

Sievin kunta

Tilinpäätös ja toimintakertomus 2019



KUNNANHALLITUS 31.3.2020 § 38

TARKASTUSLAUTAKUNTA 18.5.2020 § 13

KUNNANVALTUUSTO 11.6.2020 § 15

DNRO KH:29/02.06.01/2020



1. TOIMINTAKERTOMUS.....	2
KUNNANJOHTAJAN KATSAUS	2
1.2. KUNNAN HALLINTO.....	3
1.3 YLEINEN TALOUSTILANNE JA OMAN ALUEEN TALOUDELLINEN KEHITYS	8
1.4. OLENNAISET MUUTOKSET KUNNAN TOIMINNASSA JA TALOUDESSA	16
1.5. KUNNANHALLITUKSEN SELONTEKO SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIEN HALLINNAN JÄRJESTÄMISESTÄ	18
1.6. ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ.....	19
1.7. KOKONAISTULOT JA MENOT.....	22
2. KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS.....	23
2.1. KONSERNITILINPÄÄTÖKSEEN SISÄLTÄVÄT YHTEISÖT.....	23
2.2. KONSERNIN TOIMINNAN OHJAUS	23
2.3. OLENNAISET KONSERNIA KOSKEVAT TAPAHTUMAT	23
2.4. KONSERNIVALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ	24
2.5. TIEDOTTAMINEN KONSERNIN ASIOISTA	24
3. HALLITUKSEN ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ.....	25
3.1. KUNTALAIN 115 §:N MUKAINEN SELVITYS JA KUNNANHALLITUKSEN ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ	25
4. TALOUSARVION TOTEUTUMISVERTAILU.....	26
4.1. YLEISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN PEILATTUNA KUNTASTRATEGIAAN SEKÄ HYVINVOINTISUUNNITELMAAN.....	26
4.1.1. Hyvinvointikertomus	27
4.2. KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMISVERTAILU, TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN.....	28
4.3. TYTÄRYHTIÖIDEN TILINPÄÄTÖKSET	65
4.4. TOTEUTUMAVERTAILU TEHTÄVIITÄIN YHTEENVETOTAUUKKO	73
4.5. TOTEUTUMAVERTAILU LAUTAKUNNITTAIN SITOVA TASO	78
4.6. YHTEENVETO VALTUUSTON HYVÄKSYMIEH MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA	79
4.7. TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)	80
4.8. INVESTOINTIEN TOTEUTUMISVERTAILU	81
4.9. RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN	83
5. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	84
6. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	92
6.1. TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA JA ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT	92
6.1.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	92
6.1.2. Kunnan tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot	92
6.1.3. Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	92
6.2. TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT	93
6.3. TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT	95
6.3.1. Taseen vastaavia koskevat liitetiedot.....	95
6.3.2. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot.....	97
6.4. VAKUUKSIA, VASTUUSITOUMUUKSIA JA TASEEN ULKOPUOLISIA JÄRJESTELYJÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT.....	99
6.5. HENKILÖSTÖÄ, TILINTARKASTAJAN PALKKIOITA JA INTRESSITAHOTAPAHTUMIA KOSKEVAT LIITETIEDOT	101
7. LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITELAJEISTA, SELVITYS KIRJANPIDON SÄILYTYKSESTÄ.....	102
8. TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET	103
9. TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ.....	103
HENKILÖSTÖRAPORTTI.....	104



1. TOIMINTAKERTOMUS

Kunnanjohtajan katsaus

Vuoden 2019 tilinpäätöksestäme tuli lopulta lähes 850 000 euroa alijäämäinen. Talousarviossa oli varauduttu siihen vuoden aikana tehtyjen muutosten jälkeen 1,05 miljoonan euron alijäämään. Suurin vaikutus viime vuoden huonoon tulokseen oli verotulojen kehityksellä. Heikkoon verotulokertymään vaikuttivat kunnasta riippumattomat tekijät, kuten verokorttiuudistus, tulorekisteriin siirtyminen sekä muuttuneet vähennykset kunnallisverotuksessa. Menot puolestaan kasvoivat arvioitua enemmän koulutoimessa sekä erikoissairaanhoidossa.

Peruspalvelukuntayhtymä Kallio on edelleen onnistunut menojen kasvun hillitsemisessä oman toimintansa osalta. Sievin kunnan osuus Kallion menoista oli 2019 vuonna 18 772 663€, mikä on 1 079 752€ enemmän kuin vuonna 2018 ja 257 506€ vähemmän kuin talousarviossa oli varauduttu. Suurimmat kustannusten nousut vuoteen 2018 verrattuna olivat ostetussa erikoissairaanhoidossa (445 194€) ja hoito- ja hoivapalveluissa (382 842€), jonka osalta menojen kasvun selittää tilapäishoitoyksikön toiminnan aloittaminen vanhan Pajulan tiloissa.

Päätyneestä vuodesta tuli kuuden perättäisen tulokseltaan positiivisen tilinpäätöksen jälkeen selvästi alijäämäinen. Aikaisemmilta vuosilta kertynyttä ylijäämää kunnalla oli kuitenkin taseessa 3,3 miljoonaa euroa. Tästä syystä kestäimme viime vuoden alijäämän, mutta jatkossa meidän on kyettävä pitämään kuntataloutemme tasapainossa. Suurin haaste Sievin kunnalle on väestörakenteemme nopea muutos. Viime vuonna uusia sieviläisiä syntyi vain 54. Vuosi 2019 oli jo kuudes perättäinen vuosi, jona syntyvyys jäi matalaksi. Lapsimäärän vähenemiseen on reagoitava riittävän aikaisessa vaiheessa. Kunnanhallitus perusti viime keväänä työryhmät pohtimaan kunnan hallinto- ja palvelurakenteen tehostamista. Konkreettisia päätöksiä tullaan tekemään kesäkuun valtuustossa. Merkittävimmät muutokset kohdistuvat kunnan alakouluihin.

Työllisyystilanne Sievissä pysyi vuoden 2019 aikana ennallaan. Pitkäaikaistyöttömien työttömyys-turvasta kunnan maksettavaksi määräytyvä työmarkkinatuen kuntaosuus pieneni kuitenkin vielä merkittävästi edelliseen vuoteen verrattuna. Olemme myös hakeneet uutta hankerahoitusta sieviläisten työnhakijoiden ja erityisesti vaikeassa työmarkkina-asemassa olevien henkilöiden työllistymisen edistämiseen.

Investointien osalta olemme nyt rauhallisemmassa vaiheessa viime vuosien kiivaan rakentamisen jälkeen. Lähivuosien suurimmat investoinnit kohdistuvat kevyen liikenteen väylähankkeisiin sekä vapaa-aikatoimeen.

Kiitän kunnan luottamushenkilöitä ja työntekijöitä työstänne Sievin kunnan hyväksi.

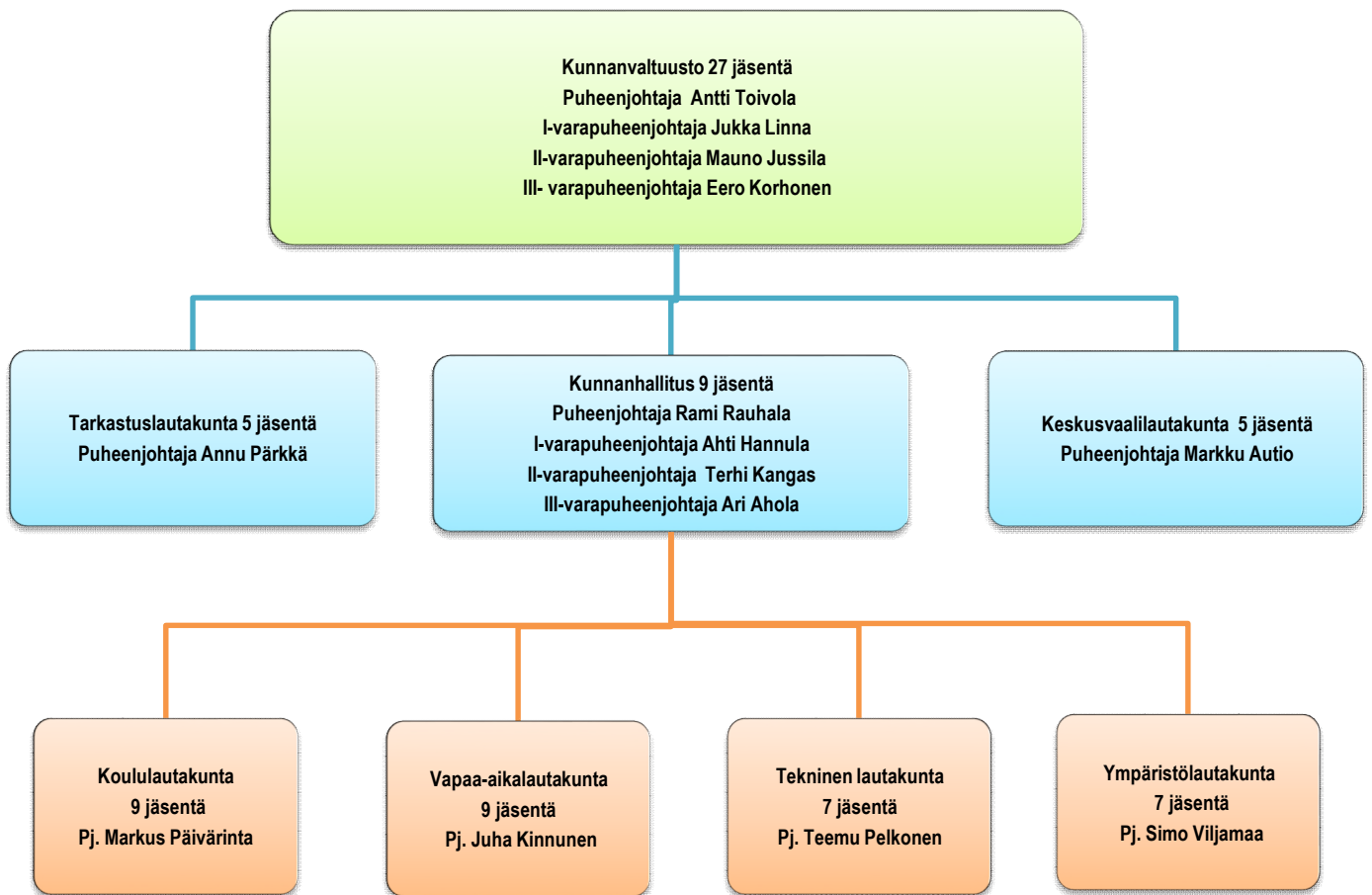


Maano Ranto



1.2. Kunnan hallinto

Hallinnon organisaatiokaavio





Toimielimet 2019

Nimi	Rooli	Paikallaolo	Varsinaisen jäsenen nimi
			Yhteisten varajäsenten puolue ja sija
Valtuusto: kokouksia 7 kpl, käsitelty 64 §			
Toivola Antti	Puheenjohtaja	7 / 7	
Linna Jukka	I varapuheenjohtaja	6 / 7	
Jussila Mauno	II varapuheenjohtaja	4 / 7	
Korhonen Eero	III varapuheenjohtaja	3 / 7	
Ahola Ari	Jäsen	6 / 7	
Haikara Hanna	Jäsen	6 / 7	
Hannula Ahti	Jäsen	6 / 7	
Honkala Kari Tapani	Jäsen	7 / 7	
Huhtala Satu	Jäsen	0 / 1	ero kv 31.1.2019
Huovari Piritta	Jäsen	6 / 7	
Jokitalo Jukka	Jäsen	5 / 7	
Kangas Terhi	Jäsen	6 / 7	
Kariniemi Anne	Jäsen	7 / 7	
Kinnunen Juha	Jäsen	6 / 6	Huhtalan tilalle
Korkeakangas Tapani	Jäsen	7 / 7	
Koski Jenny	Jäsen	5 / 7	
Känsälä Pasi	Jäsen	7 / 7	
Luomala Elisa	Jäsen	7 / 7	
Myllyoja Jarkko	Jäsen	7 / 7	
Pelkonen Teemu	Jäsen	6 / 7	
Päivärinta Markus	Jäsen	4 / 7	
Pärkkä Annu	Jäsen	6 / 7	
Rauhala Rami	Jäsen	6 / 7	
Rieskaniemi Kimmo	Jäsen	7 / 7	
Ruuttula Merja	Jäsen	7 / 7	
Sipilä Ari	Jäsen	7 / 7	
Tölli Lea K	Jäsen	7 / 7	
Viljamaa Simo	Jäsen	6 / 7	
Eskola Ilse	Puoluekoht. varajäsen		KESK Sija:3.
Halmetoja Niina	Puoluekoht. varajäsen		KESK Sija:8.
Jussila Pasi	Puoluekoht. varajäsen		KOK Sija:2.
Kinnunen Juha	Puoluekoht. varajäsen		KESK Sija:1.
Kukkonen Esa	Puoluekoht. varajäsen		KOK Sija:1.
Linna Matti	Puoluekoht. varajäsen		KESK Sija:9. ero kv 14.11.2019
Petäjistö Valto	Puoluekoht. varajäsen	2	KESK Sija:5.
Rahkonen Pirjo	Puoluekoht. varajäsen		KESK Sija:7.
Salonsaari Tapio	Puoluekoht. varajäsen	2	KESK Sija:2.
Sandholm Jarmo	Puoluekoht. varajäsen		KESK Sija:4.
Vilen Salomo	Puoluekoht. varajäsen		KESK Sija:6.


Kunnanhallitus: kokouksia 16 kpl, käsitelty 169 §

Rauhala Rami	Puheenjohtaja	15 / 16	
Hannula Ahti	I varapuheenjohtaja	13 / 16	
Kangas Terhi	II varapuheenjohtaja	14 / 16	
Ahola Ari	III varapuheenjohtaja	6 / 16	
Honkala Kari Tapani	Jäsen	16 / 16	
Huovari Piritta	Jäsen	13 / 16	
Korkeakangas Tapani	Jäsen	16 / 16	
Koski Jenny	Jäsen	9 / 16	
Ruuttula Merja	Jäsen	16 / 16	
Haikara Hanna	Henkilökohtainen varajäsen		Kangas Terhi
Jokitalo Jukka	Henkilökohtainen varajäsen		Korkeakangas Tapani
Kariniemi Anne	Henkilökohtainen varajäsen		Honkala Kari Tapani
Känsälä Pasi	Henkilökohtainen varajäsen	1	Rauhala Rami
Luomala Elisa	Henkilökohtainen varajäsen	1	Ruuttula Merja
Myllyoja Jarkko	Henkilökohtainen varajäsen	7	Koski Jenny
Pelkonen Teemu	Henkilökohtainen varajäsen		Huovari Piritta
Rahkonen Pirjo	Henkilökohtainen varajäsen	1	Hannula Ahti
Rieskaniemi Kimmo	Henkilökohtainen varajäsen	8	Ahola Ari

Henkilöstöjaosto: kokouksia 4 kpl, käsitelty 17 §

Rauhala Rami	Puheenjohtaja	4 / 4
Kangas Terhi	I varapuheenjohtaja	4 / 4
Korkeakangas Tapani	Jäsen	4 / 4
Koski Jenny	Jäsen	2 / 4
Ruuttula Merja	Jäsen	4 / 4

Keskusvaalilautakunta: kokouksia 5 kpl, käsitelty 28 §

Autio Markku	Puheenjohtaja	5 / 5	
Harju Sointu	I varapuheenjohtaja	5 / 5	
Kamunen Tiina	Jäsen	3 / 5	
Niemelä Janne	Jäsen	5 / 5	
Pöllä Teuvo	Jäsen	3 / 5	
Silver Ari	Kokouskohtainen varajäsen	2	Sija:1.
Markkula Kristiina	Kokouskohtainen varajäsen	-	Sija:2.
Myllyoja Tanja	Kokouskohtainen varajäsen	-	Sija:3.
Kotilainen Riitta-Liisa	Kokouskohtainen varajäsen	2	Sija:4.
Puusaari Paavo	Kokouskohtainen varajäsen	-	Sija:5.


Koululautakunta: kokouksia 13 kpl, käsitelty 62 §

Päivärinta Markus	Puheenjohtaja	9 / 13	
Huhtala Satu	I varapuheenjohtaja	0 / 1	ero kv 31.1.2019
Huovari Tomi	I varapuheenjohtaja	10 / 12	Huhtalan tilalle
Ahola Pauliina	Jäsen	11 / 13	
Arvola Maarit	Jäsen	13 / 13	
Eskola Ilse	Jäsen	9 / 13	
Jokitalo Jukka	Jäsen	13 / 13	
Tervämäki Petri	Jäsen	13 / 13	
Voltti Taneli	Jäsen	10 / 13	
Vähäsalo Terhi	Jäsen	10 / 13	
Ahokangas Terhi	Henkilökohtainen varajäsen	2	Päivärinta Markus
Ahola Ari	Henkilökohtainen varajäsen	2	Voltti Taneli
Honkala Jukka P	Henkilökohtainen varajäsen	2	Vähäsalo Terhi
Huovari Tomi	Henkilökohtainen varajäsen	-	Huhtala Satu
Halmetoja Niina	Henkilökohtainen varajäsen	2	Huovari Tomi
Jokitalo Petri	Henkilökohtainen varajäsen	-	Jokitalo Jukka
Kangasoja Petri	Henkilökohtainen varajäsen	-	Tervämäki Petri
Koski Jenny	Henkilökohtainen varajäsen	1	Ahola Pauliina
Tuomaala Merja	Henkilökohtainen varajäsen	-	Eskola Ilse
Virkkala Sari	Henkilökohtainen varajäsen	-	Arvola Maarit
Huovari Piritta	Hallituksen edustaja	5 / 13	
Korkeakangas Tapani	Hallituksen edustaja	10 / 13	

Tarkastuslautakunta: kokouksia 10 kpl, käsitelty 39 §

Pärkkä Annu	Puheenjohtaja	10 / 10	
Jussila Mauno	I varapuheenjohtaja	10 / 10	
Hakala Airi	Jäsen	9 / 10	
Sipilä Terttu	Jäsen	10 / 10	
Voltti Heikki	Jäsen	7 / 10	
Alakangas Ari	Henkilökohtainen varajäsen	1	Hakala Airi
Autio Markku	Henkilökohtainen varajäsen		Jussila Mauno
Eskola Ilse (kv 31.1.2019)	Henkilökohtainen varajäsen		Pärkkä Annu
Kinnunen Juha	Henkilökohtainen varajäsen	1	Voltti Heikki
Pyykkö Salli	Henkilökohtainen varajäsen		Sipilä Terttu

Tekninen lautakunta: kokouksia 6 kpl, käsitelty 22 §

Pelkonen Teemu	Puheenjohtaja	6 / 6	
Rahkonen Pirjo	I varapuheenjohtaja	5 / 6	
Känsälä Pasi	Jäsen	6 / 6	
Luomala Elisa	Jäsen	6 / 6	
Pärkkä Annu	Jäsen	4 / 6	
Sipilä Ari	Jäsen	6 / 6	
Tölli Lea K	Jäsen	5 / 6	
Haikara Hanna	Henkilökohtainen varajäsen	2	Pärkkä Annu
Jokitalo Petri	Henkilökohtainen varajäsen	1	Tölli Lea K
Korpi Heli	Henkilökohtainen varajäsen		Pelkonen Teemu
Myllyoja Jarkko	Henkilökohtainen varajäsen		Sipilä Ari
Päivärinta Markus	Henkilökohtainen varajäsen		Rahkonen Pirjo
Ruuttula Merja	Henkilökohtainen varajäsen		Känsälä Pasi
Timlin Sulo	Henkilökohtainen varajäsen		Luomala Elisa
Hannula Ahti	Hallituksen edustaja	4 / 6	
Honkala Kari Tapani	Hallituksen edustaja	2 / 6	


Vapaa-aikalautakunta: kokouksia 7 kpl, käsitelty 46 §

Kinnunen Juha	Puheenjohtaja	6 / 7	
Sipilä Ari	I varapuheenjohtaja	7 / 7	
Ahonkangas Lauri	Jäsen	1 / 1	Linnan tilalle
Halmetoja Niina	Jäsen	6 / 7	
Linna Matti	Jäsen	0 / 6	ero kv 14.11.2019
Lyly Tiina	Jäsen	2 / 7	
Pauna Maria	Jäsen	1 / 7	
Pyykkö Salli	Jäsen	5 / 7	
Salonsaari Tapio	Jäsen	7 / 7	
Sandholm Jarmo	Jäsen	6 / 7	
Eskola Ilse	Henkilökohtainen varajäsen		Salonsaari Tapio
Harju Pekka	Henkilökohtainen varajäsen		Linna Matti
Huovari Inka	Henkilökohtainen varajäsen		Kinnunen Juha
Karjula Raija	Henkilökohtainen varajäsen		Pauna Maria
Koski Jenny	Henkilökohtainen varajäsen	1	ero kv 14.11.2019
Luomala Elisa	Henkilökohtainen varajäsen		Pyykkö Salli
Muhonen Juha	Henkilökohtainen varajäsen		Sandholm Jarmo
Niemelä Janne	Henkilökohtainen varajäsen	1	Halmetoja Niina
Rieskaniemi Kimmo	Henkilökohtainen varajäsen		Lyly Tiina
Ylitalo Laura	Henkilökohtainen varajäsen	1	Sipilä Ari
Ruuttula Merja	Hallituksen edustaja	6 / 7	Pauna Maria
Soini Elina	Nuorisovaltuuston pj.	3 / 7	kv 14.11.2019
Paananen Joonatan	Nuorisovaltuuston pj.	1 / 7	

Ympäristölautakunta: kokouksia 6 kpl, käsitelty 38 §

Viljamaa Simo	Puheenjohtaja	5 / 6	
Sikkilä Leena	I varapuheenjohtaja	5 / 6	
Haikara Hanna	Jäsen	5 / 6	
Hietala Tarja	Jäsen	3 / 6	
Myllyoja Jarkko	Jäsen	6 / 6	
Petäjistö Valto	Jäsen	6 / 6	
Vilen Salomo	Jäsen	1 / 6	
Huovari Piritta	Henkilökohtainen varajäsen	1	Viljamaa Simo
Korhonen Eero	Henkilökohtainen varajäsen		Myllyoja Jarkko
Nivala Juho Mikko	Henkilökohtainen varajäsen		Sikkilä Leena
Paananen Sari	Henkilökohtainen varajäsen		Haikara Hanna
Saukkonen Minna	Henkilökohtainen varajäsen	1	Hietala Tarja
Somero Riku	Henkilökohtainen varajäsen	1	Vilen Salomo
Viljamaa Teuvo	Henkilökohtainen varajäsen		Petäjistö Valto
Ahola Ari	Hallituksen edustaja	4 / 6	



1.3 Yleinen taloustilanne ja oman alueen taloudellinen kehitys

Yleinen talouskehitys

Kotimainen kysyntä ylläpitää talouskasvua tulevina vuosina, sillä ulkomaankaupan näkymät ovat heikohkot. Yksityinen kulutus jatkaa vakaata kasvuaan kotitalouksien reaalisen ostovoiman kasvun jatkuessa. Yksityisten investointien kasvu hidastuu rakentamisen hitaamman suhdannevaiheen seurauksena sekä epävarman ulkoisen ympäristön heijastuessa yritysten odotuksiin niin koti- kuin ulkomailla. Julkisen kulutuksen ja investointien merkitys BKT:n kasvuun korostuu varsinkin v. 2020.

Keskipitkällä aikavälillä vuosina 2023–2024 talouskasvu hidastuu alle yhteen prosenttiin johtuen talouden rakenteellisista tekijöistä. Hidastuvan talouskasvun seurauksena työllisyyden koheneminen jää vähäiseksi.

Julkisen talouden alijäämä kasvaa v. 2020, kun hallitusohjelman mukaiset menolisäykset astuvat voimaan. Ilman työllisyyttä sekä talouden ja julkisen hallinnon tuottavuutta kohentavia toimia julkinen talous pysyy myös tulevina vuosina alijäämäisenä. Julkinen velka suhteessa BKT:hen kääntyy vähitellen uudelleen kasvuun.

Riski, että maailmantalous ajautuisi taantumaan, nähdään nyt aiempaa pienempänä. Yhdysvaltojen ja Kiinan kauppamaaottelu näyttää vakiintuneen sijoilleen. Pahin kohu Ison-Britannian EU-eron ympärillä on rauhoittunut. Näkymät Saksassa ovat edelleen vaisut, mutta ainakaan ne eivät ole enää huonontuneet, ja Ranskassa talous on kasvanut yllättävän hyvin. Keskuspankit elvyttävät painamalla rahaa. Tässä asetelmassa nähdään, että maailmantalous voisi alkaa elpyä vähitellen jo vuoden 2020 jälkipuoliskolla.

Kansainvälisen talouden hiuksenhieno suotuisa vire saattaa tuki laantua yhtä nopeasti kuin on syntynytkin. Olisi riski tuudittautua heiveröisten odotusten varaan ja alkaa jakaa kakkua työmarkkinoilla ja julkisessa taloudenpidossa ennen kuin se on leivottu.

