	2 142	5 000	1 870	5 000	5 000	5 000
Henkilöstökorvaukset	68 421	15 500	28 330	15 500	15 500	15 500
Henkilöstökulut	-4 834 974	-4 800 992	-3 564 878	-5 015 948	-5 046 331	-5 051 830
4301 Palvelujen ostot kunnilta	-126 565	-200 701	-104 113	-358 116	-421 116	-442 205
4303 Palvelujen ostot muilta	-52 785	-27 800	-4 699	-20 314	-10 314	-10 314
4304 Kotikuntakorvaukset	-65 683	-50 000	-71 410	-50 000	-50 000	-50 000
4340 Toimisto- ja pankkipalvelut	-113 542	-114 282	-124 742	-125 961	-128 959	-132 218
4343 Painatukset ja ilmoitukset	-14 298	-24 879	-24 624	-26 258	-25 851	-26 196
4344 Posti- ja telepalvelut	-64 829	-80 204	-59 599	-67 265	-64 663	-70 680
4346 Vakuutukset	-28 372	-27 970	-29 776	-28 246	-28 246	-29 546
4348 Asiantuntijapalvelut	-516 569	-467 032	-424 020	-448 864	-421 404	-402 270
4349 Puhtaanapito- ja pesulapalvelu	-761 808	-645 143	-571 509	-781 133	-950 648	-1 066 057
4350 Rakenn al rakent ja kunnossap.	-1 077 049	-154 701	-918 339	-148 332	-143 332	-146 332
4355 Koneiden ja kal rakent ja kunn	-31 580	-33 114	-25 875	-31 867	-31 418	-31 867
4360 Työpuku- ja työkalukorvaukset	-572	-346	-459	-595	-595	-595
4409 Ateriapalvelut (sis)	-3 535	0	0	0	0	0
4410 Majointus- ja ravitsemispalvelu	-430 688	-494 065	-311 884	-480 406	-526 890	-503 250
4411 Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-424 869	-388 867	-270 266	-420 191	-406 745	-423 499
4412 Sosiaali- ja terveyspalvelut	-83 546	-71 000	-71 076	-91 016	-91 016	-89 016
4413 Koulutus- ja kulttuuripalvelut	-32 670	-48 542	-24 066	-47 107	-46 739	-48 986
4414 Osuus verotuskustannuksiin	-24 949	-50 000	-19 644	-50 800	-50 800	-51 000
4415 Muut yhteistoimintaosuudet	-42 240	-71 500	-26 485	-68 824	-68 418	-73 604
4417 Kiinteistönhoidon ostopalvelut	0	-76	0	-77	-77	-77
4419 Kyyditykset	0	0	0	-500	-500	-500
4422 ATK-palvelut	-35 826	-51 092	-25 214	-59 665	-72 157	-70 025
4425 Muut palvelut	-174 495	-186 016	-143 744	-151 186	-160 881	-155 881
4427 Keskitetysti hoid teht (sis)	-374 340	-423 239	-317 436	-428 610	-428 610	-429 556
4429 Hoitokulukorvaukset pph	-3 389	-2 500	-3 072	-3 400	-3 400	-3 400
4499 Aktivoidut palvelujen ostot	964 186	0	958 551	0	0	0
Palvelujen ostot	-3 520 014	-3 613 068	-2 613 502	-3 888 732	-4 132 778	-4 257 074
4500 Toimisto- ja koulutarvikkeet	-34 326	-37 398	-24 774	-38 161	-37 597	-38 498
4501 Kirjallisuus	-65 241	-66 682	-57 862	-69 768	-64 556	-76 869
4502 Kirjastoaineisto	-44 799	-47 750	-34 712	-46 603	-46 603	-38 000