Talouspolitiikassa katseen pitäisi pysyä tiukasti talouden kasvun rakenteellisissa edellytyksissä, jotka luovat perustan hyvinvoinnin kasvulle ja kestäväälle julkiselle taloudenpidolle. Ratkaisua odottavat haasteet ja ratkaisun avaimet eivät ole muuttuneet aiemmasta. Yhä suurempi osuus väestöstä ikääntyy ulos työikäisistä ikäluokista ja työn määrän kasvu taloudessa hiipuu. Tuottavuuden ei voi odottaa kasvavan meillä nopeammin kuin muissakaan kehittyneissä maissa. Samalla ikääntyvä väestö tarvitsee yhä enemmän julkisia sosiaali- ja terveyspalveluja.

Kun sosiaali- ja terveyspalvelujen tarve kasvaa voimakkaasti samalla, kun talouden kasvu hidastuu, julkista taloudenpitoa uhkaa kasvava rahoitusepätasapaino, jota kutsutaan myös kestävyysvajaksi. Hallitus on asettanut tavoitteekseen tasapainottaa julkisen talouden tulot ja menot v. 2023. Tavoitteen saavuttaminen kohentaisi merkittävästi julkisen talouden kestävyyttä.

Työllisyyden nousu edellyttäisi sekä ennustettua vahvempaa kokonaiskysyntää että toimia, jotka tukevat suomalaisen tuotannon tuottavuutta ja kustannuskilpailukykyä ja kasvattavat työn tarjontaa. Valmisteilla oleva sosiaali- ja terveydenhuollon uudistus raamittaa puolestaan mahdollisuudet kohentaa julkisen palvelutuotannon tuottavuutta.

Talouspolitiikan ydintavoite on, että talouden voimavaroja kyetään hyödyntämään nykyistä paremmin. Millään muulla tavalla julkisen taloudenpidon ongelmat eivät ratkea.

Talouden tilanne pakottaa muutoksiin kuntien palveluissa – kirjanpito ei ratkaise kuntien reaalitalouden ongelmia

Kuntalain alijäämän kattamisvelvollisuutta koskevat määräajat päättyvät ensimmäisen kerran vuoden 2020 lopussa. Määräajan päättyminen sekä kuntien talouden tasapainon ongelmat ovat herättäneet keskustelua myös kirjanpidon toimenpiteiden käyttämisestä talouden tasapainottamiseen. Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistamisen rinnalla on tarkasteltava myös muiden palvelujen sisältöä ja palveluverkkoa, jopa kuntatasoa laajempina alueellisina ratkaisuin. Kirjanpidon ratkaisuin ei ole mahdollista vaikuttaa kunnan tuloihin, menoihin tai rahoitukseen.

Lähde: Valtiovarainministeriö



Oman talousalueen kehitys

Pohjois-Pohjanmaalla oli joulukuun lopussa työttömiä työnhakijoita (ml. lomautetut) 20 700, mikä on 700 enemmän kuin vuosi sitten. Marraskuun lopusta työttömien määrä lisääntyi 2 600:lla. Työttömistä työnhakijoista miehiä oli 12 400 ja naisia oli 8 300. Kokoaikaisesti lomautettuja oli 2 300, mikä on 1 000 enemmän kuin vuosi sitten. Pohjois-Pohjanmaan työ- ja elinkeinotoimistossa (TE-toimisto) oli joulukuun aikana tarjolla kaikkiaan 8 000 avointa työpaikkaa, mikä on 2 400 enemmän kuin vuosi sitten. Uusia työpaikkoja ilmoitettiin joulukuussa avoimeksi 3 800 eli lisäystä oli 1 000 paikkaa viime vuoteen verrattuna.

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta (työttömyysaste) oli Pohjois-Pohjanmaalla 11,1 %, mikä on 0,3 prosenttiyksikköä korkeampi kuin vuosi sitten. Kunnittain työttömyysaste vaihteli Hailuodon 6,4 %:n ja Taivalkosken 13,8 %:n välillä. Sievissä työttömyysaste oli 8,4%. Oulussa työttömiä työnhakijoita oli 11 700, mikä on 57 % maakunnan kaikista työttömistä. Oulun työttömyysaste oli joulukuun lopussa 12,0 %.

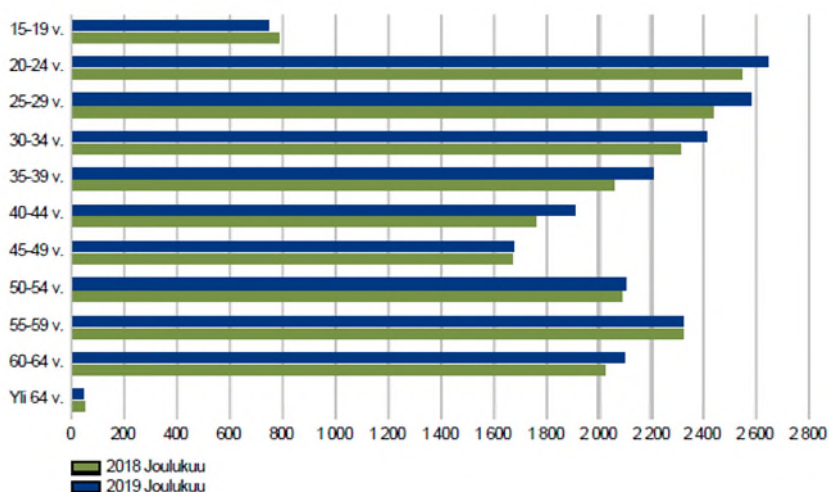
Vuoden takaiseen verrattuna pitkäaikaistyöttömien määrä väheni 600:lla ja vammaisten/ pitkäaikaissairaiden työttömien määrä väheni 100:lla. Alle 25-vuotiaiden työttömien määrä lisääntyi 100:lla ja myös yli 50-vuotiaita työttömiä oli 100 enemmän kuin vuosi sitten.

Pohjois-Pohjanmaan TE-toimistossa oli joulukuun lopussa 20 700 työtöntä työnhakijaa, mikä on 700 enemmän kuin vuotta aiemmin. Marraskuusta työttömien määrä lisääntyi 2 600:lla. Kokoaikaisesti lomautettujen määrä nousi vuoden takaiseen verrattuna 1 000:lla, marraskuusta lomautettujen määrä kasvoi 600:lla. Työttömistä ulkomaan kansalaisia oli 850, mikä on lähes 100 enemmän kuin vuosi sitten. Ulkomaalaisista työttömistä EU/ETA-maiden kansalaisia oli 200. Ulkomaan kansalaisten työttömyysaste oli 23,5 %.

Useimmissa Pohjois-Pohjanmaan kunnissa työttömien määrä lisääntyi viime vuoden joulukuuhun verrattuna; suhteellisesti eniten lisäystä oli Merijärvellä ja Raahessa. Oulussa työttömiä työnhakijoiden määrä (11 700) oli sama kuin vuosi sitten. Kunnittain alhaisimmat työttömyysasteet olivat Hailuodossa (6,4 %), Limingassa (7,1 %), Reisjärvellä (7,7 %) ja Kalajoella (7,8 %). Korkeimmat työttömyysasteet olivat Taivalkoskella (13,8 %), Raahessa (13,4 %) ja Vaalassa (13,1 %). Oulussa työttömyysaste oli 12,0 %, mikä on sama kuin vuosi sitten. Joulukuun lopussa Pohjois-Pohjanmaalla avoinna olleista työpaikoista reilusti yli puolet (2 400) oli Oulussa, seuraavaksi eniten avoimia työpaikkoja oli Raahessa ja Kuusamossa.

TYÖTTÖMÄT TYÖNHAKIJAT IKÄRYHMÄN MUKAAN

Pohjois-Pohjanmaa



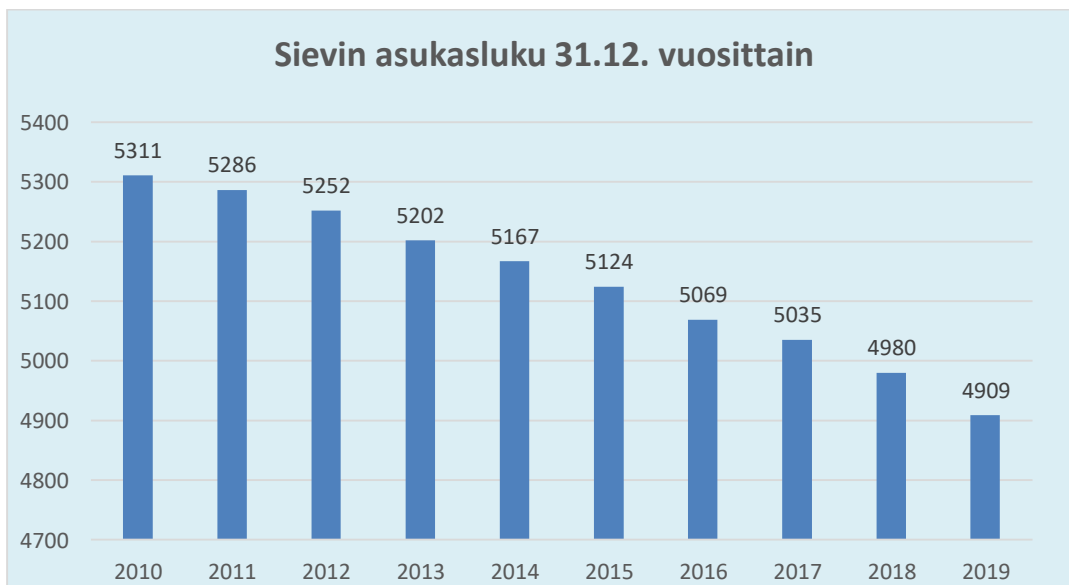
TEM Työnvälitystilasto / Työ- ja elinkeinoministeriö, Työnvälitystilasto



lähde: Elinkeino- liikenne- ja ympäristökeskus



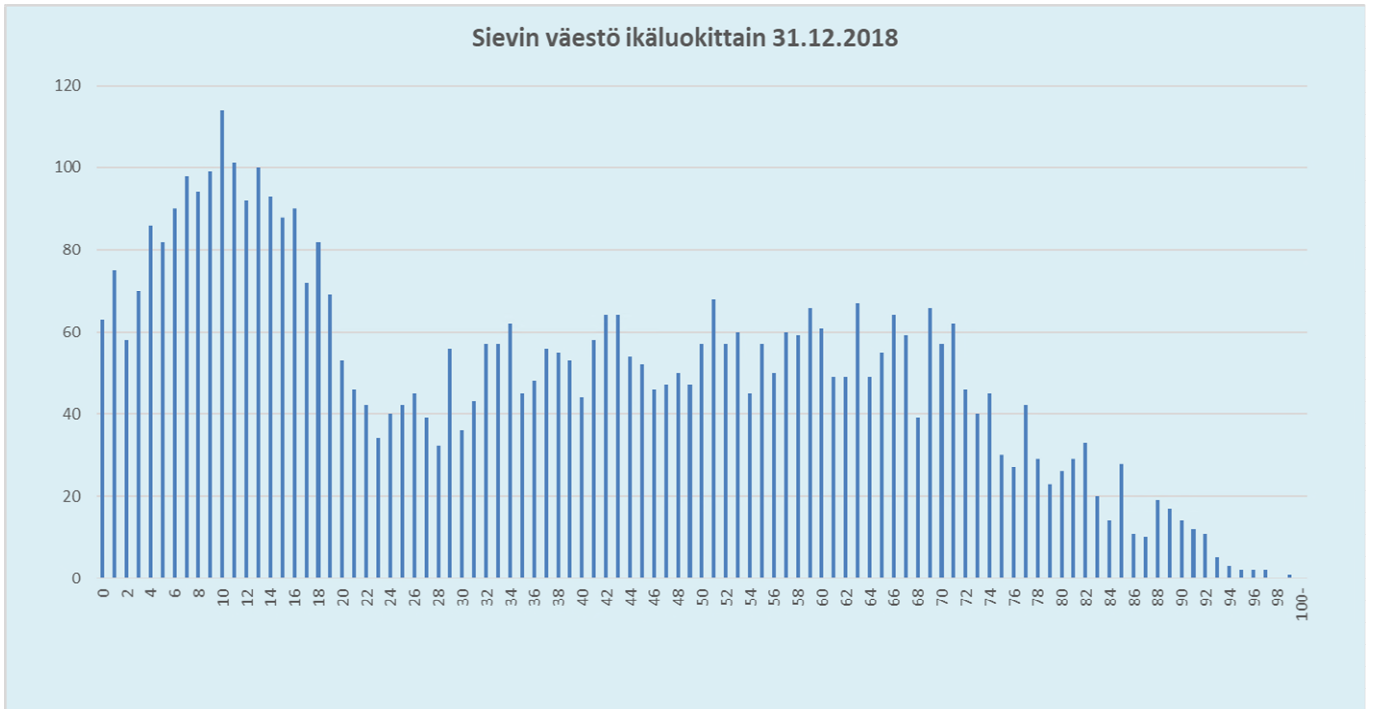
Kuvio 1. Sievin kunnan työttömyysaste vuosikeskiarvona 2010–2019



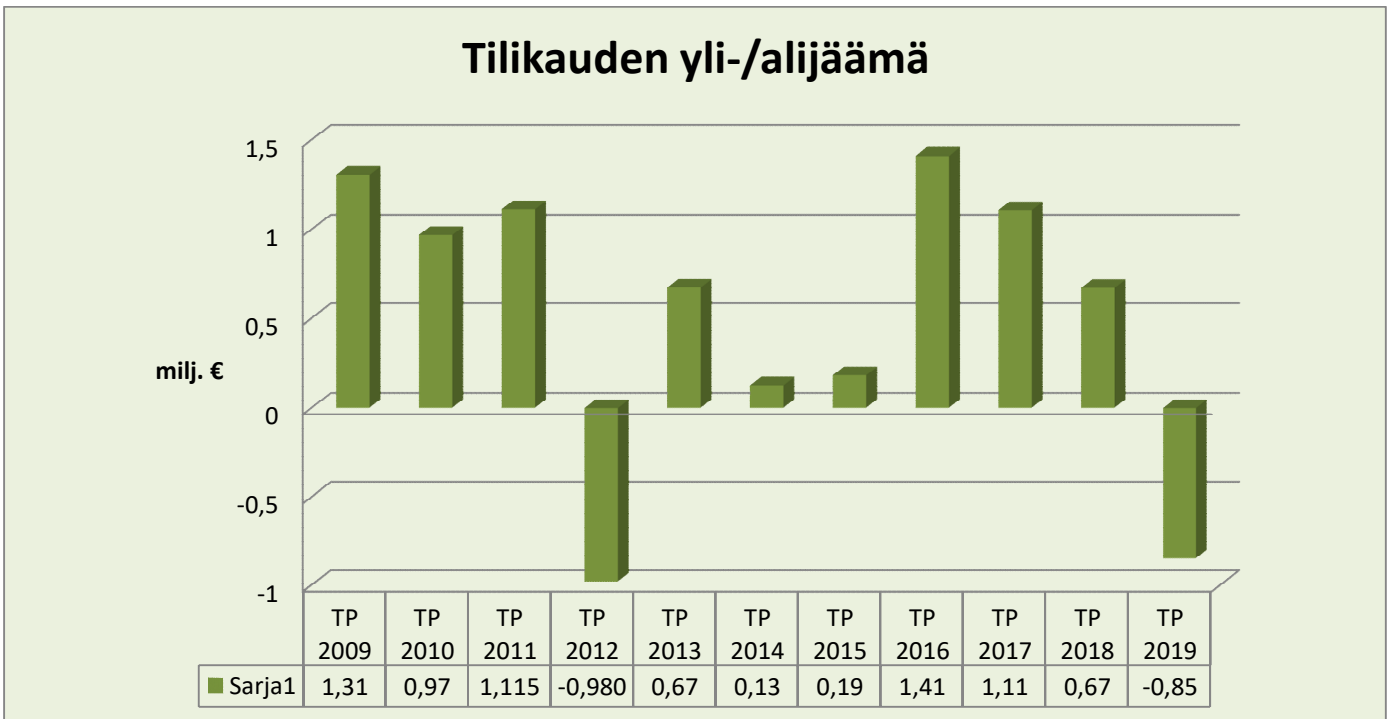
Kuvio 2. Sievin kunnan asukasluku 2010–2019

Vuosi	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Syntyneet	97	100	82	89	83	69	59	77	64	54
Kuolleet	37	33	39	40	45	46	47	47	35	40
syntyneiden enemmitys	60	67	43	49	38	23	12	30	29	14
Kuntaan muuttaneet	234	255	232	254	199	173	206	242	202	194
Kunnasta muuttaneet	262	359	318	345	277	235	271	307	282	279
Nettomuutto	-28	-104	-86	-91	-78	-62	-65	-65	-80	-85
Kokonaisuutos	32	-37	-43	-42	-36	-30	-55	-34	-51	-71

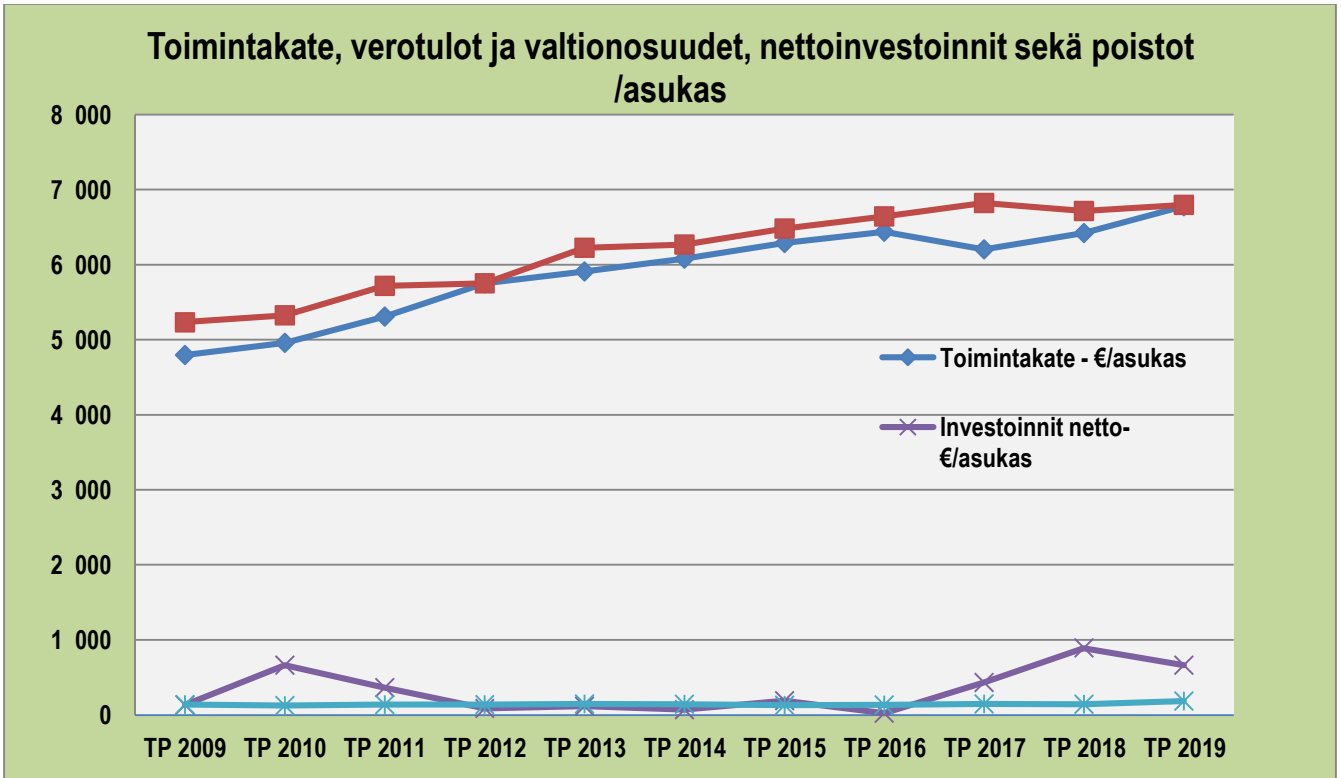
Taulukko 1. Väestön muutokset Sievissä 2010–2019



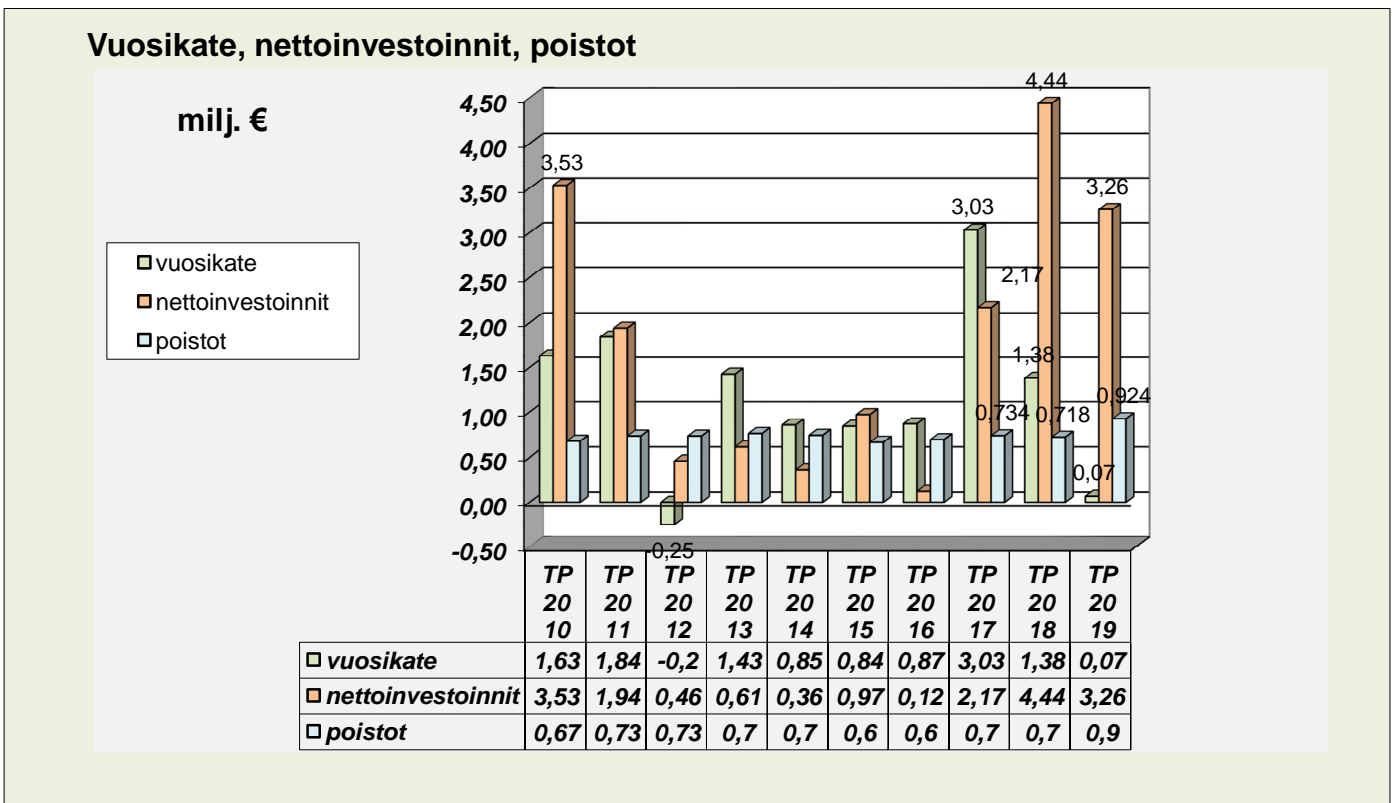
Kuvio 3 Väestön ikärakenne



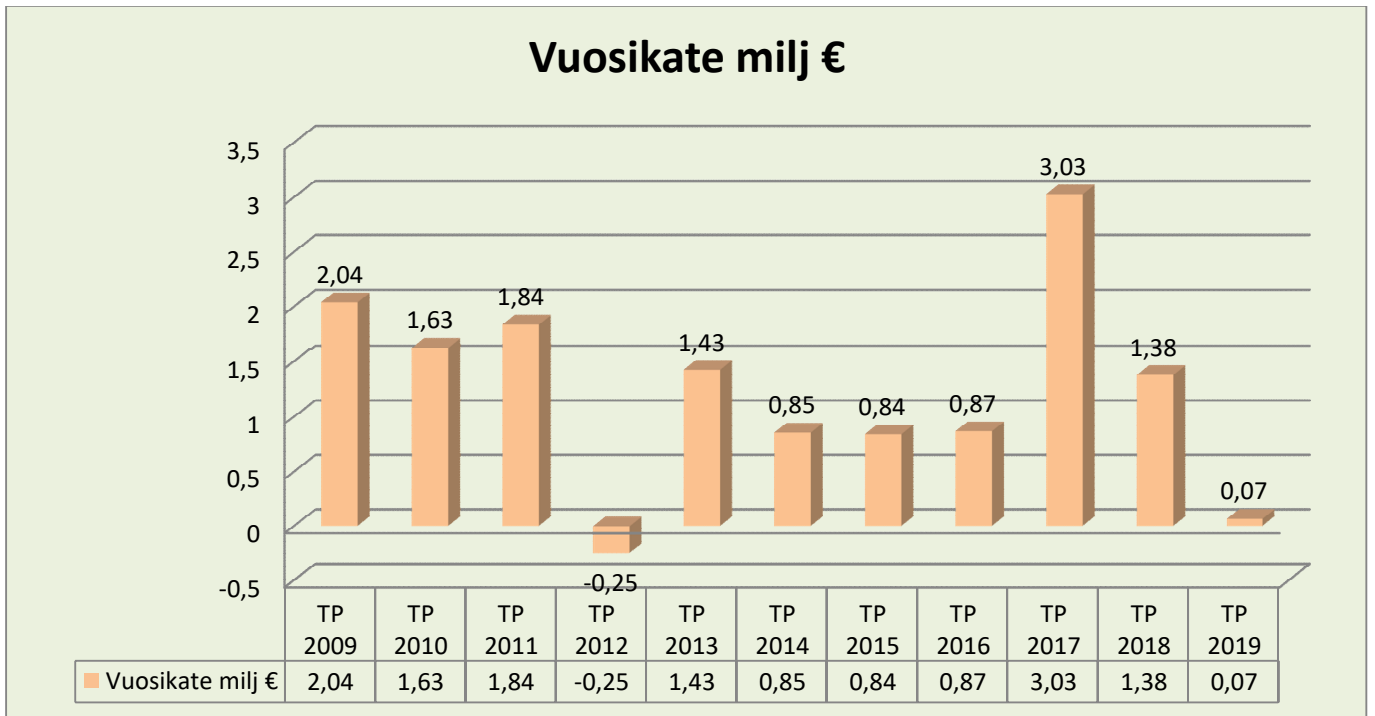
Kuvio 4 Tilikauden yli-/alijäämä 2009–2019 (milj. €)



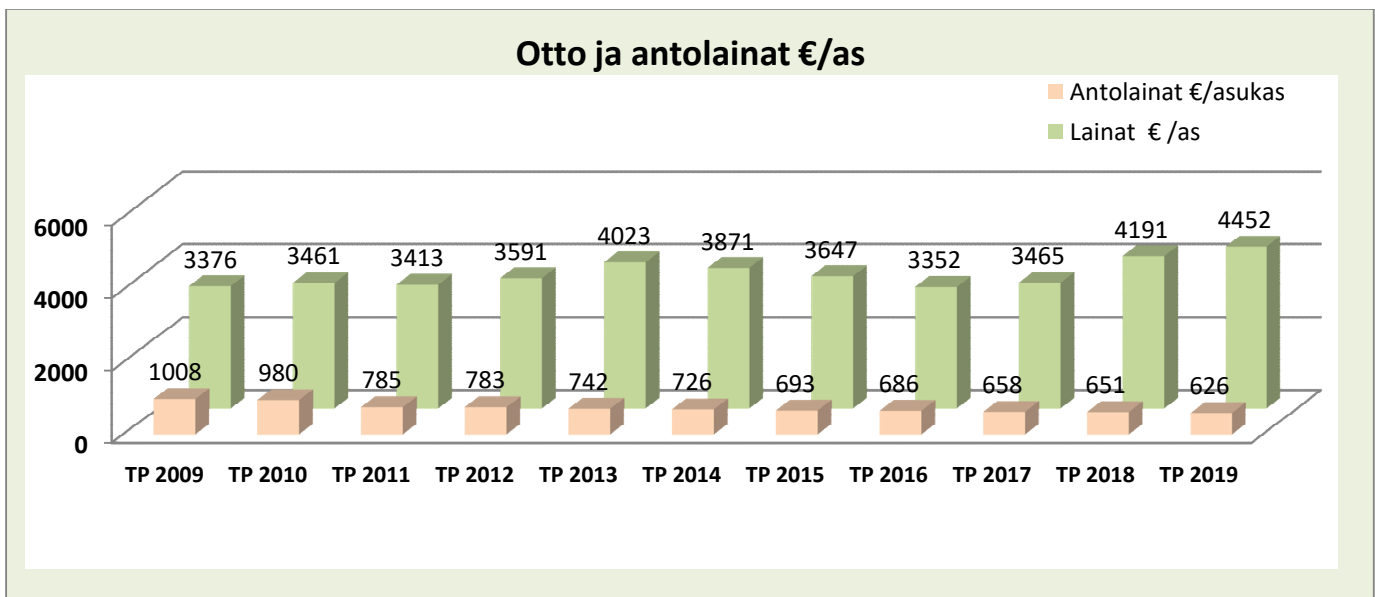
Kuvio 5 Toimintakatteen, tulojen ja investointien pitkäaikaisseuranta



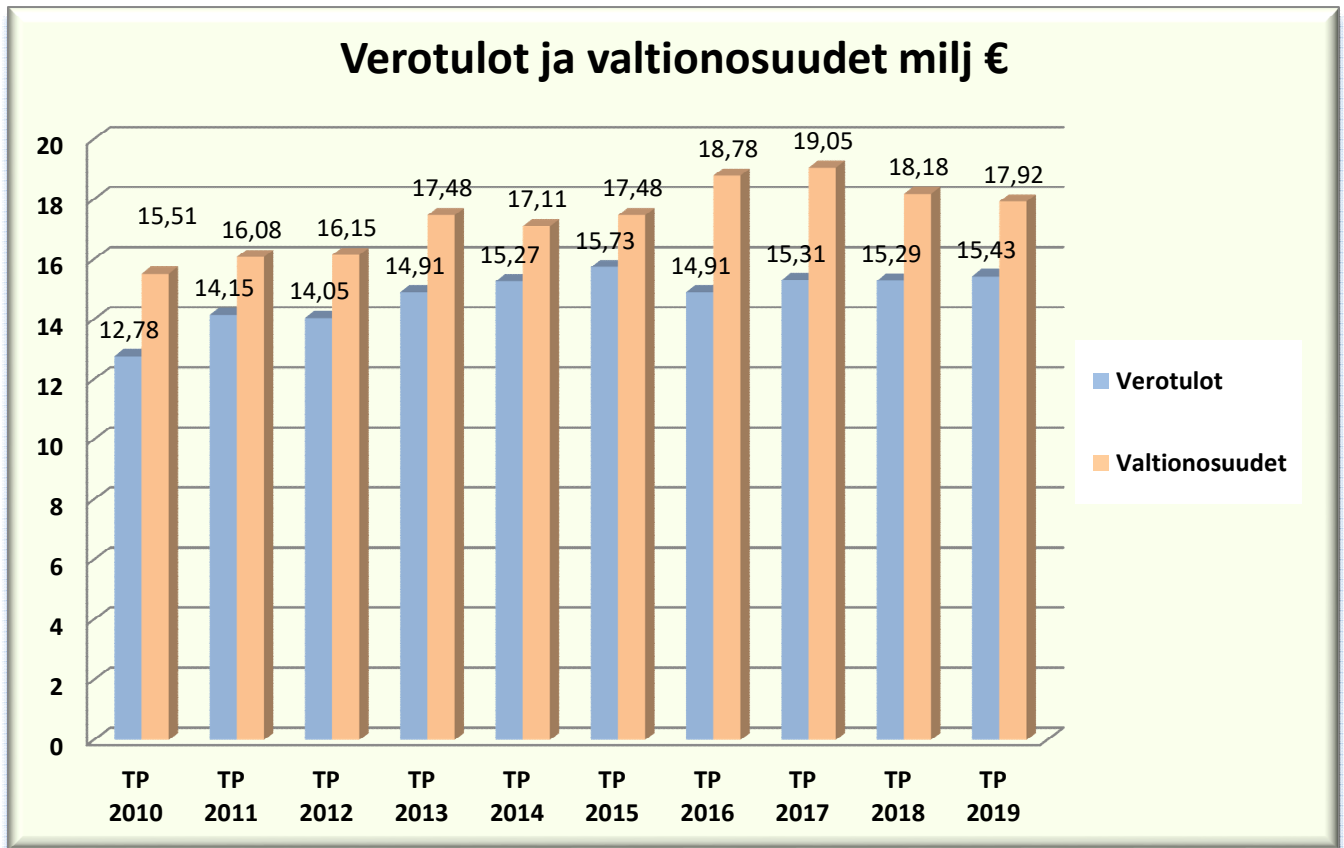
Kuvio 6. Vuosikatteen ja investointien suhde



Kuvio 7. Vuosikate



Kuvio 8. Talousarviolainat euroa/asukas



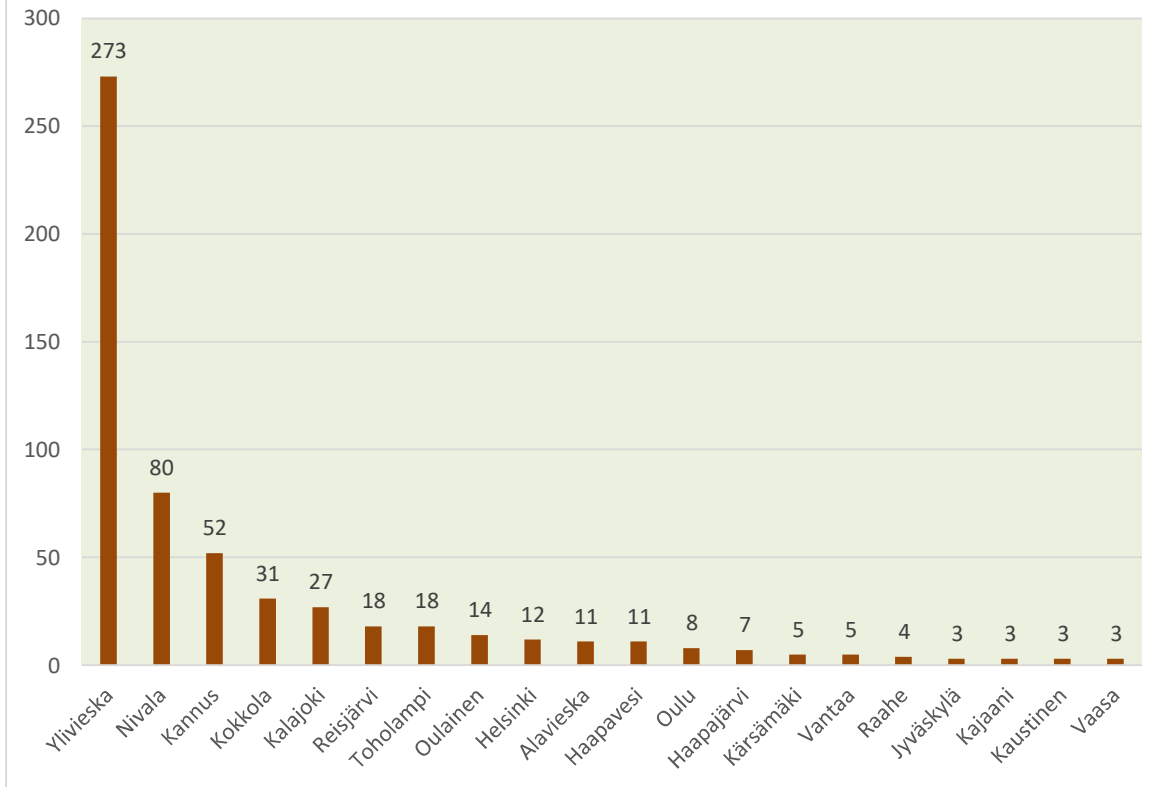
Sievin verotulot ja valtionosuudet



Työpaikat toimialoittain Sievissä yhteensä 2229, lisäystä 2016 vuoteen verrattuna 144, joista 85 teollisuuden työpaikkoja

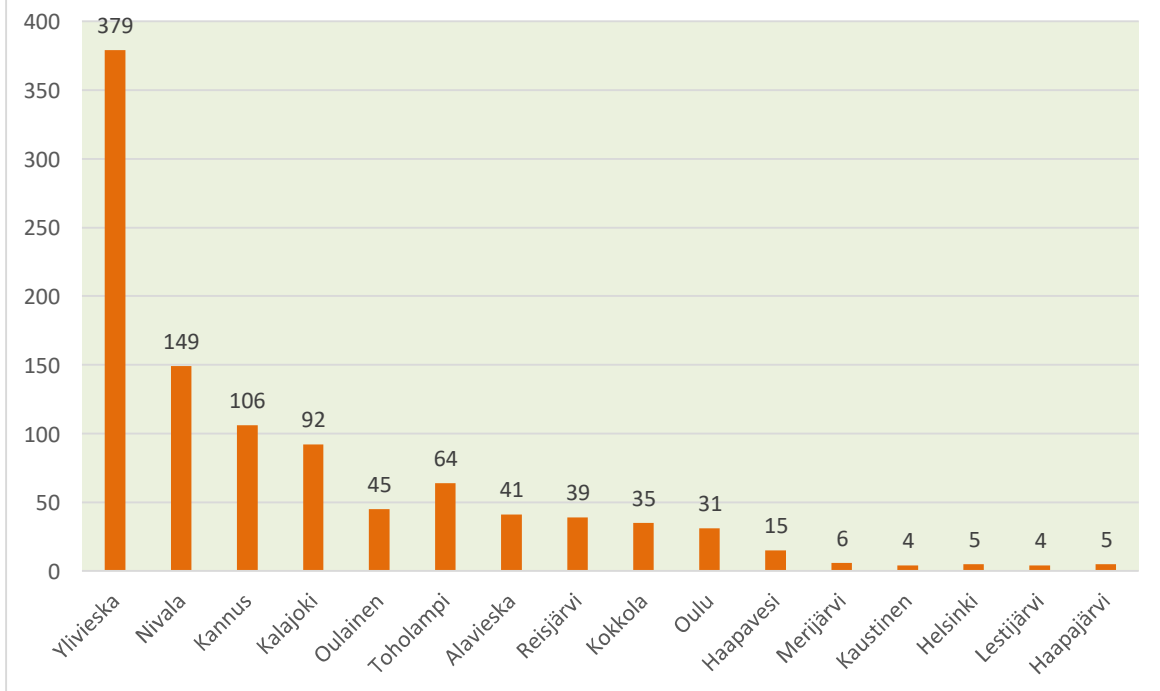


Pendelöinti Sievistä muihin kuntiin 631 henkilöä (vuoden 2017 tiedot)



Pendelöinti Sievistä muihin kuntiin, lisäystä vuoden 2016 tietoihin 23 henkilöä

Pendelöinti Sieviin 1076 henkilöä (2017 tiedot)



Pendelöinti muista kunnista Sieviin, lisäystä vuoden 2016 tietoihin 104 henkilöä



Väestö muuttujina Pääasiallinen toiminta ja ikä

tiedot vuodelta 2017

Sievi	ikäluokat	- 6	7 - 14	15 - 19	20 - 24	25 - 29	30 - 34	35 - 39	40 - 44	45 - 49	50 - 54	55 - 59	60 - 64	65 - 69	70 - 74	75 -
Työvoima	1 960	0	0	68	164	168	210	208	262	231	252	248	135	14	0	0
Työlliset	1 784	0	0	62	150	145	191	194	241	215	229	226	117	14	0	0
Työttömät	176	0	0	6	14	23	19	14	21	16	23	22	18	0	0	0
Työvoiman ulkopuolella olevat	3 075	563	783	350	70	48	51	44	31	19	37	49	137	270	222	401
0-14-vuotiaat	1 346	563	783	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opiskelijat, koululaiset	415	0	0	324	37	21	12	10	7	2	1	1	0	0	0	0
Varusmiehet, siviilipalvelusmiehet	8	0	0	7	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eläkeläiset	1 183	0	0	4	9	7	15	21	13	13	29	44	136	270	221	401

Taulukko 2. Väestön pääasiallinen toiminta

1.4. Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Valtion- osuudet	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Valtionosuudet ilman verotulojen tasausta	12 371 978	12 810 674	12 940 881	13 007 240	14 186 133	14 253 906	13 451 467	13 459 037
Verotulojen tasaus	3 780 034	3 986 472	4 169 819	4 468 400	4 595 004	4 793 089	4 728 520	4 463 100
Harkinnanvarainen avustus		680 000						
	16 152 012	17 477 146	17 110 700	17 475 640	18 781 137	19 046 995	18 179 987	17 922 137

Taulukko 3. Valtionosuudet

Ottolainat	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
lainakanta 31.12	18 859 002	20 929 534	19 999 250	18 685 814	16 997 378	17 441 642	20 890 154	21 853 898
Muutokset	817 637	2 070 532	-930 284	-1 313 436	-1 688 436	444 264	3 448 512	963 744
lainat € /asukas	3 591	4 023	3 871	3 647	3 352	3 464	4 191	4 452
Antolainat	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Lainakanta 31.12.	4 141 678	3 861 068	3 752 319	3 552 833	3 477 725	3 312 037	3 243 878	3 075 429
Muutokset	-7 235	-280 610	-108 749	-199 486	-75 108	-165 688	-68 159	-168 449
lainat € / asukas	788	742	726	693	686	658	651	626
Asukkaat 31.12.	5 252	5 202	5 167	5 124	5 071	5 035	4 984	4 909

Taulukko 4. Sievin kunnan lainakanta



VEROTULOT	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Kunnallisvero	11 867 588	12 429 368	12 606 941	12 837 859	12 038 917	12 026 459	12 316 415	12 439 052
Yhteisövero	1 474 007	1 635 268	1 604 565	1 853 905	1 829 948	2 232 463	1 928 888	1 944 984
Kiinteistövero	710 140	841 210	1 058 038	1 036 190	1 040 244	1 048 762	1 042 042	1 047 968
	14 051 735	14 905 846	15 269 544	15 727 954	14 909 109	15 307 684	15 287 345	15 432 004
muutos edelliseen vuoteen	-95 469	854 111	363 698	458 410	-818 845	398 575	-20 339	144 659

Taulukko 5. Verotulojen kehitys

Veroprosentit ja efektiivinen veroaste

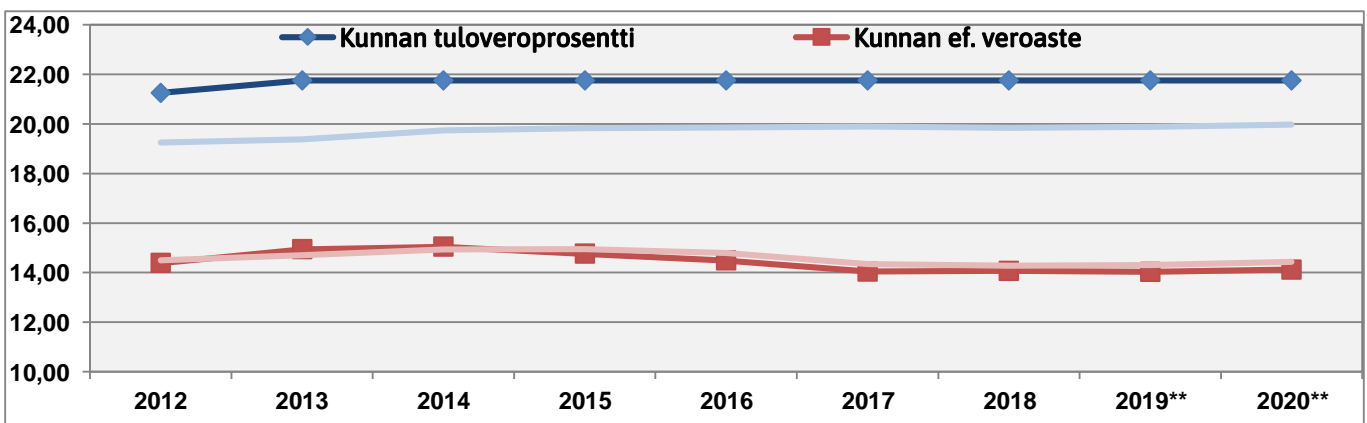
Erialaisten vähennysten johdosta kuntien tuloveroprosentit (nimellinen veroaste) ei vastaa todellista veroastetta kunnissa. Puhutaan efektiivisestä veroasteesta, joka on maksuunpannun kunnallisveron suhde ansiotuloihin.

Kunnallisverotuksessa tehdään vähennyksiä veronalaisista ansiotuloista. Tulosta tehtäviä vähennyksiä ovat muun muassa matkakustannukset, tulonhankkimiskulut, ansiotulovähennys ja perusvähennys. Tulosta tehtävät vähennykset vähentämällä saadaan verotettava tulo, josta veron määrä lasketaan kunnallisveroprosentin mukaisesti.

Tämän jälkeen tehdään vähennykset verosta ja näin saadaan maksuunpantavan kunnallisveron määrä. Verosta tehtäviä vähennyksiä ovat muun muassa työtulovähennys, kotitalousvähennys sekä asuntolainan koron alijäämähyvitys. Kunnallisverotuksessa tehtävien vähennysten määrä on riippuvainen veronmaksajan tulotasosta. Vähennykset painottuvat alemmille tulotasolle jolloin efektiivinen veroaste on alhaisempi. Oheisessa taulukosta ja kuviosta näkee kunnittaiset tuloveroprosentit sekä efektiiviset veroasteet vuosina 2012–2019. Efektiivisen veroasteiden ennusteet vuosille 2018 ja 2019 perustuvat Kuntaliiton laskelmiin. *Lähde: kuntaliitto*

Sievi

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019**	2020**
Kunnan tuloveroprosentti	21,75	21,75	21,75	21,75	21,75	21,75	21,75	21,75
Kunnan ef. veroaste	14,94	15,04	14,75	14,48	14,04	14,06	14,02	14,11
Erotus	6,81	6,71	7,00	7,27	7,71	7,69	7,73	7,64



	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019**	2020**
Koko maa								
Koko maan tuloveroprosentti	19,38	19,74	19,83	19,85	19,89	19,84	19,88	19,97
Koko maan ef. veroaste	14,71	14,93	14,94	14,80	14,35	14,28	14,30	14,43
Erotus	4,67	4,81	4,89	5,05	5,54	5,57	5,57	5,54



Sisäisten erien sisällyttäminen menoihin

Sisäisiä eräiä sisältyi vuoden 2019 tilinpäätökseen yhteensä 3 662 180 €. Sisäiset erät koostuvat hallinnon alojen välisistä laskutuksista, kuten sisäisistä vuokrasta, siivouksesta, ruokahuollosta ja atk-palveluista ja niiden avulla kuvataan toimintojen todellisia kustannuksia, vaikka niissä ei rahaa liikukaan. Vuoden 2019 aikana sisäiset erät toteutuivat 104 980 euroa suunniteltua isompina.

TULOT		TA 2019	TP 2019	Ali/Yli	TOT%	TP 2018
3020	Sisäiset myyntituotot (sis)	-1 550 490,00	-1 611 173,21	60 683,21	104	1 522 109
3021	Sisäiset siivoustulot	-560 020,00	-560 776,00	756	100	155 753
3440	Sisäiset vuokratuotot huon	-93 310,00	-93 335,96	26	100	93 422
3460	Sisäiset vuokratuotot (sis)	-1 281 240,00	-1 318 279,28	37 039,28	103	1 323 644
3555	Luontoisedut ateriat (sis)	-70 700,00	-78 616,10	7 916,10	111	75 782
3556	Luontoisedut muut (sis)	-1 440,00	0	-1 440,00	0	0
SISÄISET TULOT YHTEENSÄ		-3 557 200,00	-3 662 180,55	104 980,55	103	3 570 711
MENOT		TA 2019	TP 2019	Ali/Yli	TOT%	TP 2018
4094	Luontoisedut ateriat (sis)	70 700,00	75 416,10	-4 716,10	107	72 262
4095	Luontoisedut muut (sis)	1 440,00	3 200,00	-1 760,00	222	3 520
4426	Sisäiset palvelumenot (sis)	1 213 300,00	1 272 651,24	-59 351,24	105	12 039
4427	Sisäiset siivousmenot	560 020,00	560 776,00	-756	100	1 183 491
4535	Sisäiset aineet ja tarvikkeet	2 370,00	2 123,02	247	90	555 753
4342	Sis. toim.- ja pankkipalvelut	12 390,00	13 828,95	-1 438,95	112	1 979
4850	Sisäinen tilityserävuokra	164 390,00	164 923,96	-534	100	175 514
4860	Sisäinen vuokra rakennuks	1 210 320,00	1 246 701,28	-36 381,28	103	1 241 552
4985	Vyörytyserät sis.	322 270,00	322 560,00	-290	100	324 600
SISÄISET MENOT YHTEENSÄ		3 557 200,00	3 662 180,55	-104 980,55	103	3 570 711

Taulukko 8. Sisäiset erät 2019

1.5. Kunnanhallituksen selonteko sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan järjestämisestä

Kuntalain 14 §:n mukaan valtuuston tulee päättää kunnan ja kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteiden tavoitteena on vahvistaa ja yhdenmukaistaa kuntakonsernin hyvää hallintoa ja johtamista, ja ne koskevat kaikkia kuntakonsernin toimielimiä ja tilivelvollisia viranhaltijoita sekä kaikkea kuntakonsernin toimintaa.