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Käyttö vuoden alusta 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
4503 Elintarvikkeet	-15 339	-18 593	-36 554	-20 355	-23 151	-23 225
4504 Vaatteisto	-4 017	-4 069	-4 585	-4 123	-4 123	-4 123
4505 Lääkkeet ja hoitotarvikkeet	-772	-1 103	-574	-1 030	-1 030	-1 030
4506 Kertakäyttöastiat	-477	-380	-265	-386	-386	-386
4512 Siivous- ja puhdistusaineet	-1 456	-722	-4 498	-684	-684	-684
4513 Poltto- ja voiteluaineet	-9 062	-5 765	-3 646	-5 893	-5 893	-6 343
4514 Lämmitys	-245 973	-260 286	-161 707	-223 035	-259 779	-228 374
4515 Sähkö	-289 561	-255 302	-146 565	-230 389	-246 832	-218 390
4516 Vesi	-51 141	-38 617	-52 156	-46 500	-46 500	-46 500
4517 Kalusto	-171 433	-98 166	-79 861	-103 353	-95 225	-97 183
4519 Veden osto (vesilaitos)	-161 961	-174 000	-112 665	-155 000	-155 000	-145 000
4520 Rakennusmateriaali	-149 386	-39 328	-122 392	-46 588	-46 588	-47 064
4521 ATK-tarvikkeet	-2 069	-1 500	-1 334	-1 524	-1 524	-1 524
4522 Kemikaalit	-720	-1 408	-1 270	-1 232	-1 232	-1 232
4523 Työaineet ja tarvikkeet	-12 959	-16 760	-10 293	-15 835	-15 835	-15 835
4524 Käsi- ja wc-paperit	-2	-56	-88	-57	-57	-57
4525 Jätesäkit	-367	-275	-119	-175	-175	-175
4526 Henkilöhygieniatuotteet	-419	-505	-628	-507	-507	-507
4530 Muu materiaali	-13 237	-12 004	-7 130	-10 151	-10 151	-10 431
4599 Aktivoidut aineet ja tarvikk.	215 621	0	118 940	0	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 059 095	-1 080 670	-744 736	-1 021 348	-1 063 428	-1 001 431
4700 Lasten kotihoidon tuki	-83 578	-88 000	-88 902	-100 000	-100 000	-100 000
4702 Yksityisen hoidon tuki	0	-2 000	0	-1 600	-1 600	-1 600
4703 Yksityisen hoid tuen kuntalisä	0	-1 300	0	-900	-900	-900
4704 Palvelusetelit/pvh	-172 856	-159 000	-85 817	-10 000	-10 000	-10 000
4732 Muut avustukset kotitalouksill	-90 688	-110 000	-62 890	-250 000	-200 000	-200 000
Avustukset kotitalouksille	-347 122	-360 300	-237 610	-362 500	-312 500	-312 500
4740 Avustukset yhteisöille	-69 759	-97 269	-68 194	-89 269	-89 769	-90 900
4741 Toiminta-avustus yhdist ja seu	-20 400	-28 500	4 484	-12 000	-12 000	-13 000
4742 Toiminta-avustus yksityisteill	-27 030	-36 000	-32 198	-32 400	-27 400	-27 400
4743 Toiminta-avustus metsäautoteil	-2 249	-4 600	-2 101	-4 140	-4 140	-4 140
4744 Yritystuki	-3 344	-15 000	0	-15 000	-15 000	-15 000
Avustukset yhteisöille	-122 783	-181 369	-98 008	-152 809	-148 309	-150 440
4799 Aktivoidut avustukset	0	0	9 762	0	0	0
Avustukset liikelaitoksille	0	0	9 762	0	0	0
Avustukset	-469 904	-541 669	-325 856	-515 309	-460 809	-462 940
4800 Maa- ja vesialueiden vuokrat	-1 339	-605	-695	-605	-605	-605
4810 Rakenn ja huoneist vuokrat	-28 579	-12 000	-15 032	-28 000	-28 000	-28 000
4820 Yhtiövastikkeet	-53 086	-52 583	-28 284	-146 863	-96 863	-98 360
4830 Koneiden ja kaluston vuokra	-3 377	-1 975	-1 358	-1 975	-1 975	-1 975
4840 Leasingvuokrat	-29 797	-33 980	-20 660	-34 541	-34 541	-35 541
4860 Sisäinen vuokra rakennuks.	-546 037	-523 086	-392 315	-523 601	-523 601	-523 601
4870 Sisäiset vuokrat (sis)	-77 331	-43 615	-33 949	-45 859	-45 859	-45 859
4880 Muut vuokrat	0	0	0	-3 000	0	-3 000
4899 Aktivoidut vuokrat	620	0	267	0	0	0
Vuokrat	-738 927	-667 844	-492 027	-784 444	-731 444	-736 941
4900 Välilliset verot	-28 090	-1 465	-18 713	-1 465	-1 465	-1 465
4930 Edustus- ja kokouskulut	0	-1 200	-387	-1 200	-1 200	-1 200
4935 Jäsenmaksut	-4 899	-5 370	-5 378	-5 370	-5 370	-5 370
4945 Stipendit ja lahjoitukset	-4 107	-5 600	-1 045	-4 645	-4 645	-17 450
4950 Vahingonkorvaukset	-1 573	-900	0	-900	-900	-900
4971 Merkkipäivän muistam.	-3 627	-4 750	-2 182	-4 150	-4 150	-4 450
4986 Luottotappiot	-11 227	0	-10 338	0	0	0
4990 Muut kulut	-23 516	-15 279	-7 434	-12 983	-12 983	-13 783