Sisäisen valvonnan järjestämisestä vastaa kunnanhallitus. Kunnanhallituksen ja kunnanjohtajan vastuulla on luoda edellytykset toimivalle sisäiselle valvonnalle. Kunnanhallitus on päivittänyt sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan ohjetta 15.1.2018 § 5.

Sievin sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan perusteet on hyväksytty kunnanvaltuustossa 18.5.2015 § 22 ja konserniohjeet 24.5.2012 § 23, päivitetty kv. 9.11.2017 § 83. Kunnanvaltuusto on näin ohjeistanut sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan sekä konserniohjauksen.

Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan kaikkia niitä toimenpiteitä ja menetelmiä, joilla pyritään toiminnan tuloksellisuuden (taloudellisuuden, tehokkuuden ja vaikuttavuuden) ylläpitämiseen, edistämiseen ja parantamiseen toiminnan ja jatkuvuuden turvaamiseen kirjanpidon ja muiden informaatiojärjestelmien luotettavuuden varmistamiseen erehdyksen, virheiden ja väärinkäytösten ennaltaehkäisyyn ja toteamiseen varojen huolellisen ja taloudellisen hoidon turvaamiseen.

Sisäinen valvonta on ennen kaikkea riskien hallintaa ja hyvän hallintotavan noudattamista. Se on operatiivista johtamista. Sisäinen valvonta käsittää myös siitä huolehtimisen, että kunnan toiminnan tarkoitus ja asetetut tulostavoitteet on saatettu



tiedoksi organisaation kaikille tasoille ja että asetettujen tulostavoitteiden toteutumista seurataan. Lisäksi sisäisen valvonnan keinoin varmistetaan, että yhteistoiminta on riittävä organisaation kaikilla tasoilla ja toisin päin: terve työilmapiiri kannustaa toimimaan avoimesti silloinkin, kun on havaittu virhe ja tarkoituksenmukaisinta on toimia nopeasti mahdollisen vahingon korjaamiseksi.

Tehtäväalueen johdon vastuulla on, että tehtäväalueen tehtävien sisäinen valvonta on riittävästi järjestetty ja hoidettu. Erityisesti toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden seuranta palveleva sekä sisäisen tarkkailun kannalta tarkoituksenmukainen tiedonkulku ja raportointi on pyrittävä pitämään ajantasaisena. Tehtävyyksiköiden johtajien on raportoitava asetetuista toiminnallisista ja taloudellisista tavoitteista sekä muista oleellisista sisäisessä valvonnassa esille tulleista havainnoista tehtäväalueen johtajille. Tehtäväalueiden johtajat puolestaan raportoivat talousarviossa ja käyttösuunnitelmissa asetetuista toiminnallisista ja taloudellisista tavoitteista sekä muista oleellisista havainnoista toimielimille.

Jokainen kunnan palveluksessa oleva henkilö on velvollinen omalta osaltaan noudattamaan toimintaa koskevia lakeja, kunnanvaltuuston hyväksymiä toimintaa ohjaavia sääntöjä, kunnanhallituksen ja johdon tekemiä päätöksiä ja antamia ohjeita sekä pyrkii omalta osaltaan saavuttamaan yksikölle asetetut toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet.

Sisäiseen valvontaan kuuluu että, että virheellisiä kirjauksia pyritään minimoimaan esim. jälkikäteisellä seurannalla, minkä merkitystä tulee painottaa.

Toiminnassa on otettu huomioon rahanpesun ja terrorismin ehkäisystä annettujen lakien 444/2017 ja 406/2018 sisältö. Tuottamukselliseen rahanpesuun voi syllistyä esimerkiksi silloin, jos avustaa tai neuvoo asiakasta sijoitustoiminnassa, peiteyhtiöiden perustamisessa tai varojen siirrossa, vaikka sillä on aihetta suhtautua epäillen asiakkaan liiketoimiin. Asiakkaat ja niiden toiminta tulee tuntea, havaita ja selvittää epäilyttäviä liiketoimia sekä ilmoittaa epäilyistään Rahanpesun selvittelykeskukselle.

Tilintarkastajien vastuulla on kunnan hallinnon ja talouden tarkastusta tehdessään arvioida ja raportoida, onko sisäinen valvonta järjestetty asianmukaisesti ja toimiiko se. Sisäisen tarkastuksen suorittamisesta päättää kunnanhallitus erikseen.

Kunnanhallituksen on neljännesvuosittain annettava raportti kunnanvaltuustolle talousarvion taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta ja puolivuositin toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta.

1.6. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Arvio kunnan merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista asioista on laadittu alla olevan jaottelun mukaisesti.

1. Strategiset riskit, jotka liittyvät kunnan pitkän aikavälin tavoitteisiin, menestystekijöihin ja niihin kohdistuviin epävarmuustekijöihin.
2. Taloudelliset riskit, jotka liittyvät mm talouden tasapainoon, tulorahoituksen riittävyyteen, investointeihin ja rahoitukseen.
3. Toiminnalliset riskit, jotka koskevat päivittäisiä toiminnan, tietojärjestelmiä, henkilöstön osaamista, suhdannevaihteluita ja lainsäädännön muutoksia.
4. Vahinkoriskit, jotka tarkoittavat odottamattomien ulkoisten tekijöiden aiheuttamaa uhkaa tapahtumasta, jolla on toteutuessaan negatiiviset seuraukset.

Strategiset riskit: Strategisista riskeistä merkittävimpänä voidaan pitää asukasluvun ja ennen kaikkea syntyvyyden laskua. Riskin toteutuminen vaikuttaa kunnan taloudelliseen toimintakykyyn valtionosuuksien ja verotulojen vähenemisen myötä. Lisäksi työvoiman saatavuus heikkenee ja kunnan palvelutarjontaa joudutaan supistamaan. Strategisia riskejä ovat myös viime vuosina tehdyt isot investoinnit ja muut vastuusitoumukset. Riskin muodostaa se, ovatko panostukset olleet oikean suuntaisia, oikean aikaisia ja oikean laajuisia. Tarkoitus on ollut investoida kohteisiin, jotka ovat tulevaisuudessa



kunnan ja sen asukkaiden edun mukaisia, mutta päätöksentekoon liittyviä riskejä ovat mm. riski siitä, että palvelut ja ponnostukset eivät vastaakaan asiakkaiden odotuksia, vaan ovat liian kalliita tai toteutukseltaan ja ominaisuuksiltaan eivät vastaa sitä mitä kuntalaiset haluavat.

Taloudelliset riskit: Kunnan kokonaisvelkamäärä 31.12.2019 on 21,8 milj. €, josta 18 milj. € on kuntatodistuksia. Korkeusuojauksesta voidaan puhua, kun korko on kiinnitetty tai rajattu tiettyyn maksimitasoon seuraavaksi 12 kuukaudeksi. Syksyllä 2010 otettuun lainaan 5 milj. € tehtiin koronvaihtosopimus, jossa 1 kk euribor korko vaihdettiin viiden vuoden kiinteään korkoon. Tämä suojaus jatkui kuntatodistussalkun suojausena ja loppuu 22.9.2020. Lainakorkojen suojaamista jatkettiin tammikuussa 2011 vaihtamalla kuntatodistussalkusta 3 milj. €:n lainan korko kiinteäkorkoiseksi neljäksi vuodeksi. Samalla myytiin pankille optio jatkaa sopimusta seuraavat neljä vuotta, pankin käytettyä option, suojaus päättyi 25.1.2019. Kunnan 21,8 milj. €:n lainasalkusta on 18 milj. € kuntatodistuksia joista on suojattu 5 milj. €. Pitkäaikaista lainaa on vuoden vaihteessa 2,83 milj. €. Lainakorkojen suojaustason voidaan katsoa olevan riittävä koska ihan lähiaikoina ei ole ennustettu merkittävää korkojen nousua.

Lainamäärän kasvaessa ja korkojen noustessa, nouseviin korkomenoihin tulee kuitenkin varautua ajoissa.

Kunta on sitoutunut teollisen tuotantotilan rakentamiseen leasingrahoituksella. Tilat vuokrataan edelleen Sievin Teollisuuspuisto Oy:lle, joka vuoraa tilat yrittäjälle. Onnistuessaan järjestely tuottaa kuntaan lisää elinvoimaa, työpaikkoja sekä verotuloja, mutta kunnan kokoon nähden kohtuullisen isossa investoinnissa on myös riskejä liittyen kunnasta riippumattomiin suhdanteisiin ja yrittäjyyteen.

Kunnan asukasluku ja syntyvyys ovat edelleen laskeneet. Asukkaiden ikääntyessä siitä johtuva vanhushoivan ja terveyspalveluluiden lisääntynyt kysyntä näkyvät jo kasvaneina kuluina ja verotulojen heikkona kasvuna. Lasten määrä laskiessa kunnan tulee huomioida tämä ja reagoida ajoissa palvelurakenteen muutoksilla.

Kunnan ja sen tytäryhtiöiden talouteen tulee väistämättä vaikuttamaan vuonna 2020 levinnyt maailmanlaajuinen koronapandemia ja sen vuoksi asetetut rajoitukset. Kunnan valmiutta vastaanottaa ja kestää tämän laatuiset todella poikkeavan isot talouteen kohdistuvat haasteet, koetellaan nyt lähitulevaisuudessa toden teolla. Koronapandemian todennäköisiä vaikutuksia ovat ennen kaikkea perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon kustannusten merkittävät lisääntymiset. Verotuloihin tulee todennäköisesti merkittävää vähennystä sekä yhteisöveron että kunnallisveron osalta. Pandemialla voi olla vaikutusta myös lainakorkoihin.

Toiminnalliset riskit: Huonon tuloksen vuoksi menojen kasvattamiseen ei ole varaa. Veroprosentteja jouduttaneen jatkossa korottamaan, jotta kunta selviytyisi velvoitteistaan. Sievin kunnan suuri toteutuneiden investointien määrä ja mahdollisesti tulevat investointitarpeet, lisääntyneet takaus- ja vuokrausvastuut, tytäryhtiöiden korkea velkaantuneisuus, muodostavat riskin kuntakonsernin ylivelkaantumisesta. Syntyvyyden pitempään jatkunut lasku ja vuosittainen muuttotappio nakertavat kunnan tulopohjaa edelleen. Tämä kehitys tulee huomioida palveluverkostossa talouden tasapainon säilyttämiseksi.

Kunnan mahdollisuus vaikuttaa kuntayhtymissä syntyviin kustannuksiin ja niiden tasoon tulisi myös tiedostaa, jotta ei pidettäisi yllä palvelutasoa, johon kunnan tulopohja ei ole riittävä, vaan ajaututaan velkakierteeseen. Sosiaali- terveysmenojen vuosittaiset merkittävät nousut ovat olleet kuntien valtionosuusleikkauksiin yhdistettynä yhtälö, joka yhä edelleen rasittaa kunnan taloutta. Vuonna 2019 erikoissairaanhoidon kustannukset nousivat merkittävästi edellisestä vuodesta. Muussa Kallion toiminnassa oli kasvua etenkin hoito- ja hoiva- sekä perhepalvelujen osalta, ja kokonaiskustannukset erikoissairaanhoidon ja Kallion oman toiminnan muutokset huomioituna nousivat edellisen vuoden tasosta peräti 1 079 752 euroa (+6,1 %).

Henkilöstövoimavarojen arvioinnin tarkoituksena on edistää kunnan henkilöstöjohtamisen tuloksellisuutta ja tukea myös päätöksentekijöitä resurssien suuntaamisessa. Kunnan tavoiteorganisaation pohjalta tulisi tarkastella jatkuvasti mm. eläköitymisten vaikutuksia niin tehtävien järjestelyihin kuin henkilöresursseihin. Valtakunnallinen ajankohtainen keskustelu työvoiman saatavuudesta ja työurien pidentämisestä sekä kuntatalouden kestävyys haastaa kuntamme poliittiset päättä-



jät, virkamiesjohdon, lähiesimiehet ja myös koko henkilöstön arvioimaan kunnan henkilöstöresursseja. Henkilöstö on nähtävä ennen kaikkea voimavarana, investointina, mutta toisaalta myös kustannuksena kunnan palvelutoiminnan kokonaisuudessa. Koronapandemialla voi olla merkittäviä vaikutuksia kunnan henkilöstöön.

Uuden henkilöstön perehdyttämiseen tulee varata riittävä aika ja sen tulee kohdistua systemaattisesti koko vastuualueeseen. Pitkältä työ- tai virkavapausjaksolta vanhaan työhön palaamisen onnistumista tukee mahdollisuus muutamaa yhteiseen työpäivään tehtävää poissaolon aikana hoitaneen sijaisen kanssa. Henkilöstön riittävästä koulutuksesta tulisi myös huolehtia osoittamalla siihen tarvittavat määrärahat. Koulutustarpeet ja resurssit kartoitettiin ja koottiin vuonna 2015 ensimmäisen kerran koulutussuunnitelmaan, jonka jälkeen koulutussuunnitelma on tehty säännöllisesti vuosittain.

Tietojärjestelmien toimivuuteen ja tietoturvallisuuteen liittyviä riskejä on pienennetty ulkoistamalla osa atk-toimintaa (esim. Hetaan liittyen), mutta varmistamalla samalla, että tarvittavaa osaamista löytyy myös omasta organisaatiosta. Tietosuojavastaan nimeäminen kunnissa johtuu EU:n tietosuoja-asetuksesta, joka astui voimaan 25.5.2018. Kunta ostaa tietosuojavastaavan työpanosta Joki ICT:ltä. Tietosuojavastaavan nimeämisestä huolimatta kuntaorganisaation johdolla/hallinnolla on aina vastuu tietosuojasta ja tietoturvasta.

Vahinkoriskit: Kunnan henkilöriskit, omaisuusriskit, toiminnan riskit ja ajoneuvojen riskit on vakuutettu kattavasti.

Tytäryhtiöihin liittyvät riskit: Tytäryhtiöiden taloutta on vakautettu muuttamalla antolainoja osakesijoituksiksi Kiinteistö Oy Kenkäkankaan ja Sievin Teollisuuspuisto Oy:n osalta sekä pääomalainoituksella ja takaamalla lainoja. Sievin Teollisuuspuisto Oy:n riskeistä ja riskienhallinnasta mainittakoon toimitilojen käyttöasteen hallinta. Toimitilojen käyttöaste vuonna 2019 oli keskimäärin noin 95 %. Tiloja oli vain satunnaisesti vapaana. Talouden suhdannemuutoksen riski on noussut, mutta se ei vielä ole näkynyt toimitilojen vajaakäyttönä. Uusinvestointeja on harkittava tarkoin ja niitä tulee toteuttaa vain tarpeeseen. Tytäryhtiöiden kautta suunnitteilla olevien ja toteutettavien investointien tulee olla realistisia ja kunnan kokoon oikein suhteutettuja, jotta kunnan konsernivelka ei paisu liian suureksi.

Sievin Teollisuuspuisto Oy:n ja Kiinteistö Oy Sievin Jussin osalta jatketaan toiminnan ja talouden vakauttamista kuntastrategian mukaisesti. Kunta on myöntänyt pääomalainoja Sievin Jussille 240 000 € vuonna 2012 ja Teollisuuspuistolle 200 000 € vuonna 2009. Sievin Jussin osalta lainaa on jäljellä 240 000€. Sievin kunnanvaltuuston 11.11.2015 47 § mukaan edellä mainitusta pääomalainasta ei peritä korkoa Valtiokonttorin lainojen lainaehtoien muutosaikana eli vuosina 2015 - 2045. Lainaa lyhennetään vuosina 2023 - 2026 lyhennyssuunnitelman mukaan 50.000,00 € vuodessa sekä 40.000,00 € vuonna 2027. Sinä aikana, jolloin yhtiöllä on valtiolle takaisin maksamatta olevia asuntolainoja, pääomalainaa ei kuitenkaan saa lyhentää.

KOy Sievin Jussissa on jatkettu Sievin kunnan vuokra-asumisen kehittämissuunnitelman 2018 – 2022 mukaisia tervehdyttämistoimenpiteitä. Vuoden 2015 alussa yhtiötetyn Asunto Oy Sievin Kaivolasta on edelleen myymättä 1 huoneisto. Vuonna 2016 yhtiötetyn Asunto Oy Sievin Villenjärvestä myytiin vuoden 2019 aikana huoneisto B 6 ja yhtiöstä on myymättä nyt 3 huoneistoa. Kotilanhaka 2 kiinteistöltä purettiin vuoden loppupuolella A2, E ja F-talot, yhteensä 9 asuntoa ja 502 asuin-m².

KOy Sievin Jussia painaa edelleen suuri velkataakka ja Valtiokonttorin vuosimaksulainat on muutettu kiinteäehtoisiksi lainoiksi. Lainoille oli myönnetty lyhennysvapaata helmikuuhun 2017 saakka, jonka jälkeen on noudatettu sovittua lyhennysohjelmaa. Kaikkiaan Sievin Jussi lyhensi velkataakkaansa vuonna 2019 lyhennysohjelmien mukaisesti 353 461,89 eurolla. Usean lainan lyhennysohjelmat ovat jälkipainotteisia, joten tuleville vuosille on tiedossa raskaita lyhennyksiä. Toistaiseksi yhtiön maksuvalmius on ollut kuitenkin hyvä ja kaikista lyhennyksistä on selvitty ajallaan.

Käyttöaste saatiin vuoden 2019 aikana nostettua uudelle ennätystasolle, koko vuoden keskiarvon asettuessa 93,39%. Käyttöasteen positiiviseen kehitykseen on vaikuttanut tehdyn kehittämissuunnitelman mukaiset toimenpiteet, järjestelmällinen asuntojen pintasaneeraaminen nykyaatimustasoa vastaavaksi sekä yleinen noususuhdanne vuokra-asumisen suhteen. Vuoden aikana päättyi 135 sopimusta ja uusia tehtiin 117 kpl. Tilikauden 2019 tulos oli 14 929,27 euroa



1.7. Kokonaistulot ja menot

Kokonaistulojen ja menojen laskelma laaditaan tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta, jotka sisältävät vain ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat ja joissa liikelaitokset ja muut taseyksiköt on yhdistelty rivi riviltä. Kokonaistulo ja –meno käsitteet kattavat laskelmassa varsinaisen toiminnan ja investointien tulot ja menot sekä rahoitustoiminnan rahalähteet ja käytön. Valtionosuudet merkitään tulonvähennyksenä silloin, kun niiden määrä on negatiivinen. Vähennyseriä tuloissa ovat Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja menoissa Valmistus omaan käyttöön, Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappiot ja Pakollisten varausten muutos silloin, kun varausten määrä on tilikaudella kasvanut. Lyhytaikaisten lainojen ja Oman pääoman muutos esitetään kumpikin nettoeränä joko tulona tai menona.

1.7. Kunnan kokonaistulot ja -menot 2019 (ulkoiset)					
TULOT			MENOT		
	€	%		€	%
Varsinainen toiminta			Varsinainen toiminta		
Toimintatulot	3 209 739,43	8,15	Toimintakulut	36 499 100,56	88,06
Verotulot	15 432 004,05	39,21	- Valmistus omaan käyttöön		
Valtionosuudet	17 922 137,00	45,53	Korkokulut	69 751,96	0,17
Korkotuotot	21 795,20	0,06	Muut rahoituskulut	2 489,35	0,01
Muut rahoitustulot	52 061,65	0,13	Satunnaiset kulut		
Satunnaiset tulot	0,00	0,00	Tulorahoituksen korjauserät		
Tulorahoituksen korjauserät	-23 804,50	-0,06	+/- Pakollisten varausten muutos		
- Käyttöomaisuuden myyntivoitot		0,00	- Käyttöomaisuuden myyntitappiot		0,00
Investoinnit			Investoinnit		
Rahoitusosuudet	246 991,66	0,63	Käyttöomaisuusinvestoinnit	3 501 979,03	8,45
Käyttöomaisuuden myyntitulot	22 948,38	0,06			
Rahoitustoiminta			Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähennykset	508 448,00	1,29	Antolainasaamisten lisäykset	369 717,50	0,89
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	967 700,00	2,46	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	1 003 956,00	2,42
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	1 000 000,00	2,54	Lyhytaikaisten lainojen vähennys		
Oman pääoman lisäykset			Oman pääoman vähennykset		
Kokonaistulot yhteensä	39 360 020,87	100,00	Kokonaismenot yhteensä	41 446 994,40	100,00
<i>Täsmäytys:</i>					
<i>kokonaistulot- kokonaismenot</i>	39 360 020,87	-	41 446 994,40	-2 086 973,53	
<i>Muut maksuvalmiuden muutokset -rahavarojen muutos</i>	-1 452 794,42	-	-634 179,11	-2 086 973,53	0,00

Taulukko 9. Kunnan kokonaistulot ja -menot 2019 (ulkoiset)



2. KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

2.1. Konsernitilinpäätökseen sisältyvät yhteisöt

Tytäryhteisöt	Omistusosuus
Kiinteistö Oy Sievin Jussi	100,00%
- tytäryhtiö Asunto Oy Sievin Villenjärvi	66,88%
Kiinteistö Oy Kenkäkangas	94,29 %
Kiinteistö Oy Sievin Kauppa- ja palvelukeskus	62,79 %
Sievin Teollisuuspuisto Oy	100,00 %
Kuntayhtymät	
Peruspalvelukuntayhtymä Kallio	16,07 %
Jokilaaksojen koulutus kuntayhtymä JEDU	3,84 %
Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymä Kpedu	1,36 %
Korpelan Voima kuntayhtymä	15,01 %
Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä	0,58 %
Pohjois-Pohjanmaan liitto	1,04 %
Osakkuusyhteisöt	
Kiinteistö Oy Sievin Vesitalo	40,00 %
Jokilaaksojen Kuituverkko-osuuskunta	33,33 %

2.2. Konsernin toiminnan ohjaus

Sievin kunnan konserniohje tuli voimaan 1.1.2013. Konserniohjeella konsernijohto antaa konsernitason toimintaohjeet ja periaatteet sekä täsmentää kunnan ja kunnanhallituksen asemaa konsernin johtajana. Konserniohje sisältää johtamiseen, ohjaukseen ja seurantaan liittyviä asioita ja määrittelee, minkälaista yhteistyötä konsernitasonolla tehdään esimerkiksi rahoituksessa, sijoitustoiminnassa, riskien hallinnassa ja henkilöstöasioissa. Konserniohje koskee kuntaa ja sen tytäryhteisöjä, jotka käsittelevät sen yhtiökokouksessaan tai vastaavassa, jolloin se on tytäryhteisöjä velvoittava. Konserniohjetta sovelletaan niihin yhteisöihin, joissa Sievin kunnalla on suoraan tai välillisesti yli 50 % kaikkien osakkeiden, jäsenosuuksien tai yhtiöosuuksien tuottamasta äänimäärästä tai määräämisvalta.

Kunnan toiminta-ajatuksen määrittelee kunnanvaltuusto oman kautensa alussa. Tätä toiminta-ajatusta noudattavat omalta osaltaan myös kunnan tytäryhteisöt sekä muut yhtiöt ja yhteisöt. Konserniin kuuluvat yhtiöt ja yhteisöt raportoivat toiminnastaan ja taludestaan kunnanhallitukselle n. kaksi kertaa vuodessa ja kunnanvaltuustolle tilinpäätöksen yhteydessä. Tytäryhteisöt järjestävät kirjanpitoa yhtenäisesti siten, että tilinpäätöksistä voidaan laatia kunnan konsernitilinpäätös siitä erikseen annettujen ohjeiden mukaisesti.

2.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Sievin Teollisuuspuisto Oy:n ja Kiinteistö Oy Sievin Jussin osalta jatketaan toiminnan ja talouden vakauttamista kuntastrategian mukaisesti. Kunta on myöntänyt pääomalainoja Sievin Jussille 240 000 € vuonna 2012 ja Teollisuuspuistolle 200 000 € vuonna 2009, Teollisuuspuiston lainaa on jäljellä 125 000 € ja Sievin Jussin lainaa 240 000 €.

KOy Sievin Jussissa on jatkettu Sievin kunnan vuokra-asumisen kehittämissuunnitelman 2018 – 2022 mukaisia tervehdyttämistoimenpiteitä. Vuoden 2015 alussa yhtiötetyn Asunto Oy Sievin Kaivolasta on edelleen myymättä 1 huoneisto. Vuonna 2016 yhtiötetyn Asunto Oy Sievin Villenjärvestä myytiin vuoden 2019 aikana huoneisto B 6 ja yhtiöstä on myymättä nyt 3 huoneistoa. Kotilanhaka 2 kiinteistöltä purettiin vuoden loppupuolella A2, E ja F-talot, yhteensä 9 asuntoa ja 502 asuin-m².

KOy Sievin Jussia painaa edelleen suuri velkataakka ja Valtiokonttorin vuosimaksulainat on muutettu kiinteäehtoisiksi lainoiksi. Lainoille oli myönnetty lyhennysvapaata helmikuuhun 2017 saakka, jonka jälkeen on noudatettu sovittua lyhennysohjelmaa. Kaikkiaan



Sievin Jussi lyhensi velkataakkaansa vuonna 2019 lyhennysohjelmien mukaisesti 353 461,89 eurolla. Usean lainan lyhennysohjelmat ovat jälkipainotteisia, joten tuleville vuosille on tiedossa raskaita lyhennyksiä. Toistaiseksi yhtiön maksuvalmius on ollut kuitenkin hyvä ja kaikista lyhennyksistä on selvitty ajallaan.

Käyttöaste saatiin vuoden 2019 aikana nostettua uudelle ennätystasolle, koko vuoden keskiarvon asettuessa 93,39%. Käyttöasteen positiiviseen kehitykseen on vaikuttanut tehdyn kehittämissuunnitelman mukaiset toimenpiteet, järjestelmällinen asuntojen pintasaneeraaminen nykyvaatimustasoa vastaavaksi sekä yleinen noususuhdanne vuokra-asumisen suhteen. Vuoden aikana päättyi 135 sopimusta ja uusia tehtiin 117 kpl. Tilikauden 2019 tulos oli 14 929,27 euroa.

Teollisuuspuisto työllisti vuonna 2019 2 kokopäiväistä työntekijää. Toimitilojen käyttöaste pysyi korkeana koko toimintavuoden ollen noin 95% tasolla. Toimintavuoden aikana valmistui Sievitalo Oy:n tuotantolaitos Hannunkankaan teollisuusalueelle. Tätä kohdetta vuokrataan Teollisuuspuiston kautta, joka nosti vuoden 2019 liikevaihdon 503 353,33 euroon ja tuloksen ollessa 6540,62 euroa. Vuoden 2019 aika aloitettiin Sievin katsastusaseman rakennustyöt, jonka rakentaminen valmistuu alkuvuodesta 2020. Tämä hanke toteutettiin Teollisuuspuiston kassavaroilla ja uusimalla yksi kunnan laina. Vuosi 2019 oli toiminnallisesti odotetun kaltainen kasvun rauhoittumisen johdosta. Hankerahoituskauden päättymisen johti hankerahoituksen ehtymiseen alueella, eikä uusia hankkeita ole satu riittävällä tasolla liikkeelle. Hanketoimintaa tulee koko vuoden 2020 kestävä matalamman toiminnan aika, mutta uuden rahoituskauden hankkeita saadaan hakuun 2020 loppupuolella ja niiden toivotaan alkavan viimeistään 2021 alkupuolella.

Uuden alueellisen hanke-/edunvalvontayhdistyksen perustamisen alkutoimia saatiin tehtyä. Lopulliset päätökset on tarkoitus tehdä 2020 alkupuoliskolla.

Vuoden 2020 alussa koronaviruksen aiheuttama talouden ja toimeliaisuuden taso laskenut merkittävästi. Elämme poikkeustilassa. Vaikutukset erityisesti pienille yrityksille voivat olla kohtalokkaat ja isotkin yritykset ovat jo ilmoittaneet työvoiman vähennyksistä yt-neuvottelujen kautta.

Kiinteistö Oy Kenkäkangas teki 2019 vuonna 4 133,50 € (v. 2018 28 177,98 €) ylijäämäisen tilinpäätöksen. Sen suurin ongelma on pitkään ollut matala käyttöaste. Vuoden 2019 keskimääräinen käyttöaste oli 73% (vuonna 2018 81%). Vuonna 2011 kunta sijoitti yhtiön osakkeisiin 433 521,19 euroa, josta 273 521,19 euroa oli lainan vaihtamista osakkeiksi. Taloutta tervehdyttävänä toimenpiteinä Kenkäkankaan rivitaloista on purettu yksi vuonna 2012. Yhdeksän asuntoa sisältä Rivitalo B purettiin vuonna 2014. Toteutuksen jälkeen Kenkäkankaalle jäi jäljelle 4 rivitaloa, joissa on 37 asuntoa. Öljylämmitys vaihdettiin kallioliämpöön kesällä 2014, 65000 euron investoinnista saadaan arviolta noin 20.000 euron vuosittainen säästö lämmityskuluihin. Investointi rahoitettiin 200 000 euron lainalla, johon kunta antoi omavelkaisen takauksen. Kunnan takaamien lainojen jäännöspääoma on yhteensä 177 000€.

Sievin kunnan osuus **Peruspalvelukuntayhtymä Kallion** peruspääomasta on 16,07 %. Muut kuntayhtymän jäsenkunnat ovat Alavieskan kunta sekä Nivalan ja Ylivieskan kaupungit. Peruspalvelukuntayhtymä Kallion menojen ja erityisesti erikoissairaanhoidon menojen kasvu on ollut todella rajua verrattuna edelliseen vuoteen. Sievin kunnan osuus Kallion menoista on 2019 vuonna 18,8 milj. euroa kun menot 2018 vuonna 17,7 milj. Nousua siis 6,1% ja 1,08 miljoonaa euroa. Noususta 428 000€ johtuu erikoissairaanhoidon menojen kasvusta ja 382 000€ hoito- ja hoivapalveluista. Vuorohoitoyksikön perustaminen vanhaan Pajulaan kasvatti menoja vasta syksystä 2019 alkaen ja uuden hyvinvointikeskuksen käyttöönotto näkyy menojen kasvuna 2020 vuonna. Pajulan laajennus eli Pihlajakoti valmistui syksyllä 2019. Lähivuosina toimintamenojen nousua hillitsevinä tekijöinä voidaan pitää tilainvestointien vaikutusta toiminnan tehokkuuteen ja asukasluvun laskua.

2.4. Konsernivalvonnan järjestämisestä

Kunnan konsernivalvonnasta vastaa konsernijohto, johon kuuluvat kunnanhallitus ja kunnanjohtaja sekä muut johtosäännössä määrätty viranomaiset. Kunnanhallitus antaa tarvittaessa tytäryhtiöille ohjeita riskien hallintaan liittyvissä asioissa määrittelemällä esimerkiksi, millaista vakuutuspolitiikkaa konsernissa harjoitetaan. Tytäryhteisöjen tulee hankkia etukäteen kunnanhallituksen suostumus toimialan laajentamiseen ja suuriin investointeihin/merkittäviin omaisuuden muutoksiin.

2.5. Tiedottaminen konsernin asioista

Kunnanhallitus ja sen alainen henkilöstö tiedottaa kuntalaisille konsernia koskevista asioista ja pyytää tätä varten tarvittavat tiedot tytäryhteisöiltä.



3. HALLITUKSEN ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ

3.1. Kuntalain 115 §:n mukainen selvitys ja kunnanhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Kuntalain 115 §:n mukaan kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä selkoa talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi, mikäli kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää. Vuoden 2019 alussa kunnan taseessa oli 3 303 744,01 € ylijäämää. Vuoden 2019 tilinpäätös vähentää ylijäämää 847 428,12 eurolla. Tilikaudella on käynnistetty hallinto- ja palveluverkkouudistus. Tilikaudella toteutettujen toimenpiteiden voidaan katsoa näin olleen riittävät talouden tervehdyttämiseksi. Kuntakonsernin korkeahko velkamäärä sekä muut vastuut huomioiden on lähivuosien investointien ja vastuiden määrän lisäämistä edelleen rajoitettava, jotta kunta suoritusvastuistaan eikä ylivelkaantuisi. Lisäksi vuosikatetta on nostettava kattamaan poistojen määrä.

Kunnanhallitus esittää kunnanvaltuustolle, että tilikauden 1.1 - 31.12.2019 tulos -857 757,18€ ja kirjataan yli-/alijäämätilille lisättynä poistoero kirjauksella 10 329,66 €, eli yhteensä yli-/alijäämätilille kirjataan vuonna 2019 alijäämää -847 428,12€.



4. TALOUSARVION TOTEUTUMISVERTAILU

4.1. Yleisten tavoitteiden toteutuminen peilattuna kuntastrategiaan sekä hyvinvointisuunnitelmaan

Vuoden 2019 talousarvion laadinnan aikana kunnassa oli vielä voimassa strategia (Kvalt 15.2.2018, 6 §, Liite 2), jossa visio oli määriteltä seuraavasti: ”Sievi on kolmen kaupungin keskellä asukkaalleen osuvat palvelut tarjoava asuinpaikka, jossa koti, työ ja harrastukset ovat lähellä. Sievissä luonto, innovatiivinen teollisuus sekä maa-, metsä- ja biotalous paiskaavat kättä. Kunta on taloudestaan tarkka, luotettava yhteistyökumppani. Miellä viihdytään, yritetään ja onnistutaan yhdessä!”

Strategian mukaiset tavoitteet:

1. Hyvinvoivien ihmisten ja turvallisen maaseudun Sievi:

Talousarviovuoden tavoite: Asukasluvun suunnan muutos positiiviseksi

- Tavoitetta ei saavutettu, vaan asukasluvun laskusuunta on jatkunut edelleen.

2. Elinvoimaisten yritysten ja ahkeran yrittäjyyden Sievi:

Talousarviovuoden tavoite: Osaavan työvoiman saatavuus, maan käyttö ja kaavoitus sekä teollisuustilojen tarjonta vastaavat yrityselämän tarpeisiin.

- Tavoitteen toteuttamisessa on osittain onnistuttu, teolliset työpaikat lisääntyneet ja uusia teollisuustiloja on rakennettu

3. Tasapainoisen ja vastuullisen taloudenhoidon Sievi:

Talousarviovuoden tavoite: Ylijäämäinen tilinpäätös, investoinnit tehdään pääosin lainarahalla.

- Tavoitetta ei saavutettu ylijäämäisen tilinpäätöksen osalta, valtuuston päätöksellä alkuperäistä talousarviota muutettiin lisätalousarviolla niin, että se oli vuoden lopussa jo yli miljoonan miinuksella.

4. Osaavan ja motivoituneen henkilöstön Sievi:

Talousarviovuoden tavoite. Henkilöstön ammatillisen täydennyskoulutuksen kehittäminen.

- Tavoite saavutettiin osittain

Tavoitteeksi on asetettu ylijäämäiset tilikaudet niin, että kunnan oma menokehitys sopeutetaan verorahoituksen kasvun ja valtionosuuksien mukaiseksi. Tämän tavoitteen mukaisesti vuosikatteen tavoitetasona on 2 kertaa vuosittaisten poistojen määrä.

Toisena tavoitteena on järjestää palvelut kustannustietoisesti niin, että kunnan oma ja ostettu palvelutuotanto toteutetaan tehokkaasti ja taloudellisesti.

Toiminnalliset tavoitteet määritellään vuosittain huomioiden käytettävissä olevat resurssit, investoinneissa ja niiden suunnittelussa huomioidaan vaikutus käyttötalouteen ja kunnan omaisuuden arvoa säilyttäviin korjausmenoihin. Investoinnit jaksotetaan niin, että velkamäärä ei enää oleellisesti nouse.

Kuntalaisten verorasitusta ei päästetä kohtuuttomaksi. Yritysten toimintaedellytyksiä kehittämällä vahvistetaan kunnan elinvoimaisuutta ja turvataan verotulojen kasvu.



4.1.1. Hyvinvointikertomus

Valtuusto hyväksyi 20.6.2018 §35 laajan hyvinvointikertomuksen vuosille 2017-2020. Laaja hyvinvointikertomus laadittiin poikkihallinnollisena yhteistyönä erilaisten kuntalaiskuulemisten pohjalta. Ikäkausityöryhmissä asetettiin tavoitteet ikäkausijaottelun mukaisesti lapsille ja lapsiperheille, nuorille ja nuorille aikuisille, työikäisille sekä ikäihmisille.

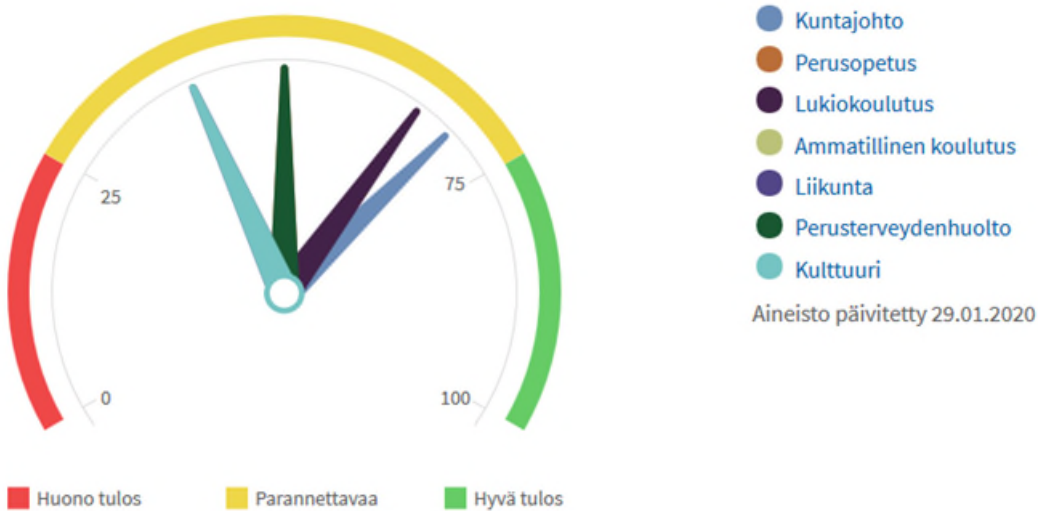
Kunnanhallitus perusti kokouksessaan 02.09.2019 § 116 kyläneuvoston. Kyläneuvoston yksi tehtävä on toimia työikäisten ikäkausityöryhmänä ja osallistua hyvinvointityöhön valmistellen työikäisten osuuden laajaan hyvinvointikertomukseen ja vuosiraportteihin. Nyt hyvinvointityön osalta on nimetty kutakin ikäryhmää edustamaan oma työryhmä.

Hyvinvointikertomukseen asetettujen tavoitteiden mukaista työtä on jatkettu. Tarkemmin tavoitteiden toteutumista on kuvattu vuoden 2019 hyvinvointiraportissa. Eri toimijoiden välisen yhteistyön tiivistämiseksi on järjestetty erilaisia toimijatapaamisia ja on nähtävissä, että uusia yhteistyömuotoja on syntynyt, esimerkkinä Et ole yksin- esite.

Vuoden 2019 aikana on vastattu peruskoulun, kuntajohdon ja kulttuurin tiedonkeruuseen. Kulttuurin tiedonkeruu toteutettiin ensimmäisen kerran vuonna 2019. Kuntajohdon ja kulttuurin tiedonkeruun tulokset on julkaistu ja peruskoulun tulokset saadaan touku-kuussa 2020.

Kuva 1. TEAviisarin tulokset sektoreittain. Perusopetus sekä perusterveydenhuolto ja kulttuuri sekä liikunta ovat samoilla pistemäärillä, siksi perusopetuksen ja liikunnan osoittimia ei näy kaaviossa.

Kaikki sektorit : Sievi 2019



Kuva 2. TEAviisarin tulokset vuosivertailuna.

Pisteet	2019	2018	2017	2016
Kaikki sektorit	52	54	56	57
Kuntajohto	69	..	65	..
Perusopetus	..	..	50	..
Lukiokoulutus	..	65	..	49
Ammatillinen koulutus	..	..	..	..
Liikunta	..	40	..	55
Perusterveydenhuolto	..	50	..	60
Kulttuuri	40	..	..	..



4.2. Käyttötalouden toteutumisvertailu, toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Keskusvaalilautakunta / Vaalit

Tilivelvollinen viranhaltija: Hallintopäällikkö

Toiminta-ajatus: Vaalien virheetön järjestäminen tarkoituksenmukaisella organisaatiolla.

Henkilöstö: Vaaleja varten ei ole omaa henkilöstöä, vaan keskushallinnon henkilöstö hoitaa vaalien järjestämisen. Heidän lisäksi palkataan yksi ulkopuolinen vaalitoimitsija ennakoäänestykseen.

Selostus tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä:

Vuonna 2019 järjestettiin eduskuntavaalit ja europarlamenttivaalit. Eduskuntavaalien vaalipäivä oli sunnuntai 14.4.2019 ja ennakoäänestysaika kotimaassa oli 3.-9.4.2019. Äänioikeutettuja oli 3372 henkilöä, joista äänesti 2421 henkilöä. Äänestysprosentiksi tuli 71,8 %.

Europarlamenttivaalien vaalipäivä oli sunnuntai 26.5.2019 ja ennakoäänestysaika kotimaassa oli 15.-21.5.2019. Äänioikeutettuja europarlamenttivaaleissa oli 3358 henkilöä, joista äänesti 1305 henkilöä. Äänestysprosentti oli 38,9 %.

Ennakoäänestysten vaalitoimitsijoina toimi neljä henkilöä eri toimistoista. Eduskuntavaaleja varten palkattiin yksi ulkopuolinen vaalitoimitsija. Europarlamenttivaaleja varten palkattiin kaksi ulkopuolista vaalitoimitsijaa: toinen ennakoäänestyksen alkuosalle ja toinen loppuosalle. Vaalit järjestettiin virheettömästi.

Maakuntavaaleja ei uudistuksen lykkääntymisen vuoksi järjestetty tänäkään vuonna, kuten oli ennakoitavissa.

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tummennetulla:

- Vaalit järjestetään vaalien keskeisten periaatteiden mukaisesti**
 - vaalit ovat välittömät, salaiset ja suhteelliset
 - vaaleissa on yleinen ja yhtäläinen äänioikeus
 - kunkin äänestäjän on äänestettävä itse
 - äänestämisen on tapahduttava vaaliviranomaisen edessä

Kommentit tavoitteiden toteutumisesta:

- Tavoite saavutettu**

100 Vaalit	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	14 800	0	14 800	14 954,00	154	101,00 %	7 429
TOIMINTAKULUT	-20 537	0	-20 537	-15 987,81	4 549	77,80 %	-6 873
TOIMINTAKATE	-5 737	0	-5 737	-1 033,81	4 703	18,00 %	557
KOKONAISKUSTANNUKSET	-5 737	0	-5 737	-1 033,81	4 703	18,00 %	557



Kunnanvaltuusto / Valtuusto

Tilivelvollinen viranhaltija: Kunnanjohtaja

Toiminta-ajatus ja visio: Kunnanvaltuusto on kunnan ylin päätöksentekuelin, joka päättää mm. kuntastrategiasta, palvelutasosta ja keskeisistä tavoitteista sekä verotuksen tasosta. Se myös osoittaa tavoitteiden toteuttamiseen tarvittavat resurssit.

Tavoitteena on vetovoimainen kunta, jossa on hyvä elämisen laatu ja työllisyys sekä innovatiivinen toimintaympäristö yrityksille.

Tärkeimmät lainsäädännön ja toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:

Sievin kunta kuuluu Peruspalvelukuntayhtymä Kallioon, jonka kautta sote-palvelut järjestetään toistaiseksi. Tulevaisuudessa sosi-aali- ja terveystalot siirtyvät valtakunnallisen suunnitelman mukaan maakuntien järjestettäväksi.

Selostus tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä:

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tummen- netulla:

1. Kunnan palvelutuotannon yhteensovittaminen tulevan maakunnallisen palvelutuotannon kanssa
2. Kuntatalouden tarkoituksenmukainen hoitaminen
3. Alueellinen edunvalvontatyö
4. Kuntalaisten hyvinvoinnin ja viihtyvyyden parantaminen
5. Yritysten toimintaedellytysten turvaaminen

Kommentit tavoitteiden toteutumisesta:

1. Maakunnallinen palvelutuotanto ei toteutunut
2. Kuntatalouden hoitaminen hankaloitui mm. verotilityksiin liittyvästä muutoksesta johtuen
3. Alueellista edunvalvontatyötä on tehty aktiivisesti
4. Kuntalaisten hyvinvointia ja viihtyvyyttä on parannettu mm. lähiliikuntapuisto rakentamalla
5. Yritysten toimintaedellytyksiä on turvattu mm. maanhankinnalla ja kaavoituksella

110 Valtuusto	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot-%	TP 2018
TOIMINTAKULUT	-55 584	0	-55 584	-47 004,04	8 580	84,60 %	-49 907
TOIMINTAKATE	-55 584	0	-55 584	-47 004,04	8 580	84,60 %	-49 907
KOKONAISKUSTANNUKSET	-55 584	0	-55 584	-47 004,04	8 580	84,60 %	-49 907



Tarkastuslautakunta / Tilintarkastuksen järjestäminen

Toiminta-ajatus: Tarkastuslautakunnan tehtävänä on arvioida perusteellisesti, onko kunnanvaltuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa saavutettu ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Visiomme on toteuttaa kuntalaisten parhaaksi hyvin suunniteltua ja laadukasta tarkastustoimintaa ja arviointia.

Henkilöstö: Tilintarkastaja sekä viisijäseninen lautakunta, jonka kaikilla jäsenillä henkilökohtainen varajäsen. Teknisenä tarkastuslautakunnan avustajana toimii keskustuomiston viranhaltija.

Selostus tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä:

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tummennetulla:

Valtuustokauden alussa olemme tehneet työsuunnitelman, jota päivitämme vuosittain. Joka vuodelle laadimme arvioinnin työohjelman, jonka pohjalta valmistelemme kokoukset. Lautakunta työstää arviointikertomuksen siten, että se tukee laadukkaasti kunnan strategiaa ja päätöksentekoa sekä hallintoa. Kutsumme kokouksiin kuultavaksi toimialojen henkilöitä. Käymme vierailuilla tärkeäksi näkemissämme kunnan paikoissa. Koulutamme ja ylläpidämme osaamistamme.

Kommentit tavoitteiden toteutumisesta:

- * Tilikauden aluksi on päivitetty työsuunnitelma, jonka pohjalta on laadittu kokouksien ja tilintarkastuksen valmistelun tueksi arvioinnin työohjelmat. Pyrimme uusien näkökulmien myötä syventämään tarkastelua.
- * Tilikauden 2018 arviointikertomukseen saadut vastineet on toimitettu tarkastuslautakunnalle ja saatettu valtuustolle tiedoksi. Lautakunta seuraa edelleen edellisessä arviointikertomuksessa tehtyjä havaintoja ja niihin reagointia annettujen vastineiden pohjalta.
- * Tarkastuslautakunta on kokoontunut tilikauden 2019 aikana 10 kertaa, joista alkuvuoden kuusi kokousta koski vuoden 2018 arviointikertomuksen valmistelua.
- * Tarkastuslautakunta on toimittanut sidonnaisuusilmoitukset valtuustolle tiedoksi.
- * Tarkastuksen painopistealueina tilikaudella 2019:
 - Kuntastrategian tavoitteet ja toteutuminen kunnassa ja kuntaorganisaatiossa
 - Talouden seuranta ja tuottavuuden parantaminen
 - Investoinnit
 - Hallinnon henkilöstön kokonaiskuva
 - Kilpailutus teknisessä- ja sivistystoimessa
 - Teknisen toimien yhteistyösopimukset ruoka- ja siivouspalveluissa
 - Konserniyhtiöiden omistajanohjaus sekä toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen
 - Peruspalvelukuntayhtymä Kallion peruspalvelujen tuottaminen Sievin kunnassa.
- * Tarkastuslautakunta on kuullut kokouksissaan hallintokuntien viranhaltijoita tai työntekijöitä sekä kunnanhallituksen puheenjohtajaa.
- * Olemme tavanneet Peruspalvelukuntayhtymä Kallion edustajia sekä sen tarkastuslautakunnan puheenjohtajaa.
- * Tutustuimme tilikauden aikana päiväkotia Linnunlauluun sekä Pajulassa sijaitsevaan vanhusten tilapäishoitoyksikköön. Valmisteltaessa tilikauden 2019 arviointikertomusta vierailimme mahdollisesti hyvinvointikeskuksessa.
- * Koulutimme itseämme mahdollisuuksien mukaan.

120 Tilintarkastus	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot-%	TP 2018
TOIMINTAKULUT	-22 023	0	-22 023	-17 452,72	4 570	79,20 %	-19 278
TOIMINTAKATE	-22 023	0	-22 023	-17 452,72	4 570	79,20 %	-19 278
KOKONAISKUSTANNUKSET	-22 023	0	-22 023	-17 452,72	4 570	79,20 %	-19 278



Kunnanhallitus / Kunnanhallitus

Tilivelvollinen viranhaltija: Kunnanjohtaja

Toiminta-ajatus: Kunnanhallituksen tehtävänä on ohjata ja johtaa kunnan toimintaa kokonaisvaltaisesti, laittaa päätökset täytäntöön sekä edustaa kuntaa ulospäin ja valvoa kunnan etua sekä vastata pelastustoimesta.

Kunnanhallituksen määräämät toimikunnat muodostaa oman osatehtäväalueensa. Tällä hetkellä kunnassa on seuraavat toimikunnat: maaseudun kehittämistoimikunta, kunniamerkkitoimikunta, vanhus- ja vammaisneuvosto, hyvinvointitoimikunta, yhteistyökomitea/työsuojelutoimikunta, maakuntaviesti 2021-järjestelytoimikunta, rakennustoimikunta (Sievitalo Oy) ja rahastojen toimikunnat. Osan toimikuntien asioiden valmistelusta vastaa hallintopäällikkö.

Tavoitteena on toteuttaa tehokkaasti ja ennakkoluulottomasti kunnanvaltuuston kunnalle määrittelemää visiota.