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Käyttö vuoden alusta 2024	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
4999 Aktivoidut muut kulut	16 836	0	7 691	0	0	0
Muut toimintakulut	-60 202	-34 564	-37 784	-30 713	-30 713	-44 618
Muut toimintakulut	-799 129	-702 408	-529 811	-815 157	-762 157	-781 559
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-10 683 115	-10 738 807	-7 778 783	-11 256 493	-11 465 502	-11 554 834
TOIMINTAKATE	-7 076 159	-7 491 236	-5 212 978	-7 721 797	-7 942 957	-7 909 025
5000 Kunnan tulovero	3 888 283	3 883 000	2 749 358	3 886 000	4 160 000	4 208 000
5100 Kiinteistövero	786 914	847 000	659 371	826 000	826 000	826 000
5200 Osuus yhteisöveron tuotost	256 396	244 000	179 289	225 000	240 000	253 000
Verotulot	4 931 592	4 974 000	3 588 017	4 937 000	5 226 000	5 287 000
5501 Kunnan peruspalv.valtionosuus	1 956 601	1 876 961	1 421 140	2 168 679	2 168 679	1 886 961
5502 Verotulojen valt.os. tasaus	1 700 196	1 714 404	1 276 443	1 775 889	1 775 889	1 700 000
5701 Opetus- ja kulttuuri muut	-493 319	-493 319	-352 305	-461 572	-461 572	-461 572
5890 Verotulomenetyksen kompensaa	527 124	525 504	393 543	339 768	339 768	525 000
Valtionosuudet	3 690 602	3 623 550	2 738 821	3 822 764	3 822 764	3 650 389
6011 Korkotuotot antolain. tytäryht	50 875	35 000	35 098	85 000	35 000	50 000
6020 Korkotuotot sijoituksista ja t	0	50 000	0	10 000	10 000	60 000
6030 Maksuliikenteen korot	547	0	0	0	0	0
6040 Muut korkotuotot	8 680	1 000	516	1 000	1 000	1 000
Korkotuotot	60 102	86 000	35 614	96 000	46 000	111 000
6100 Osinkotuotot ja osuuspääom	1 207	1 500	8 855	1 500	1 500	1 500
6125 Verotilitysten korot ja korotu	18	0	84	0	0	0
6130 Viivästyskorkotuotot	5 098	0	1 980	0	0	0
6165 Muut rahoitustuotot	16 275	1 000	1 876	1 000	1 000	1 000
6180 Arvon alentumisten palautum	216 618	0	0	0	0	0
Muut rahoitustuotot	239 216	2 500	12 795	2 500	2 500	2 500
6200 Korkokulut lainoista ulkopuo.	-288 816	-300 000	-281 590	-250 000	-250 000	-250 000
6299 Jaksotetut korot	924	0	0	0	0	0
Korkokulut	-287 891	-300 000	-281 590	-250 000	-250 000	-250 000
6325 Viivästyskorot ja korotukset	-3 011	-10	-142	-10	-10	-10
6345 Perimis- ja viivästyskulut.	-2 109	-1 000	-1 121	-1 000	-1 000	-1 000
6365 Arvon alentumiset vaihtuvien	0	-100	0	-100	-100	-100
6380 Muut rahoituskulut	-27 682	0	-95	0	0	0
Muut rahoituskulut	-32 801	-1 110	-1 358	-1 110	-1 110	-1 110
Rahoitustuotot ja -kulut	-21 375	-212 610	-234 538	-152 610	-202 610	-137 610
VUOSIKATE	1 524 660	893 704	879 322	885 357	903 197	890 754
7110 Poistot tietokoneohjelmista	-1 468	0	0	0	0	0
7120 Poistot muista pitkävaikutt	-76 148	-56 972	-43 486	-67 580	-57 719	-57 719
7130 Poistot rakennuksista	-589 512	-567 793	-425 010	-571 211	-571 211	-571 211
7140 Poistot kiinteistä rakenteist	-132 134	-149 274	-112 335	-174 095	-183 956	-183 956
7150 Poistot koneista ja kalustos	-66 243	-97 098	-71 298	-67 113	-67 113	-67 113
Suunnitelman mukaiset poistot	-865 505	-871 137	-652 129	-879 999	-879 999	-879 999
Poistot ja arvonalentumiset	-865 505	-871 137	-652 129	-879 999	-879 999	-879 999
TILIKAUDEN TULOS	659 155	22 567	227 193	5 358	23 199	10 756
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	659 155	22 567	227 193	5 358	23 199	10 756