Toimikuntien vaikuttamismahdollisuudet pysyvät hyvinä. Aktiivinen vapaaehtoistyö on toimikuntien tuottamissa palveluissa tärkeä resurssi.

Henkilöstö: kunnanjohtaja, hallintopäällikkö

Tärkeimmät lainsäädännön ja toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:

Maakunta- ja sote-uudistuksen voimaantulon viivästyminen.

Selostus tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä:

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tummennetulla

Kommentit tavoitteiden toteutumisesta:

- | | |
|--|---|
| <p>1. Kunnan tasapainoinen talous, vuosikate ylittää poistot</p> <p>2. Kunnallisen palvelutuotannon kehittäminen => työllisyyden paraneminen ja väestön määrän nousu</p> <p>3. Elinkeinojen kehittäminen ja työllisyyden parantaminen suuntaamalla resursseja palveluyrittämiseen ja yrittämisen edellytysten parantamiseen</p> <p>4. Ulkoistettujen palveluiden (Jokilaaksojen pelastuslaitos, Ppky Kallio, Kuntien Hetapalvelut Oy, Vestia) määrän, tason, kustannusten ja laadun valvominen</p> <p>5. Henkilökunnan työhyvinvoinnista huolehtiminen</p> | <p>1. Tavoite ei toteutunut</p> <p>2. Työllisyys parani edelleen, mutta väestön määrä laski</p> <p>3. Työmarkkinatuen kuntaosuus pieneni merkittävästi. Yrittämisen edellytyksiä parannettiin elinkeinoneuvonnalla</p> <p>4. Ulkoistettuja palveluja on valvottu aktiivisella omistajaohjauksella.</p> <p>5. Henkilöstön hyvinvoinnista on huolehdittu mm. laatimalla tyky-suunnitelma</p> |
|--|---|

Tavoitteiden mittarit:	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019	Kommentit mittareiden toteutumisesta
vuosikate / poistot €	866 654/ 694 560	3 034 845/ 734 311	1 379 524/ 718 264	853 488/ 1 005 930	66 395/ 924 153	Tavoite ei toteutunut
Työttömyysaste	<11,3 %	10,00	8,1	<7,0	< 7,8 %	Työttömyys parani hieman, mutta tavoitteesta jäätin
Väestön määrä	5071	5035	4984	5000	4909	Tavoite ei toteutunut



140 Kunnanhallitus	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot-%	TP 2018
						459,70	
TOIMINTATUOTOT	240	0	240	1 103,25	863	%	34
TOIMINTAKULUT	-676 932	0	-676 932	-673 909,15	3 023	99,60 %	-636 928
TOIMINTAKATE	-676 692	0	-676 692	-672 805,90	3 886	99,40 %	-636 894
KOKONAISKUSTANNUKSET	-676 692	0	-676 692	-672 805,90	3 886	99,40 %	-636 894

Kunnanhallitus / Keskushallinto

Tilivelvollinen viranhaltija: Hallintopäällikkö, kunnankamreeri

Toiminta-ajatus ja visio: Keskushallinto vastaa kunnan toiminnan rahoituksesta ja laskentatoimesta, osallistuu kunnanhallituksen ja -valtuuston päätösvalmisteluun, vastaa lautakunnat pois lukien toimielinten kokousjärjestelyistä, yleishallinnosta, työsuojelusta, vaaleista sekä neuvonta-, päätearkisto ja asiakaspalvelutehtävistä. Lisäksi keskushallinto tuottaa tukipalveluja eri hallintokunnille.

Kunnan hallintopalvelut tuotetaan tehokkaasti, täsmällisesti ja taloudellisesti. Toimintaprosesseja seurataan ja kehitetään näiden tavoitteiden mukaisesti. Kunnan henkilöstö on motivoitunutta, sitoutunutta ja työskentelee kokonaisvastuullisesti kunnan hyväksi. Tavoitetta tuetaan mm. johtoryhmän ja toimistoryhmän työskentelyllä. Kunnan työnantajaimago on hyvä ja kiinnostava.

Henkilöstö: Hallintopäällikkö, kunnankamreeri, arkistos sihteeri ja kaksi toimistosihiteeriä.

Tärkeimmät lainsäädännön ja toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:

Selostus tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä:

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tummennetulla:

1. Taloutta seurataan osavuositain vähintään neljän kuukauden välein ja kunnanhallitukselle tullaan laatimaan lisäksi suppeampi kuukausiraportti.
2. Henkilöstö ja osaaminen: Vuosittainen koulutussuunnitelma laaditaan hallintokunnittain, koulutuksen resurssia on lisätty tavoitteena työstä selviytymisen parantuminen ja tehokkuuden lisääntyminen. Työkykyä ylläpitävä toiminta sekä virkistystoiminta suunnitellaan yhteistyössä henkilöstön edustajien kanssa. Tavoitteena sairauspoissaolojen vähentäminen.
3. Viestintä ja päätöksenteko: Kunnan sisäistä ja ulkoista viestintää kehitetään; verkkosivuja sekä muita tiedotuskanavia käytetään viestintään ja tiedottamiseen tehokkaasti ja monipuolisesti kuntalain asettamien edellytysten mukaisesti.
4. Taloudessa valvotaan talousarvion noudattamista, seurataan korkokehitystä, turvataan kunnan maksuvalmius ja hoidetaan lainasalkku mahdollisimman taloudellisesti sekä valvotaan kunnan saatavien perintää.

Kommentit tavoitteiden toteutumisesta:

1. Tavoite on toteutunut. Osavuosikatsaukset sekä kuukausiraportit on laadittu ajallaan.
2. Tavoite on toteutunut. Koulutussuunnitelma on laadittu ja koulutuksia on osittain toteutunut suunnitelman mukaisesti. TYKY- ja virkistystoimintaa on suunniteltu yhteistyössä henkilöstön edustajien kanssa. Alle 90 päivää kestäneet sairauspoissaolot ovat vähentyneet.
3. Tavoite on toteutunut. Kunnan verkkosivut on uudistettu ja ne ovat tehokkaammin kaikkien toimistojen käytettävissä. Some-viestintä on ollut ajantasaista sekä tehokasta.
4. Tavoite on toteutunut muutoin hyvin, mutta talousarvion noudattamisessa on ollut haasteita lähinnä koululautakunnan kohdalla.



Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot						
	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019
1. ja 4. Talousraportointi hallitukselle kuukausittain ja osavuosisikatsaukset neljännesvuosittain (raporttien määrä)	3	3	3	3	9	9
2.1. Henkilöstön koulutuspäivät pv/työntekijä (=ilmoitetut koulutuspv/ htv:t)	2,0	1,6	1,6	1,2	2,5	1,1
2.2. Kunnan henkilöstön sairauspäivät (keskimääräinen sairauspäivien määrä vuodessa /hlö)	12,3	20	15,5	17,0	< 12	17,2
2.3. Henkilöstön työtyytyväisyyskysely arvostelu asteikolla 1-10. 2019 asteikko 1-5					8	3,90
3. Kunta tiedottaa -liite kertaa/v					4	4

150 Keskushallinto	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot-%	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	403 570	0	403 570	409 947,60	6 378	101,60 %	410 868
TOIMINTAKULUT	-646 681	0	-646 681	-684 719,03	-38 038	105,90 %	-622 050
TOIMINTAKATE	-243 111	0	-243 111	-274 771,43	-31 660	113,00 %	-211 182
KOKONAISKUSTANNUKSET	-243 111	0	-243 111	-274 771,43	-31 660	113,00 %	-211 182

Kunnanhallitus / Elinkeinotoiminta

Tilivelvollinen viranhaltija: Kunnanjohtaja

Toiminta-ajatus ja visio: Toiminta-ajatuksena on nopeasti saatavien ja laadukkaiden elinkeinopalvelujen tuottaminen omassa kunnassa, kunnan elinkeinorakenteen monipuolistaminen sekä toimitilaratkaisujen tuottaminen alueen yrityksille. Sievi on innovatiivinen elinkeinoelämän kehittäjä.

Henkilöstö: Sievin Teollisuuspuisto Oy:n henkilökunta ja kunnanjohtaja

Tärkeimmät lainsäädännön ja toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:

Seutukuntayhteistyö on muutosvaiheessa ja yhteistyötä kuntien kesken tarvitaan. Kuntien täytyy varautua maakuntahallinnon uudistukseen ja tulevaan kasvupalvelulakiin. Isoja teemoja ovat alueen vetovoiman kasvattaminen, ammatillisen koulutuksen kysymykset, maaseudun elinvoimakysymykset, SOTE:n asioista puolensa pitäminen alueen kannalta, avoimen sektorin erityisteemat kuten viennin kehittäminen ja työvoiman saatavuuskysymykset sekä logistiikka, liikenneyhteydet ja tietoliikenne.

Sievin Teollisuuspuisto Oy on mukana kehittämässä elinkeinorakennetta mm. seuraavissa hankkeissa: Digijalan tuotantopuistohanke, Alatalon liikekeskushanke, Jakolanpellon alueen yritystilat, My Way 2 rekrytointihanke, Think Big-Think Global-Maailmalle menossa-hanke ja Ratkaisumylly hanke.



Selostus tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä:

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tummennetulla:

- | | |
|--|---|
| <p>1. Aloittavien ja olemassa olevien yritysten kehitystyön tukeminen</p> <p>2. Paikallista yrittäjää lähellä oleva elinkeinoneuvonta ja toimitilapalvelujen tarjoaminen</p> <p>3. Elinkeinorakenteen monipuolistaminen</p> <p>4. Alueen palvelu- ja vähittäiskaupan ostosiirtymän pienentäminen</p> <p>5. Aktiivinen elinkeinopalveluiden kehittämisen eri yhteistyötahojen kanssa</p> <p>6. Yritysten kehittämisen ja uusien yritysten perustamisen kautta uusia työpaikkoja Sieviin</p> <p>7. Nopea ja asiantunteva elinkeinoneuvonta</p> | <p>1. Toteutunut tavoitteessa joskin talouden hidastuminen lakkaa jo näkymään kysynnässä.</p> <p>2. Riittävä henkilöstöresurssi elinkeinoneuvonnassa ollut toimintavuoden, toimitilat 98% käyttöasteessa</p> <p>3. Uusien alojen yritysten kanssa käyty neuvotteluja sijoittumisesta ja yritysten kasvua tuettu. Aloitettu alueellisen liikenneverkkojärjestön työ, jatkuu vuodelle 2020.</p> <p>5. Uusien yhteistyömuotojen ja alueiden kartoitus käynnissä, uuden hankeyhdistyksen perustaminen meneillään.</p> <p>6. Alueella osaavan työvoiman puute.</p> <p>7. Olemme onnistuneet pitämään viiveet hyvin lyhyenä palvelutarjonnassa.</p> |
|--|---|

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	Tp 2016	Tp 2017	Tp 2018	Ta 2019	Tp 2019	Kommentit mittarien toteutumisesta:	
Uusia yrityksiä (Teollisuuspuiston toimesta)	14	21	22	10	10	tavoite toteutunut	
Edellisten johdosta saatuja uusia työpaikkoja	19	50	35	15	15	tavoite toteutunut	
160 Elinkeinotoimi	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot-%	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	1 000	0	1 000	6 188,28	5 188	618,80 %	4 186
TOIMINTAKULUT	-278 000	0	-278 000	-225 768,88	52 231	81,20 %	-290 064
TOIMINTAKATE	-277 000	0	-277 000	-219 580,60	57 419	79,30 %	-285 878
POISTOT	-10 510	0	-10 510	-10 506,96	3	100,00 %	-10 507
KOKONAISKUSTANNUKSET	-287 510	0	-287 510	-230 087,56	57 422	80,00 %	-296 385



Kunnanhallitus / Muu yleishallinto

Tilivelvollinen viranhaltija: Kunnanjohtaja, hallintopäällikkö

Toiminta-ajatus ja visio:

Muu yleishallinto sisältää seuraavat osatehtävät: avustukset, kunnallisverotus, joukkoliikenne, siviilipalvelu ja muu yleishallinto, joka puolestaan sisältää mm. jäsenmaksut Suomen Kuntaliittoon sekä Pohjois-Pohjanmaan liittoon.

Muun yleishallinnon menot pyritään pitämään kohtuullisella tasolla toiminta huomioiden, mukaan luettuna kunnanhallituksen myöntämät avustukset, joilla edistetään kansalaisaktiivisuutta.

Henkilöstö: Yleishallinnon henkilöstö

Tärkeimmät lainsäädännön ja toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset: -

Selostus tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä:

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tummennetut | Kommentit tavoitteiden toteutumisesta:

- | | |
|--|--|
| <p>1. Kolmannen sektorin (järjestöt, vapaaehtoistyö) toimijoita tuetaan kunnan palvelutarjonnan täydentämisessä</p> <p>2. Kesätyöpaikkatukea (kesätyöseteli) varataan 20 nuoren työllistämiseen.</p> | <p>1. Tavoite saavutettu, uutena osallistumiskanavana perustettiin kyläneuvosto</p> <p>2. Seteleitä käytettiin 12 kpl.</p> |
|--|--|

170 Muu yleishallinto	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
TOIMINTAKULUT	-231 470	0	-231 470	-228 203,79	3 266	98,60 %	-227 864
TOIMINTAKATE	-231 470	0	-231 470	-228 203,79	3 266	98,60 %	-227 864
KOKONAISKUSTANNUKSET	-231 470	0	-231 470	-228 203,79	3 266	98,60 %	-227 864

Kunnanhallitus / Tietohallinto

Tilivelvollinen viranhaltija: Tietohallintopäällikkö

Toiminta-ajatus ja visio: Tietohallinnon tehtävänä on ohjata koko kunnan IT-toimintaa yli hallintorajojen, sekä vastata IT-toimintaympäristön toteutuksesta ja ylläpidosta. IT palvelee kunnan työntekijöitä tarjoten palveluita käyttäjien tarpeisiin, sekä luo toimintaedellytyksiä organisaatiossa henkilöstön päivittäiselle työskentelylle. Toiminta perustuu luotettaviin kumppaneihin, sitoutuneeseen henkilöstöön ja korkeatasoiseen osaamiseen. Visiona on tuottaa tehokas ja toimiva kunnan IT-toimintaympäristö, joka luo osaltaan puitteet kunnan henkilöstölle toimia onnistuneesti heidän päivittäisessä työssään.

Henkilöstö: Kaksi vakituista työntekijää, joilla on alan koulutus: tietohallintopäällikkö ja atk-tukihenkilö

Tärkeimmät lainsäädännön ja toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:

Kunnasta riippumattomat toiminnan muutokset, kuten ohjelmistojen kaluston vanhentumisesta aiheutuvat järjestelmän muutospaineet. Hintojen nousu, esimerkiksi ohjelmistotoimittajien vuosittaiset n. 5 % korotukset sovelluksiin.

Selostus tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä:


Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tummenetulla:

1. IT-infrastruktuurin kehittäminen, mm. kunnan tietoliikenne- yhteydet.
2. IT onnistuneesti apuvälineenä päivittäisessä työssä.
3. Tietohallinnon henkilöstön kehittyvä osaaminen vaativassa järjestelmäympäristössä.
4. Maksuttomien käyttöjärjestelmien ja sovellusten yhä parempi hyödyntäminen IT-ympäristössä.
5. Nykyisen kaluston entistä tehokkaampi hyödyntäminen uusien teknologioiden avulla.
6. Palvelujen häiriöttömän tarjonnan turvaaminen.

Kommentit tavoitteiden toteutumisesta:

1. Kunnan verkon suorituskykyä parannettiin. Tietoliikenne-laitteita uusittiin entistä suorituskykyisempiin.
2. Käyttäjiä perehdytettiin onnistuneesti, negatiivista palautetta ei saatu.
3. Henkilöstö kehitti osaamistaan työn ohessa.
4. Edullisia sekä maksuttomia työkaluja valittiin käyttöön ja niillä toteutettiin ratkaisuja onnistuneesti. Vapaaseen lähdekoodiin pohjautuvia ratkaisuja suosittiin.
5. Olemassa olevaa kalustoa päivitettiin koko laitteiston vaihdon sijasta. Linux -käyttöjärjestelmiä hyödyntäen saavutettiin laitteiden pidempi käyttöikä.
6. Huomattavia tietojärjestelmän käytön estäviä katkoksia ei havaittu.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot					
	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TA 2019	TP 2019
IT-infrastruktuurin toimivuus omassa työympäristössä, koulut (asteikko 1-5)	-	-	-	≥ 4	4,5
IT-infrastruktuurin toimivuus omassa työympäristössä, muut (asteikko 1-5)	-	-	-	≥ 4	4,4
Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot					
	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TP 2018	
Asiakastytyväisyyskysely kouluilta (asteikko 4-10)	9,6	9,3	9	9	
Asiakastytyväisyyskysely muut (asteikko 4-10)	9,3	9,6	9,3	9,25	

175 Tietohallinto	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot-%	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	269 570	0	269 570	269 843,00	273	100,10 %	268 020
TOIMINTAKULUT	-266 275	0	-266 275	-266 284,58	-10	100,00 %	-267 936
TOIMINTAKATE	3 295	0	3 295	3 558,42	263	108,00 %	84
KOKONAISKUSTANNUKSET	3 295	0	3 295	3 558,42	263	108,00 %	84



Kunnanhallitus / Sosiaali- ja terveystoimi

Tilivelvollinen viranhaltija: Kunnanjohtaja

Toiminta-ajatus ja visio: Sievin sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut tuotetaan Peruspalvelukuntayhtymä Kallion kautta. Sievin kunta on Ppky Kalliossa mukana aktiivisesti kehittämässä peruspalveluja kuntalaisille.

Tärkeimmät lainsäädännön ja toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:

Talousarvion suunnitelmavuonna 2019 tapahtuvaa sosiaali- ja terveystoimen palvelujen siirtämistä maakunnalliselle toimijalle ei ole vielä huomioitu talousarvion numeerisessa osassa, koska valtakunnallisia päätöksiä toimintojen siirtämisestä ja tulevista muista muutoksista ei ole vielä tehty.

Taloussuunnitelmakaudelle ajoittuu suuria lakiuudistuksia, kuten maakuntalaki, sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämislaki sekä näiden voimaantulolait ja maakuntien rahoituslaki, maakuntajakolaki sekä lisäksi mahdolliset muutokset verolakeihin. Kuntien ja kuntayhtymien eräiden oikeustoimien väliaikaisesta rajoittamisesta annettu laki edellyttää irtisanomisehtoa kuntien ja kuntayhtymien pitkäaikaisiin ja laajoihin sopimuksiin sote-palvelujen hankkimiseksi yksityiseltä palveluntuottajalta. Lisäksi laki rajoittaa pitkäaikaisia rakennusten käyttöoikeussopimuksia sekä merkittäviä sosiaali- ja terveydenhuollon investointeja.

Selostus tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä:

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tummennetulla:

1. **Palvelutuotannon sopeuttaminen tuleviin uudistuksiin Ppky Kallion jäsenkunnissa**
2. **Ppky Kallion olemassa olevaa palvelurakennetta kehitetään edelleen suuntaamalla resursseja tukemaan itsenäistä suoriutumista ja ennalta ehkäisevään toimintaan.**
3. Hallituksen ja hyvinvointitoimikunnan roolia korostetaan Ppky Kallion palvelustrategiatyössä.

Kommentit tavoitteiden toteutumisesta:

1. **Sopeuttamista on tehty**
2. **Ennaltaehkäisevää toimintaa on kehitetty**
3. Maakunnallinen hyvinvointisopimus on saatu voimaan. Hyvinvointityöryhmän työtä on kehitetty.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019
Sosiaali- ja terveystoimen kustannukset yht. milj. €	18,9	18,9	17,6	18,0	18,9	19,0
Erikoissairaanhoidon €/ asukas	1216	1225	1247	1149	1181	1238
Muu terveystoimi €/ asukas	629	626	626	612	642	630
Sosiaalitoimi €/ asukas 1)	1848	1871	1892	1852	1955	2007
Tehtävän SOTE sisältämät ja Kevan suoraan laskuttamat eläke- menoperusteiset menot 1000€	437	396	296	275	297	296
Avustukset 1000€	169	182	65	45	45	43
Jakajana käytetty asukasluku	5124	5071	5124	4984	5000	4909

1) Ei sisällä varhaiskasvatuspalveluja ja avustuksia vuonna 2015, eikä työmarkkinatuen kuntaosuutta ja avustusta Sotainvalidien Veljesliiton Sievin osastolle vuonna 2016



190 Sosiaali- ja terveystoimi	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	21,42	21	0,00 %	580
TOIMINTAKULUT	-18 893 969	-347 500	-19 241 469	-19 023 951,38	217 518	98,90 %	-18 011 537
TOIMINTAKATE	-18 893 969	-347 500	-19 241 469	-19 023 929,96	217 539	98,90 %	-18 010 957
KOKONAISKUSTANNUKSET	-18 893 969	-347 500	-19 241 469	-19 023 929,96	217 539	98,90 %	-18 010 957

Peruspalvelukuntayhtymä Kallion talousarvio ja toteutuma : Sievin kunta

sievi toimialoittain	TP 2017	TP 2018	Kallion TA 2019	Kallio TA 2019 + Mu	TP 2019	Muutos	nousu % 2018/2019	erotus Ta -tot 2019	Palautus	
Vertailutaso	eur					2018-2019				
Vastaanottopalvelut	pt	2 153 503	2 111 987	2 284 256	2 284 256	2 095 571	16 416	-0,78	188 685	188 685
Suun terveydenhuolto	pt	557 462	617 205	584 969	584 969	662 643	-45 438	7,36	-77 674	-77 674
Erikoissairaanhoido	er	5 615 454	5 698 225	5 863 744	5 863 744	6 126 243	-428 018	7,51	-262 499	105 301
- josta ostettu erikoissairaa		5 501 183	5 572 606	5 650 000	5 650 000	6 017 800	-445 194	7,99	-367 800	
- jota oma			213 744	213 744	108 443	-108 443			105 301	
Aikuispsykososiaalis	so	575 684	656 470	634 434	634 434	687 872	-31 402	4,78	-53 438	-53 438
Hoito- ja hoivapalvel	so	5 051 817	5 093 259	5 288 384	5 767 984	5 476 101	-382 842	7,52	-187 717	-187 717
Kuntoutuspalvelut	so	245 387	278 948	320 830	320 830	263 535	15 413	-5,53	57 295	57 295
Perhepalvelut	so	756 548	769 889	988 777	988 777	916 109	-146 220	18,99	72 668	72 668
Vammaispalvelut	so	2 034 656	2 177 402	2 257 362	2 257 362	2 249 649	-72 247	3,32	7 713	7 713
Ympäristöterveydenh	pt	180 561	175 927	184 718	184 718	180 076	-4 149	2,36	4 642	4 642
Työterveyshuolto	pt	13 164	13 137	21 624	21 624	16 274	-3 137	23,88	5 350	5 350
Toimeentulotuki ja ty	so	116 738	102 948	121 171	121 171	97 930	5 018	-4,87	23 241	23 241
Projektit	so	2 725	-2 487	300	300	658	-3 145	-126,46	-358	-358
Yhteensä		17 303 699	17 692 910	18 550 569	19 030 169	18 772 661	-1 079 751	6,10	-116 791	145 708

14 Kunnanhallitus	sitovuus	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot-%	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	sitova	674 380	0	674 380	687 103,55	12 724	101,9 %	683 688
TOIMINTAKULUT	sitova	-20 993 327	-347 500	-21 340 827	-21 102 836,81	237 990	98,9 %	-20 056 379
TOIMINTAKATE		-20 318 947	-347 500	-20 666 447	-20 415 733,26	250 714	98,8 %	-19 372 692
POISTOT		-10 510	0	-10 510	-10 506,96	3	100,0 %	-10 507
KOKONAISKUSTANNUKSET		-20 329 457	-347 500	-20 676 957	-20 426 240,22	250 717	98,8 %	-19 383 199



Koululautakunta / Koulutoimen hallinto

Toimielin/ tehtävä: Koululautakunta / koulutoimisto

Tilivelvollinen viranhaltija: Koulutoimenjohtaja

Toiminta-ajatus:

Koulutoimen hallinnon toimet, arviointi, seuranta ja tiedotus johtavat oikeisiin kehittämistoimenpiteisiin: opetustoiminnan tuloksellisuus ja laatu saavutetaan tehokkaalla resurssien käytöllä.

Henkilöstö: Koulutoimenjohtaja ja toimistos sihteeri (0,8 htv)

Tärkeimmät lainsäädännön ja toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:

Selostus tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä:

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tummennetulla:

Opetussuunnitelmien käyttöönoton ohjausprosessi: koulutukset, vertaisopettajuus.