ALAVIESKAN KUNNAN TULOSLASKELMA VUOSILLE 2025-2027

€	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027					
Toimintatulot										
Myyntitulot	766 182	772 937	967 625	962 725	984 168					
Maksutulot	93 615	76 707	86 717	87 417	90 017					
Tuet ja avustukset	471 426	130 510	200 016	147 066	168 566					
Muut tulot	2 275 734	3 606 957	1 250 197	2 230 351	2 280 338	3 534 696	2 325 338	3 522 546	2 403 059	3 645 810
Toimintamenot										
Henkilöstömenot	-4 834 974	-4 773 712	-5 015 948	-5 046 331	-5 051 830					
Palvelujen ostot	-3 520 014	-3 191 829	-3 888 732	-4 132 778	-4 257 074					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 059 095	-1 078 670	-1 021 348	-1 063 428	-1 001 431					
Avustukset	-469 904	-541 669	-515 309	-460 809	-462 940					
Muut menot	-799 129	-10 683 116	-135 707	-9 721 587	-815 157	-11 256 494	-762 157	-11 465 503	-781 559	-11 554 834
Toimintakate	-7 076 159	-7 491 236	-7 721 798	-7 942 957	-7 909 024					
Verotulot	4 931 592	4 974 000	4 937 000	5 226 000	5 287 000					
Valtionosuudet	3 690 602	3 623 551	3 822 765	3 822 765	3 650 389					
Rahoitustulot ja -menot										
Korkotulot	60 102	86 000	96 000	46 000	111 000					
Muut rahoitustulot	239 216	2 500	2 500	2 500	2 500					
Korkomenot	-287 892	-300 000	-250 000	-250 000	-250 000					
Muut rahoitusmenot	-32 801	-1 110	-1 110	-1 110	-1 110					
Vuosikate	1 524 660	893 705	885 357	903 198	890 755					
Suunnitelmapoistot	-865 505	-871 137	-879 999	-879 999	-879 999					
Satunnaiset tulot ja menot										
Satunnaiset tulot										
Satunnaiset menot										
Tilikauden tulos	659 155	22 567	5 358	23 199	10 756					
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)										
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)										
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)										
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	659 155	22 567	5 358	23 199	10 756					
Vuosikate %	12,47	8,25	7,20	7,18	7,08					
Vuosikate verorahoituksesta %	17,68	10,39	10,11	9,98	9,97					
Vuosikate €/asukas	626	367	364	371	366					

Päätetään talousarviokäsittelyn yhteydessä.

Talousarvion Liite 1

Luottamushenkilöiden palkkiot vuodelle 2025

Kokouspalkkiot

Toimielin	Kokouspalkkio 2025	2024
Kunnanvaltuusto	60 euroa	50 euroa
Kunnanhallitus	60 euroa	50 euroa
Lautakunnat	60 euroa	50 euroa
Jaostot, toimikunnat ja johtokunnat	50 euroa	40 euroa
Tytäryhtiöiden hallitukset	60 euroa	50 euroa

Vuosipalkkiot

Luottamushenkilöpaikka	Vuosipalkkio 2025	2024
Valtuuston puheenjohtaja	2 000 euroa	1500 euroa
Kunnanhallituksen puheenjohtaja	2 500 euroa	1500 euroa
Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan ja teknisen lautakunnan puheenjohtaja	1 500 euroa	1100 euroa
Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja	750 euroa	550 euroa

Muilta osin luottamushenkilöpalkkioihin sovelletaan hallintosäännön lukua 19 § 164–178.

ALAVIESKAN KUNNAN TALOUSARVIO 2025 JA TOIMINTASUUNNITELMA 2026 - 2027

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. Asioiden valmistelu ja käytännön hallinnon asioista huolehtii toimitusjohtaja. Alavieskan Asunnot Oy:n talous on tasapainossa ja kunta on sijoittanut yhtiöön pääomaa. Yhtiö on tehnyt kahden edellisen vuoden aikana tappiollisen tuloksen, mutta uusien vuokra-asuntojen johdosta vuoden 2025 talousarvio on 1 019,14 € ylijäämäinen. Vuokra-asuntoyhtiön tulot kattavat menot ja poistot, mutta korkomenot laskevat yhtiön tulosta. Tulostavoite on vuosittain ylijäämäinen. Vuokra-asuntoyhtiö omistaa ja hallinnoi 36:tta vuokra-asuntoa. Omistuksessa on Kauhatien 11 asuntoa, Pääskyntie 25 A:n viisi asuntoa, Pääskyntie 25 B:n neljä asuntoa, Pääskyntie 24:n 10 asuntoa sekä uusimpana ostetun Pääskyntie 34:n kuusi asuntoa. Alavieskan Asunnot Oy:n on tarkoitus ostaa uusi paritalo ja laittaa se myyntiin. Vuoden 2025 aikana selvitetään Pääskyntie 24:n purkamisen kustannukset.

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 2025 sekä taloussuunnitelmavuosina 2026 ja 2027.

KONSERNIYHTIÖN KUNNANVALTUUSTOON NÄHDEN TAVOITTEET

Tavoite: Yhtiön tavoitteena on ylijäämäinen talous					
	Toteutunut 2023	Ennuste 2024	Talousarvio 2025	Talous- suunnitelma 2026	Talous- suunnitelma 2027
Mittari tai indikaattori					
Kunnan sijoitus SVOP pääomaan (€)	50 000	250 000	200 000	150 000	150 000
Liikevaihto (€)	172 271	188 984	240 143	240 500	240 700
Liikevoitto tai -tappio (€)	-7 709,78	7 224,38	1 019,14	3 000	6 000
Asuntojen vuokrausaste %	94	96	>97	>97	>97

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

ALAVIESKAN KUNNAN TALOUSARVIO 2025 JA TOIMINTASUUNNITELMA 2026 - 2027

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 talous on pääsemässä tasapainoon, kun yhtiön omistuksessa olevan kiinteistön vuokrausaste on noussut. Lisäksi yhtiön on aloittanut muita elinkeinopoliittisia toimia mm. antolainauksessa, josta syntyy korkotuloja.

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.

Vuoden 2025 aikana yhtiötä pääomitetaan, jolla korvataan yhtiölle myönnetty antolaina.

Tavoitteena on tasapainoinen talous vuonna 2025.

KONSERNIYHTIÖN KUNNANVALTUUSTOON NÄHDEN TAVOITTEET

Tavoite: Yhtiön tavoitteena on tasapainoinen talous					
	Toteutunut 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025	Talous-suunnitelma 2026	Talous-suunnitelma 2027
Mittari tai indikaattori					
Kunnan sijoitus SVOP pääomaan (€)	50 000	50.000	300 000	0	0
Liikevaihto (€)	30 700	35 000	36 000	36 000	36 000
Liikevoitto tai -tappio (€)	-25 579	0	0	0	0
Kiinteistön vuokrausaste %	n. 40	>80	>80	>80	>80

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