- Yhdenmukaiset käytännöt keskeisissä koulutoiminnoissa
- Valtakunnalliset arvioinnit
- Kehityskeskustelut

Toimistos sihteeri: Tekninen / asiatuki kouluille sekä hallinnollisten sovelusten käytössä että hallinnon yleisissä käytännöissä

Kommentit tavoitteiden toteutumisesta:

Opetussuunnitelman ohjausprosessi toteutettu viranhaltijoiden yhteistyönä

- Koulutoimen käytännöt ovat keskeisiltä osiltaan yhdenmukaisia
- Valtakunnalliset arvioinnit (mm. move -mittaukset, kouluterveyskyselyt, oppiaine arvioinnit)
- Käyty kaikilla tasoilla esimies- alaiskeskusteluina

Yleistä tukea tarjottu: Oppilashallinnon ohjelmat sekä kaikkien uusien palvelujen käytännöt ovat olleet muutostilassa

300 Koulutoimen hallinto	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	240	0	240	240,00	0	100,00 %	1 923
TOIMINTAKULUT	-133 043	1 000	-132 043	-152 306,77	-20 264	115,30 %	-134 759
TOIMINTAKATE	-132 803	1 000	-131 803	-152 066,77	-20 264	115,40 %	-132 836
KOKONAISKUSTANNUKSET	-132 803	1 000	-131 803	-152 066,77	-20 264	115,40 %	-132 836

Koululautakunta / Peruskoulutus

Tilivelvollinen viranhaltija: Koulutoimenjohtaja

Toiminta-ajatus:

Monialaisen opetussuunnitelman ja uusien opetusmenetelmien käytöllä on mahdollista kasvattaa oppilaista yhteistyökykyisiä, sopeutuvia ja ympäristönsä huomioivia kansalaisia. Perusopetuksen oppivelvollisuus voidaan suorittaa turvallisessa kasvu- ja oppimisympäristössä, jossa opitaan sekä vuorovaikutus- että yksilötyöskentelytaitoja.

Henkilöstö: 1,5 rehtori, 68 opettajaa, 2 toimistos ihteeriä (1,7 htv), 1 kuraattori, 23 koulunkäynninohjaajaa

Tärkeimmät lainsäädännön ja toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:

Selostus tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä:



Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tummennetulla:

- Perusopetuksen opetussuunnitelmien käyttöönotto
- Oppilashuollon ja kolmiportaisen tuen mallien käyttö
- Yhteistyö eri toimijoiden (mm. Ppky Kallion perhepalvelut) kanssa
- Resurssien käyttö opetusryhmien ja oppilastuen vaatimusten perusteella (eur / oppilas)
- Opetussuunnitelman mukainen sähköisen oppimisen työtapojen käyttö Tutortoiminta /Vertaiskoulutusohjelman kehittäminen.
- Kiusaamisen nollatoleranssi

Kommentit tavoitteiden toteutumisesta:

1. Perusopetuksen viimeisen ikäluokan (9.) opsit valmistuneet – koko opetussuunnitelma valmis
2. Tuen toimivuus parantui koulupsykologipalveluiden os-topalvelun ja kiertävän erityisopetuksen järjestelyjen myötä
3. Yhteistyö eri toimijoiden kanssa vaatii jatkuvaa sopeuttamista uusissa tilanteissa
4. Koulunkäynnin ohjauksen resurssien merkitys on kasvanut kolmiportaisen tuen mallissa
5. Sähköisen oppimisen menetelmien jalkautus koulukohdaisesti on meneillään tutor –hankkeen kautta
6. Kouluterveyskyselyn mukaan koulukiusaaminen on keskimäärin vähäisempää alueellisessa vertailussa

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit, sitovat tummennettu:	Mittarit				Kommentit mittarien toteutumisesta:
	Tp 2017	Tp 2018	Ta 2019	TP 2019	
Nettomenot peruskoulutus € (ilman ap. / ip. toimintaa)	7 138 688 7 073 953	7 355 499 7 295 363	7 282 461 7 211 944	7 573 794 7 461 458	Ylitys: - Valtion avustustuotot - Palkkauskulut /jaksotetut palkat - Sisäiset erät - Palvelujen ostot
Menot oppilasta kohden €	8131 (870 opp)	8328 (886 opp)	8016 (885opp)	8365 (892 opp)	Kulut oppilasta kohden pysyneet keskimääristä alhaisemmalla tasolla Pohjois-Suomessa
Perusopetuksen tuntikehyys, perusluokat	1365	1385	1365	1384	Kehys pysynyt samana vuoteen 2018 nähden.
Erytisopetuksen tuntikehyys	297	297	297	297	Kehyksen määrä vakiintunut. Paine yhden pienryhmän perustamiseen on kasvanut.
Jatkokoulutus paikan saaneet perusopetuksen jälkeen (%)	100 %	100 %	100 %	100 %	Yhteishaussa on löytynyt kaikille jatko-opiskelupaikka.
Opetuskustannukset oppilasta kohden kunta / maaseutumaiset kunnat (€)	8131 /9936	8328/9936	8016/9914	8365/ 10000	Opetuskustannukset keskimääristä alhaisemmat P-S maaseutukoulujen joukossa.

310 Perusopetus	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot-%	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	277 770	0	277 770	186 200,63	-91 569	67,00 %	220 940
TOIMINTAKULUT	-7 442 731	-117 500	-7 560 231	-7 759 496,81	-199 266	102,60 %	-7 576 438
TOIMINTAKATE	-7 164 961	-117 500	-7 282 461	-7 573 296,18	-290 835	104,00 %	-7 355 499
POISTOT	0	0	0	-498,58	-499	0,00 %	0
KOKONAISKUSTANNUKSET	-7 164 961	-117 500	-7 282 461	-7 573 794,76	-291 334	104,00 %	-7 355 499



Koululautakunta / Esiopetus

Tilivelvollinen viranhaltija: Koulutoimenjohtaja

Toiminta-ajatus:

Yhdennukaisen esiopetuksen tarjoaminen koulunaloitusta edeltävälle ikäluokalle.

Perusopetusta edeltävä ikäluokka on esiopetuksen käytyään valmis perusopetuksen koulutyöhön, jossa keskeisiä taitoja ovat yhdessä toimiminen ja vuorovaikutteisuus yksilötyöskentelyä tukien.

Henkilöstö: 8,6 esikouluopettajaa ja 6 ohjaajaa

Tärkeimmät lainsäädännön ja toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:

Uuden esiopetussuunnitelman mukainen toiminta.

Selostus tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä:

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tummennetulla:

- Esiopetuksen uusi opetussuunnitelma
- Kolmiportainen oppilastuki
- Lasten oppimisedellytysten vahvistaminen sekä varhainen puuttuminen
- Tasavertainen esiopetus koko ikäluokalle.

Kommentit tavoitteiden toteutumisesta:

- Yhteistä esiopetussuunnitelmaa on voitu toteuttaa keskimäärin yhdennukaisesti. Esiopettajien kausipalvereissa arvioidaan toiminnan toteutumista
- Kolmiportaisen tuen saatavuus parantunut
- Positiivinen pedagogiikka ja sosiaalisten taitojen opettelu ollut keskiössä; oppilaiden lähtövalmiudet vaihtelevat vuosittain. Tietotekniikkataitoja harjoittelu myös esiopetuksessa.
- Keskimääräisesti esiopetusryhmät ovat tasavertaisessa asemassa.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit, sitovat tummennettu:	Mittarit				Kommentit mittarien toteutumisesta:
	Tp 2017	Tp 2018	Ta 2019	Tp 2019	
Nettomenot	629 273	621 029	660 875	697 454	Ylitys: Esiopetuksen osuus kyytikustannuksiin siirretty perusopetuksesta
Nettomenot esioppilasta kohden €	6356	6 469	7 775	7 925	Menot oppilasta kohden kasvaneet oppilasmäärään nähden
Esioppilasmäärä	99	96	85	88	Oppilasmäärän alenema

311 Esiopetus	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	8 000	0	8 000	6 926,62	-1 073	86,60 %	9 677
TOIMINTAKULUT	-668 875	0	-668 875	-704 381,30	-35 506	105,30 %	-630 706
TOIMINTAKATE	-660 875	0	-660 875	-697 454,68	-36 580	105,50 %	-621 029
KOKONAISKUSTANNUKSET	-660 875	0	-660 875	-697 454,68	-36 580	105,50 %	-621 029



Koululautakunta / Varhaiskasvatus

Tilivelvollinen viranhaltija: Koulutoimenjohtaja

Toiminta-ajatus ja visio:

Varhaiskasvatuksen tehtävänä on yhdessä vanhempien kanssa edistää lapsen iän ja kehityksen mukaista kokonaisvaltaista kasvua, kehitystä, terveyttä ja hyvinvointia. Varhaiskasvatuksen toiminnan suunnittelussa, sisällössä ja toteutuksessa huomioidaan lasta kunnioittava toimintatapa, pedagoginen monipuolisuus sekä myönteiset oppimiskokemukset. Varhaiskasvatuksessa kehitetään perheitä ja lapsia osallistavaa toimintakulttuuria, yhteisöllisyyttä ja suvaitsevaisuutta.

Sievin varhaiskasvatus tarjoaa laadullisesti tasavertaista päivähoitoa ja tukee perheitä heidän kasvatustehtävässään. Varhaiskasvatuksen sisällössä ja kehittämisessä huomioidaan lasten ja perheiden tarpeet, yhteistyö muiden toimijoiden kanssa, henkilökunnan osaamisen vahvistaminen sekä toiminnan taloudellinen vastuullisuus.

Henkilöstö: Päiväkodin johtaja, varhaiskasvatuksen palveluohjaaja 1.8.2019 alkaen, varhaiskasvatuksen erityisopettaja 1, varhaiskasvatuksen opettaja 8,5, varhaiskasvatuksen lastenhoitaja 18, ryhmäavustaja 3,5 ja perhepäivähoitaja 7-10.

Tärkeimmät lainsäädännön ja toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:

- Varhaiskasvatussuunnitelman uudet perusteet tulivat voimaan 1.1.2019. Paikalliset varhaiskasvatussuunnitelmat päivitettiin ja otettiin käyttöön 1.8.2019 alkaen.
- Linnunlaulun päiväkotihanke valmistui: Uusi 108-paikkainen päiväkotia avattiin 18.11.2019
- Lystilän ja Kakaravaaran päiväkodit suljettiin ja toiminta siirtyi Linnunlaulun päiväkotiin.
- Vuorohoidon linjaukset Sievin varhaiskasvatuksessa 1.9.2019 alkaen. Vuorohoidon keskittäminen Linnunlaulun päiväkotiin ja viikonloppuhoidon järjestäminen ostopalveluna A & S Huhtala Oy:ltä. Ostopalvelusopimus 31.7.2020 saakka.
- Kukontuvan ryhmäperhepäivähoitokoti (8 hoitopaikkaa) avattiin elokuussa 2019.

Selostus tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä:

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tummennetulla:

- **Valtakunnallinen ja paikallinen varhaiskasvatussuunnitelma jatkuu**
- Luodaan käytännöt varhaiskasvatuksen yhtenäisille toimintatavoille
- Paikallisen arviointijärjestelmän luominen varhaiskasvatukseen

Kommentit tavoitteiden toteutumisesta:

- Aiempi paikallinen varhaiskasvatussuunnitelma oli vuodelta 2017. Uusien perusteiden (v. 2018) mukainen varhaiskasvatussuunnitelma voimassa 1.8.2019 alkaen.
- Syksyllä 2019 varhaiskasvatus haki mukaan ilo kasvaa liikkuen ohjelmaan. Varhaiskasvatuksen tavoitteena on lasten liikuntakasvatuksen kehittäminen sekä lasten päivittäisen liikkumisen lisääminen ja monipuolistaminen kaikissa hoitomuodoissa. Lisäksi varhaiskasvatuksen arjessa vahvistetaan edelleen positiivisen pedagogiikan toimintatapoja ja menetelmiä.
- Arviointia on tehty yhteistyössä huoltajien kanssa lapsen varhaiskasvatussuunnitelmakeskusteluissa sekä yksikkötasolla tiimeissä. Sievin kunnan varhaiskasvatuspalveluiden arviointijärjestelmän ja arvioinnin menetelmien kehittämistyö ei ole valmis. Työtä tulee jatkaa Karvin 2019 julkaisemien Varhaiskasvatuksen laatuindikaattoreiden mukaisesti.



Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit, sitovat tummennettu:					Kommentit mittarien toteutumisesta:
	Tp 2017	Tp 2018	Ta 2019	Tp 2019	
Nettomenot	2 324 480	2 607 32	2 575 752	2 618 946	Yitys 2019: - palkkakustannukset - sisäiset palvelumenot
Päiväkodit, lasten lukumäärä Nettomenot lasta kohden	140 8497	167 8244	170 7641	171 8535	Nettokustannukset lasta kohden kasvaneet indeksiä hitaammin.
Ryhmäperhepäiväkoti, lasten lukumäärä Nettomenot lasta kohden	23 6525	33 7444	40 7052	42 6228	Kukonkosken ja Kukontuvan avaaminen nostanut ryhmäperhepäivähoidossa olevien lasten määrää.
Perhepäivähoito, lasten lukumäärä Nettomenot lasta kohden	53 5901	53 6525	50 7442	38 7161	Perhepäivähoidossa olevien lasten määrä laskenut.
Kotihoidontuella, lapsien lukumäärä	173	164	170	136	Kotihoidontuella olevien lasten määrässä laskenut (syntyvyys laskenut koko maassa)

315 Varhaiskasvatus	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	208 670	-50 000	158 670	215 393,79	56 724	135,70 %	190 755
TOIMINTAKULUT	-2 784 422	50 000	-2 734 422	-2 834 339,59	-99 918	103,70 %	-2 798 076
TOIMINTAKATE	-2 575 752	0	-2 575 752	-2 618 945,80	-43 194	101,70 %	-2 607 321
KOKONAISKUSTANNUKSET	-2 575 752	0	-2 575 752	-2 618 945,80	-43 194	101,70 %	-2 607 321



Koululautakunta / Lukio

Tilivelvollinen viranhaltija: Koulutoimenjohtaja

Toiminta-ajatus:

Sievin lukio on kulttuuriympäristönsä huomioon ottava keskiasteen vapaaehtoinen oppilaitos, joka valmistaa oppilaita ylioppilastutkinnon suorittamiseen ja antamaan mahdollisimman laajan yleissivistyksen sekä hyvät valmiudet jatko-opintoihin ja muuhun elämään. Oppilaiden näkemyksiä, oma-aloitteisuutta, itsenäisyyttä ja yksilöllisyyttä pyritään tukemaan opiskelussa. Opetuksen toteuttamisessa pyritään valinnaisuuden ja elämisen taitojen opettamiseen sekä yhteistyöhön paikkakunnan virastojen, laitosten ja yritysten välillä.

Vetovoimainen, noin 115:n oppilaan lukio, jossa on hyvä työyhteisö ja opetuksen laatu sekä innovatiivinen opiskeluympäristö. Lukiossa on alhainen keskeyttämisprosentti ja opinnot takaavat hyvän sijoittumisen jatko-opintoihin.

Henkilöstö: 0,35 rehtoria, 7 lehtoria ja toimistos sihteeri (0,3 htv)

Tärkeimmät lainsäädännön ja toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tummennetulla:

- **Uuden opetussuunnitelman tavoitteiden toteuttaminen**
- **Sähköisen oppimisen taitojen edistäminen suunnitelman mukaan.**
- Yhteistyöhön ja yhteistoiminnallisuuteen kasvattaminen
- Opetuksen taloudellisuus ja vaikuttavuus: Resurssien käyttö samankokoisiin lukioihin nähden
- Lukio-opiskelun vakiintunut oppilasmäärä: Keskeytysprosentin jääminen alle 10 %:iin.

Kommentit tavoitteiden toteutumisesta:

- Uusi opetussuunnitelma vakiintunut käyttöön. Seuraavan vaiheen opetussuunnitelma työn alla
- Sähköisen opetuksen ja opiskelun toimintatavat käytössä lukiolla; sähköiset yo –kirjoitukset
- Oppilaitosvierailut ja yhteistyö korkeakoulujen kanssa. Oppilaskuntatoiminnan tukeminen.
- Menot alueen keskiarvoa alemmat. Ylioppilaskirjoitusten tulokset keskimääräistä paremmat
- Taulukossa kommentit

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit, sitovat tummennettu:					Kommentit mittarien toteutumisesta:
	TP 2017	TP 2018	TA 2019	TP 2019	
Nettomenot lukiossa €	987 339	919 051	976 705	962 862	Kokonaismenot alentuneet, palkkakustannukset arvioitua pienemmät. Menojen kasvu oppilasta kohden keskimääräisen kasvun mukaista. Maaseutumaisten lukioiden kulut oppilasta kohden yli 11.000 eur / oppilas.
oppilasta kohden lukiossa (€)	9227	8670	9302	9533	
Oppilasmäärä	107	106	105	101	Oppilasmäärä pysynyt yli sadan.
Tuntikehys / h	163	163	163	163	Kehyksen käyttöön on pitkällä aikavälillä tuonut tehokkuutta mm. ohjatun opetuksen järjestelyt
Lukion keskeyttämisprosentti keväällä valmistuneessa ikäluokassa	14 %	11 %	alle 10%	20 %	Keskeyttäminen on ollut yo- tutkintoon valmistuvassa ikäluokassa odotettua suurempaa. Keskeytyksen syynä on useimmiten ammatilliseen koulutukseen siirtyminen.
Opiskelumenesitys; yo tutkinnon puoltoäänien keskiarvo Sievin lukio / valtakunnan keskiarvo	4,4 / 4,1	4,0 / 4,1	4,3 / 4,1	4,3 / 4,1	Ylioppilastutkinnon puoltoäänien keskiarvo oli valtakunnallista tasoa parempi.

320 Lukio	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	3 526,00	3 526	0,00 %	9 560
TOIMINTAKULUT	-976 705	-28 500	-1 005 205	-966 388,96	38 816	96,10 %	-928 611
TOIMINTAKATE	-976 705	-28 500	-1 005 205	-962 862,96	42 342	95,80 %	-919 051
KOKONAISKUSTANNUKSET	-976 705	-28 500	-1 005 205	-962 862,96	42 342	95,80 %	-919 051



Koululautakunta / Muu koulutus- ja opetustoiminta

Tilivelvollinen viranhaltija: Koulutoimenjohtaja

Toiminta-ajatus talousarviossa:

Tehtävä sisältää Sievin maksamat kuntaosuudet Ylivieskan seudun musiikkiopiston ja Ylivieskan kansalaisopiston sieviläisten opiskelijoiden osalta sekä Sievin käsityökeskuksen (Taitokeskus Sievi) toimintamenoista.

Sievin taitokeskus työllistää 1,5 henkilöä vuodessa ja lisäksi tarjoaa alan opiskelijoille työharjoittelupaikkoja sekä kuntouttavan työtoiminnan paikkoja. Taitokeskus järjestää käsityötaiteen perusopetusta lapsille ja nuorille ja tarjoaa ammatillista lisäkoulutusta käsityötä työssään käyttäville ohjaajille ja opettajille. Keskus myös järjestää käsityötapahtumia, -näyttelyitä sekä myyntipalvelua alueen käsityöyrityksille. - Taitokeskuksen osuus talousarviosta on 17.000 €, joka on jaettu kokonaisuudessaan toiminta-avustuksena

Ylivieskan kansalaisopiston omistaa Ylivieskan kaupunki ja sen toiminta-alueeseen kuuluvat Alavieska, Sievi ja Ylivieska. Kansalaisopisto on paikallisiin ja alueellisiin sivistystarpeisiin pohjautuva aikuisoppilaitos, joka tarjoaa mahdollisuuksia omaehtoiselle oppimiselle ja kansalaisvalmiuksien kehittämiseksi. Aikuiskoulutuksen lisäksi kansalaisopisto järjestää lapsille ja nuorille taiteen perusopetusta ja musiikinopetusta. Tunnuslukujen toteutuminen: Sievin osuus (sulkeissa koko kansalaisopisto): Opintoryhmiä 87 (469), opetustunteja 1873 (9672), toimipaikkoja 21 (72). Netto-opiskelijamäärä oli 603 (3379).

	opintoryhmiä	opetustunteja	toimipaikkoja	opiskelijamäärä
Sievi 2019	87	1873	21	603
Kansalaisopisto yhteensä 2019	469	9672	72	3379
<i>Edellinen vuosi</i>				
Sievi 2018	82	2031	19	515
Kansalaisopisto yhteensä 2018	490	10 320	70	3593

Kansalaisopiston osuus talousarviosta on 50.780 €

Ylivieskan seudun musiikkiopistossa Sievin kunnan osalta oli 53 varsinaista opiskelijaa ja musiikin varhaiskasvatuksessa 15. Keskimääräinen opetustuntimäärä oli 64 t / vko. Tuntimäärään sisältyy varsinaisten oppilaiden lisäksi mm. musiikin varhaiskasvatuksen tunteja (musiikkileikkikoulu ja soitinvalmennus). Koska talousarviossa tuntimääräksi oli varattu 68 tuntia viikossa, Sieville palautuu 14.089 € Musiikkiopiston osuus talousarviosta on 70.000 €

330 Muu koulutus ja opetus-toiminta	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot-%	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	1 118,34	1 118	0,00 %	0
TOIMINTAKULUT	-151 530	0	-151 530	-136 124,97	15 405	89,80 %	-139 603
TOIMINTAKATE	-151 530	0	-151 530	-135 006,63	16 523	89,10 %	-139 603
KOKONAISKUSTANNUKSET	-151 530	0	-151 530	-135 006,63	16 523	89,10 %	-139 603

30 Koululautakunta	sitovuus	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot-%	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	sitova	494 680	-50 000	444 680	413 405,38	-31 275	93,0 %	432 855
TOIMINTAKULUT	sitova	-12 157 306	-95 000	-12 252 306	-12 553 038,40	-300 732	102,5 %	-12 208 193
TOIMINTAKATE		-11 662 626	-145 000	-11 807 626	-12 139 633,02	-332 007	102,8 %	-11 775 338
POISTOT		0	0	0	-498,58	-499	0,0 %	0
KOKONAISKUSTANNUKSET		-11 662 626	-145 000	-11 807 626	-12 140 131,60	-332 506	102,8 %	-11 775 338



Vapaa-aikalautakunta / Liikuntapalvelut

Tilivelvollinen viranhaltija: vapaa-aikasihteeri

Toiminta-ajatus ja visio: Kunnan tehtävänä on luoda liikunnan harrastamiselle yleiset edellytykset kehittämällä paikallista ja alueellista yhteistyötä, terveyttä edistävää liikuntaa myös erityisryhmät huomioiden sekä tukemalla kansalaistoimintaa. Tehtävänä on luoda laadukkailla ja monipuolisilla liikuntapalveluilla edellytyksiä kuntalaisten omaehtoiselle harrastustoiminnalle, jota kautta voidaan edistää kuntalaisten kokonaisvaltaista terveyttä ja hyvinvointia.

Vapaa-aikatoimen liikuntapalveluiden laajan tehtäväalueen keskeiset toiminnot ovat liikunta-alueiden kunnossapito, liikuntatoiminnan avustaminen sekä liikuntapalveluiden tuottaminen. Kuntalaisten liikunta-aktiivisuutta pyritään lisäämään erilaisten toimien kautta.

Liikunta-alueiden huoltojärjestyksessä Jussinmäen urheilualueen liikuntapaikat ovat ensisijaisina ja kyläkoulujen yhteydessä olevat alueet sekä muut liikunta-alueet tulevat niiden jälkeen. Kuntalaisten hyvinvointia sekä mahdollisuuksia luontoliikuntaan tuetaan siten, että kunta ottaa aikaisempaa isomman roolin tulentekopaikkojen ja luontopolkujen kunnossapidosta. Kunnossapitotöiden toteuttamisesta tulee vastaamaan Työkolmio. Saariveden savottakämpän varaukset ja markkinointi hoidetaan Lomarengas palvelun kautta. Kämpän huolto hoidetaan pääsääntöisesti Työkolmion kautta. Saariveden kämpän toiminnan kehittämiseksi tehdään suunnitelma.

Henkilöstö: vapaa-aikasihteeri 1htv, urheilualueiden hoitaja 2htv, vapaa-aikatoiminnan ohjaaja (liikunta) 1htv, toimistos sihteeri 0,6htv.

Toimintaympäristön muutokset: Metsähallituksen omistamien tulentekopaikkojen ja luontopolkujen kunnossapitovastuu siirtymässä kunnalle.

Selostus tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä:

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tummenne-
tulla:

1. Pitää liikuntapaikat oikeaan aikaan hyvässä kunnossa yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa.
2. Lisätä kuntalaisten liikunta-aktiivisuutta yhteistyössä yhdistysten kanssa.
3. Järjestää onnistunut Maakuntaviesti vuonna 2021

Kommentit tavoitteiden toteutumisesta:

1. Maasydämessä aloitettiin pitkospuiden kunnostaminen yhteistyössä vapaaehtoisten kanssa. Jokikylän kaukalolaitojen uusimiseksi tehtiin yhteistyötä kyläyhdistyksen kanssa. Kuntalaisilta tulee paljon negatiivista palautetta siitä, että kylien kaukaloita joudutaan huoltamaan talkoovoimin, vaikka ne ovat koulujen liikuntapaikkoja. Kattavaa käyttäjätyytyväisyyskyselyä ei ole ollut käytössä.
2. **On tuotettu yksin ja yhdessä useita erilaisia tapahtumia ja ryhmiä, painopisteenä erityisesti matalan kynnyksen liikuntamahdollisuudet. Osallistujamäärät ovat olleet kasvussa.**
3. Maakuntaviestin järjestelytoimikunta on kokoontunut säännöllisesti ja järjestelyt ovat hyvin aikataulussa.



Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit, sitovat tummennettu:					Kommentit mittarien toteutumisesta:
	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TA 2019	
1.Käyttäjien tyytyväisyys liikuntapalveluihin	9	9,5	9,6	9,5	Hiihtoladuista paljon positiivista palautetta, kaukaloiden huollosta paljon negatiivista palautetta.
2.Monitoimihallin liikuntasalin ilta- ja viikonloppukäytön varatut tunnit	5409,5	4889,5	4449	5400	Huhti-kesäkuu olivat erittäin hiljaisia vuoteen 2018 verrattuna.
2.Monitoimihallin kuntosalin käyttökerrat	14 975	13 120	13 901	16 000	Kuntosali kiinni 2 vkoa remontin vuoksi.
2.Kuntosalin myydyt kortit	523	462	563	630	Kuntosalin laajennus toteutui loppuvuodesta.
2. Tapahtumien, kursien, lajikokeilu-tapahtumien ja kampanjoiden määrä	-	-	147	150	Eläkeläisten kuntosaliryhmät laskettu 1 tapahtuma/vko, eriteltyinä 18+16*3= 102 tapahtumakertaa.
3. Järjestelytoimikunta koontuu säännöllisesti ja järjestelyt etenevät	-	-	tavoite toteutunut	tavoite toteutuu	Toimikunta piti kolme kokousta, osallistui Haapajärven maakuntaviestiin sekä Nivalan järjestelytoimikunnan kokoukseen 15.12.2019.

370 Liikuntapalvelut	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot-%	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	152 250	0	152 250	153 430,79	1 181	100,80 %	136 878
TOIMINTAKULUT	-586 721	5 000	-581 721	-560 693,70	21 027	96,40 %	-550 584
TOIMINTAKATE	-434 471	5 000	-429 471	-407 262,91	22 208	94,80 %	-413 706
POISTOT	-64 510	0	-64 510	-61 613,59	2 896	95,50 %	-72 083
KOKONAISKUSTANNUKSET	-498 981	5 000	-493 981	-468 876,50	25 105	94,90 %	-485 788

Vapaa-aikalautakunta / Kulttuuripalvelut

Tilivelvollinen viranhaltija: vapaa-aikasihteeri

Toiminta-ajatus ja visio:

Lain mukaan kunnan tehtävänä on edistää, tukea ja järjestää monipuolista ja kaikki ikäryhmät tavoittavaa kulttuuritoimintaa yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Vapaa-aikalautakunnan kulttuuripalveluiden tehtäviin kuuluu kulttuuritapahtumien tuottaminen, kotiseutuarkistosta huolehtiminen, kotiseututyön tukeminen, kulttuuritoiminnan avustaminen sekä Kotiseutumuseo Aarreaitan ja Taidekaarin toiminnasta huolehtiminen. Näiden toimien kautta vahvistetaan sieviläistä identiteettiä ja synnytetään ylpeyttä omaa kotiseutua kohtaan.

Kulttuuripalveluiden toiminta-ajatuksena on, että kulttuuri kuuluu kaikille sieviläisille. Vapaa-aikalautakunnan toteuttaman kulttuuritoiminnan kautta tuetaan ja nostetaan esille sieviläistä osaamista ja aktivoidaan kuntalaisia omaehtoiseen toimintaan. Kulttuuritoiminta on luonteva osa jokaisen kuntalaisen arkea ja se tukee kuntalaisten hyvinvointia. Kulttuuripalvelut tarjoavat matalankynnyksen toimia kuntalaisille. Kulttuuritoiminta on paikallisesti merkittävää ja alueellista toimintaa tukevaa.

Kulttuuripalveluiden visio on, että sieviläiset tunsivat kotiseutuylpeyttä Sieviä kohtaan haluten yhdessä kehittää kotiseutua yhteisöä palvelevammaksi. Vapaa-aikalautakunnan toteuttamat kulttuuripalvelut on kaikki sieviläiset tavoitettava matalankynnyksen lähipalvelu.

Henkilöstö: vapaa-aikatoiminnan ohjaaja 0,4 htv


Toimintaympäristön muutokset: kulttuurilain uudistuminen
Selostus tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä:
Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tummennetuilla: Kommentit tavoitteiden toteutumisesta:

1. Kulttuuri kuuluu kaikille sieviläisille. **Kuntalaisille tarjotaan monipuolisia kulttuuritapahtumia**, joita kuntalaiset aktiivisesti käyttävät. Haastavassa elämäntilanteessa olevien kuntalaisten tueksi kehitetään ElämySievi-kortti. Luodaan kulttuurikasvatussuunnitelma yhdessä koulutoimen kanssa.
 2. Kuntalaiset osallistetaan oman kulttuuriympäristön kehittämiseen ja oman toimintaympäristönsä aktiivisena pitämiseen. Taidepolusta tulee vakiintunut toimintamuoto. Osallistujat tuntevat ylpeyttä omaa kotiseutuaan kohtaan.
1. **Tapahtumatarjonta on ollut monipuolista. Aloitettiin kulttuuritoimijataapaamiset yhteistyön lisäämiseksi. ElämySievi-korttia ei toteutettu, koska valtakunnallisen Kaikukortin käyttö on leviämässä myös pienemmillä paikkakunnilla. Kulttuurikasvatussuunnitelman laatiminen käynnistyy tammikuussa 2020.**
 2. Toteutettu toimijataapaamisia, tiivistetty yhteistyötä, toteutettiin Vapari goes kylät- tapahtumat, tapahtumakalenterin markkinointi, mukana toteuttamassa Kiurun kivaus. Taidepolulle saatiin teoksia.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit, sitovat tummennettu:

	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TA 2019	Kommentit mittarien toteutumisesta:
1. Monipuolinen tapahtumatarjonta: tapahtumien määrä	54	41	51	40	Tapahtumia tuotettu kaikenikäisille.
1.Tunnettu ElämySievi-kortti			Ei toteutunut	toteutuu	Asiaa valmistellut työryhmä totesi, että ei kannata luoda omaa korttia, sillä on olemassa valtakunnallinen Kaikukortti, joka voidaan ottaa käyttöön myös Sievissä.
1.Museovierailijat	451	423	270	400	Tiedottaminen ja tapahtumatuotanto pienimuotoisempaa kuin aiempina vuosina.
1. ja 2. Kulttuuripalveluiden tyytyväisyyskysely	7,2	6,9	9,12	8	Siirrytty tapahtumakohtaiseen palautteeseen. Otanta suurempi ja palaute
2. Toteutuneet toimijataapaamiset			1	2	Yhden toimijataapaamisen lisäksi vapaa-aikatoimien työntekijät vierailivat muutaman kyläyhdistyksen kokouksissa. Toimijataapaaminen kokosi yhteen 11 eri toimijatahon edustajat. Syksyllä toteutettiin ensimmäinen kulttuuritoimijataapaaminen.

375 Kulttuuripalvelut	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot-%	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	3 200	0	3 200	8 384,92	5 185	262,00 %	8 789
TOIMINTAKULUT	-80 492	0	-80 492	-82 012,02	-1 520	101,90 %	-75 692
TOIMINTAKATE	-77 292	0	-77 292	-73 627,10	3 665	95,30 %	-66 903
KOKONAISKUSTANNUKSET	-77 292	0	-77 292	-73 627,10	3 665	95,30 %	-66 903



Vapaa-aikalautakunta / Kirjastopalvelut

Tilivelvollinen viranhaltija: vapaa-aikasihteeri

Toiminta-ajatus ja visio:

Kirjastolain (1492/2016) mukaan kunnan tehtävänä on yleisen kirjaston toiminnan järjestäminen. Yleisen kirjaston tehtävänä on: 1) tarjota pääsy aineistoihin, tietoon ja kulttuurisältöihin; 2) ylläpitää monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa; 3) edistää lukemista ja kirjallisuutta; 4) tarjota tietopalvelua, ohjausta ja tukea tiedon hankintaan ja käyttöön sekä monipuoliseen lukutaitoon 5) tarjota tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan 6) edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua. Yleisen kirjaston tulee olla kaikkien käytettävissä ja saavutettavissa. Kirjastoautotoiminnalla tarjotaan kirjastopalveluita kylille ja kouluille. Kirjastoautopalvelua myydään Kannuksen kaupungille.

Kirjasto profiloituu erityisesti kirjallisuuden harrastamisen sekä lukutaidon ja lukuinnon edistäjäksi. Kirjasto rakentaa ja tukee yhteisöllisyyttä ja sosiaalista pääomaa sekä oman alueen hyvinvointia. Kirjasto tarjoaa sisältöjä kaikille, mutta erityispainopisteessä ovat lapset ja nuoret, koska Sievi on lapsirikas kunta. Yhteistyö koulujen ja päiväkotien kanssa on tärkeää.

Seudullinen yhteistyö tukee kunnallista kirjastotyötä. Valtakunnallisten laatusuosituksen tavoitetasot toimivat kirjastotoiminnan laadun mittarina. Lisäksi Sievin kunnankirjaston toimintaa ohjaavat Tiekkö-kirjastostrategia 2015 – 2020 ja Oulun eteläisen kirjastostrategia 2015 – 2020.

Henkilöstö: kirjastonhoitaja 1htv, kirjastovirkailija 1,5 htv, kirjastoautonkuljettaja/virkailija 0,6 htv

Toimintaympäristön muutokset:

Yleinen tietosuojasetus (General Data Protection, GDPR) astui voimaan 25.5.2018 ja siihen liittyen kirjaston käyttösääntöjä Tiekkössä ja Sievin kunnankirjastossa on tarkennettu. Päivitetyt käyttösäännöt otettiin käyttöön 1.7.2018. Kirjastoauto, joka on jo yli 20-vuotias.

Selostus tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä:

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tummennetulla:

1. Kirjastotoiminnan tavoitteena ovat monipuoliset ja laadukkaat palvelut
2. Kirjastossa järjestetään erilaisia lukemiseen ja kirjaston toiminta-ajatukseen liittyviä tapahtumia. Tiekkö-yhteistyö toimii ja jatkuu kunnallisen kirjastotyön tukena ja palveluja laajentavana voimavarana. Kirjastoautotoiminta takaa kirjastopalvelut myös kylille ja kouluille. Kirjaston toimintaa kehitetään hankkeilla ja tekemällä yhteistyötä eri sidosryhmien kanssa. Kirjastopalvelut kehittyvät toimintaympäristön muutoksen mukana

Kommentit tavoitteiden toteutumisesta:

1. Kirjaston e-palvelutarjontaa lisätty. Palveluita on markkinoitu sekä opastettu niiden käytössä. Lainattavissa olevat liikuntavälineet päivitettiin. Henkilökunta on käynyt säännöllisesti koulutuksissa ja kehittänyt näin osaamistaan.
2. Järjestetty useita erilaisia tapahtumia. Osallistuttu säännöllisesti Tiekkö-kokouksiin ja oltu mukana alueellisessa Yksiin-selvityshankkeessa. Oma Kruununjalokivi- hanke alkoi syksyllä ja sen kautta yhteistyötä erityisesti varhaiskasvatuksen ja neuvolan kanssa kehitetty.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit, sitovat tummennettu:

	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TA 2019	Kommentit mittarien toteutumisesta:
1.Kokonaislainaus/asukas luku	19,14	16,78	16,22	19,5	



1.Fyysiset asiakaskäynnit verkkokäynnit	54 070 (+ verkkokäynnit 10 602)	40 979 (+ verkkokäynnit 12 432)	55 090 (sis. verkkokäynnit 14 653)	60 000	Fyysisten asiakaskäyntien lasku on tasaantunut ja verkkokäyntien määrä jatkaa kasvuaan. Verkkopalvelut korvaavat osalle kuntalaisista osan niistä tarpeista, joita varten kirjasto on olemassa.
2.Tapahtumat	54	41	71	20	Yhteistyö toimijoiden välillä on lisääntynyt ja koko henkilökunta on sitoutunut tuottamaan tapahtumia.

376 Kirjastopalvelut	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot-%	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	44 050	0	44 050	31 177,10	-12 873	70,80 %	33 205
TOIMINTAKULUT	-330 175	-5 000	-335 175	-315 868,18	19 307	94,20 %	-309 562
TOIMINTAKATE	-286 125	-5 000	-291 125	-284 691,08	6 434	97,80 %	-276 357
KOKONAISKUSTANNUKSET	-286 125	-5 000	-291 125	-284 691,08	6 434	97,80 %	-276 357

Vapaa-aikalautakunta / Nuorisopalvelut

Tilivelvollinen viranhaltija: vapaa-aikasihteer

Toiminta-ajatus ja visio: Nuorisolain määrittämät nuorisotyö ja -politiikka kuuluvat kunnan tehtäviin. Nuorisotyötä tehdään yhteistyössä muiden nuorille palveluja tuottavien viranomaisten, vapaa-aikatoimen palveluiden sekä nuorten, heidän perheidensä, järjestöjen, seurakunnan ja muiden nuorisotyötä tekevien tahojen kanssa. Vapaa-aikatoimen nuorisotyön toimintamuotoja ovat nuorisotilatoiminta Nuorisotalo Miitillä, leiri-, kerho- ja retkitoiminta, nuorten harrastamisen tukeminen, nuorisotapahtumien tuottaminen, koulunuorisotyö, nuorten vaikutusmahdollisuuksien tarjoaminen, nuorisotyön avustaminen, sosiaalinen vahvistaminen, nuorten työpaja-toiminta sekä etsivä nuorisotyö.

Nuorten aktivointipalvelu Jelppiverkossa nuori voi joko itse tai toisen ohjaamana olla yhteydessä etsivään nuorisotyöntekijään tai yksilövalmentajaan. Kohderyhmänä ovat 15-28 -vuotiaat. Etsivä nuorisotyöntekijä kartoittaa yhdessä nuoren kanssa hänen tilanteensa sekä siihen sopivat palveluvaihtoehdot. Nuori voi olla etsivän nuorisotyön asiakkaana haluamansa ja tarvitsemansa ajan; rinnalla kulku voi kestää muutamista päivistä muutama vuosiin, jonka aikana ohjauksen tarve ja tavat voivat vaihdella. Tarvittaessa ja nuoren halutessa hän voi siirtyä yksilövalmentajan asiakkaaksi. Yksilövalmentajan tuella nuori voi itsenäisesti tai yhdessä ohjaajan kanssa hoitaa henkilökohtaisia asioitaan eri palveluinstansseissa. Yksilövalmentajan ohjauksessa jatkuvan toiminnan Jelppistart-tiryhmissä nuoret saavat vertaistukea toisiltaan turvallisen ja luotettavan aikuisen läsnä ollessa ryhmäkoon ollessa maksimissaan 4 hlöä. Jelppiverkon osaamisverkoston kautta kuntaan saadaan myös koordinaattorin ja työhönvalmentajan palvelut.

Visiona on hyvinvoivat ja osallistuvat nuoret. Sieviläiset nuoret kokevat kunnan turvalliseksi ympäristöksi kasvaa sekä nuorten palvelutarjonnan niin monipuoliseksi ja riittäväksi, että he palaavat opiskelunsa jälkeen asumaan kotikuntaansa. Sieviläiset nuoret tuntevat itsensä niin vahvoiksi, että heidän ei tarvitse kiusata eivätkä ole kiusattavissa.

Henkilöstö: vapaa-aikatoiminnan ohjaaja 0,6 htv, yksilövalmentaja 1 htv sekä etsivä nuorisotyöntekijä 0,5 htv.

Toimintaympäristön muutokset: Näköpiirissä ei ole toimintaympäristön muutoksia.

Selostus tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä:

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tummennetulla:

1. Positiivisen pedagogiikan työmuotojen kautta vahvistetaan lasten ja nuorten arvostusta itseään kohtaan. Kiusaamisen ehkäisy ja mielenhyvinvoinnin parantaminen.
2. Jelppiverkko: Koulupudokkaat tavoitetaan ja tarjotaan mahdollisuus ohjaukseen ja neuvontaan, jotta jatkopolku löytyy. Sovari-mittaria (sosiaalisen

Kommentit tavoitteiden toteutumisesta:

1. Positiivisen pedagogiikan tutuksi tuomista monipuolisesti mm. teemana leireillä, Huomaa hyvä- teemaviikko, Erja Sandbergin luento yhteistyössä koulutoimen kanssa.
2. Tehty yhteistyötä koulutoimen kanssa. Jelppiverkon palveluita esitelty eri yhteyksissä yläkoululaisille ja lu-



vahvistumisen mittari työpajatoimintaan ja etsivään nuorisotyöhön) käytetään aktiivisena työkaluna. Jelp-pistartti-ryhmätoiminnan toteutuminen.

kiolaisille sekä heidän vanhemmilleen. Aktiivisesti kan-nustettu nuoria vastaamaan Sovari-mittaristoon. Ryhmätoi-mintaa toteutettu nuorten tarpeiden mukaan.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit, sitovat tummennettu:					
	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TA 2019	Kommentit mittarien toteutumisesta:
1. (Nuori tuntee olevansa arvokas %) <i>Erittäin tai melko tyytyväinen elämäänsä % (8-9 lk)</i>	79,5	-	83,2	(75)	Nuori tuntee olevansa arvokas -indikaattoritietoa ei ole enää saatavissa.
2. Koulupudokkaiden ta-voittaminen	-	-	97	100	Etsivälle nuorisotyöntekijälle 35 yhteydenotto-pyyntöä. Yhteen nuoreen ei saatu yhteyttä.
2. Nuorisotila Klubin asiakas-määrä/ilta	20	17	17	16	Kävijämäärä vaihtelee kuukausittain. Syys – loka-kuussa ka. 24 nuorta/ilta
2. Sovari-mittaria käytetään Jelpiverkossa			toteutunut	toteutuu	Valtakunnallisesti kootut tulokset saadaan maalis-kuussa 2020
2. Jelpistartti-ryhmätoimin-nan toteutuminen			toteutunut	toteutuu	Ryhmätoimintaa on toteutettu nuorten tarpeen mu-kaan.

380 Nuorisopalvelut	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot-%	TP 2018
						106,10	
TOIMINTATUOTOT	76 850	0	76 850	81 542,49	4 692	%	79 517
TOIMINTAKULUT	-190 430	0	-190 430	-179 991,23	10 439	94,50 %	-177 388
TOIMINTAKATE	-113 580	0	-113 580	-98 448,74	15 131	86,70 %	-97 871
KOKONAISKUSTANNUKSET	-113 580	0	-113 580	-98 448,74	15 131	86,70 %	-97 871



Vapaa-aikalautakunta / Työllisyyspalvelut

Tilivelvollinen viranhaltija: Vapaa-aikasihteeri

Toiminta-ajatus ja visio:

Toiminnan tarkoituksena on vähentää työttömyyttä löytämällä ja mahdollistamalla sieviläisille työnhakijoille sopivia palvelu-, koulutus- ja työllistymispolkuja yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa. Toimintaa kehitetään mm. hankerahoituksen avulla.

Visio: Sievin työllisyyspalvelujen toiminta on vakiintunutta ja se tarjoaa laadukasta, luottamuksellista, asiakaslähtöistä ja joustavaa ohjaus- ja neuvontapalvelua asiakkailleen.

Henkilöstö:

Työllisyyskoordinaattori 1htv, kuntouttavan työtoiminnan ohjaaja 1htv, vastaava työpajaohjaaja 1htv, projektiohjaaja 1htv

Toimintaympäristön muutokset:

Toimintaympäristö on suurten muutosten alla. Sote- ja maakuntauudistus vaikuttaa toteutuessaan toimialaan merkittävästi. Erityisesti tulevien kasvupalvelujen aiheuttamat muutokset palvelurakenteissa tulevat vaikuttamaan työllisyyden hoitoon oleellisesti.

Selostus tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä:

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet tummennetulla:

Kehitetään polkuja avoimia työmarkkinoita kohti hyödyntämällä mm. jälleen sijoittamisen mahdollisuutta palkkatukijaksolla. Vakiinnutetaan **kuntouttavan työtoiminnan ryhmätoiminnat kahteen ryhmään/viikkoon**. Vaikeassa työmarkkina-asemassa olevien **hyvinvoinnin ja osallisuuden lisääminen Pitstoppi –hankkeen PopUp-toiminnan kautta**. Kelan työmarkkinatukimaksut pidetään **haluinnassa**.

Kommentit tavoitteiden toteutumisesta:

Nuorille suunnattu **Startti-ryhmiä** on toteutunut koko vuoden. Ryhmät on toteutettu yhteistyössä Jelppiverkon kanssa. Ke-väällä -19 toteutunut yksi **aikuisten 3 kk:n ryhmä**, mutta syksyllä ryhmään ei ollut osallistujia. **PopUp-toimintoja on järjestetty säännöllisesti**. Työmarkkinatukimaksujen osalta **alitettiin talousarviotavoite reilusti**.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	Kommentit mittareiden toteutumisesta				
	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TA 2019	
Työkolmiolle työllistettyjen työjakson viimeinen kuukausi jälleen sijoitettuna avoimille työmarkkinoille (hlöä)	-	-	0	2	Vaikuttanut työllisyyspalveluiden oma tarve, kun ei ole ollut aina uusia tulokkaita. Jälleen sijoitus ei ole myöskään aina realistinen vaihtoehto.
Aktivointiaste % asiakkaista (kuntouttava työtoiminta, työkokeilu, palkkatyö, koulutus)	-	-	56,7	50	Tavoite saavutettu.
Kelan työmarkkinatukimaksut €	165302	158 841	132 412	145 000	Hyvään tulokseen vaikuttavat monet seikat, mm. yleinen työllisyystilanne,



					mutta myös pitkäjänteinen työ työllisyyspalveluissa.
Asiakkaat Pitstoppi –hankkeen PopUp –toiminnassa (hlöä keskimäärin / kerta)	-	-	3,9	6	Osallistujamäärät vaihtelevat suuresti toiminnan sisällön mukaan. Myös kohderyhmään kuuluvien elämäntilanteisiin tulevat muutokset vaikuttavat.
Avoimille työmarkkinoille/koulutukseen ohjauksen jälkeen sijoittuneet (%)	-	-	32	15	Tavoite saavutettu.

385 Työllisyyspalvelut	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot-%	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	218 372	0	218 372	208 260,29	-10 112	95,40 %	207 942
TOIMINTAKULUT	-625 253	0	-625 253	-598 357,74	26 895	95,70 %	-614 262
TOIMINTAKATE	-406 881	0	-406 881	-390 097,45	16 784	95,90 %	-406 320
KOKONAISKUSTANNUKSET	-406 881	0	-406 881	-390 097,45	16 784	95,90 %	-406 320

34 Vapaa-aikalautakunta	sitovuus	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot-%	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	sitova	494 722	0	494 722	482 795,59	-11 926	97,6 %	466 331
TOIMINTAKULUT	sitova	-1 813 071	0	-1 813 071	-1 736 922,87	76 148	95,8 %	-1 727 488
TOIMINTAKATE		-1 318 349	0	-1 318 349	-1 254 127,28	64 222	95,1 %	-1 261 157
POISTOT		-64 510	0	-64 510	-61 613,59	2 896	95,5 %	-72 083
KOKONAISKUSTANNUKSET		-1 382 859	0	-1 382 859	-1 315 740,87	67 118	95,1 %	-1 333 240



Ympäristölautakunta / rakennusvalvonta

Tilivelvollinen viranhaltija: Rakennustarkastaja

Toiminta-ajatus:

Rakennusvalvonta on lakisääteistä viranomaisvalvontaa yleisen edun kannalta, jonka tarkoituksena on neuvonnan ja ohjauksen, lupakäsittelyn, valvonnan sekä pätevien suunnittelijoiden ja vastaavien työnjohtajien avulla edistää terveellistä, turvallista ja ympäristöön sopivaa rakentamista sekä ylläpitää rakennetun ympäristön hyvää laatua ja kestävä kehitystä. Rakennusvalvonnan tehtäviin kuuluu myös valvoa kaavojen toteutumista ja naapurinäkökulman huomioon ottamista.

Rakennushankkeeseen ryhtyvät tiedostavat, että laadukas rakentaminen edellyttää pätevää suunnittelua ja valvontaa ja muutoinkin ammattilaisten käyttöä. Rakennusvalvonta tähtää toiminnallaan siihen, että asiakkaat mieltävät meidät tasapuolisina, oikeudenmukaisina ja inhimillisinä yhteistyökumppaneina. Rakentamisen hyvä laatu on kaikkien osapuolten yhteinen tavoite

Muuttuvat energia- ym. määräykset ja E-luku laskelmat, eurokoodit, ja harmonisoidut tuotestandardit CE – merkintöineen. Maankäyttö- ja rakennuslain, rakentamismääräyskokoelman sekä muiden rakentamista koskevien säädösten uusimiset ja muutokset. Muuttuvat säädökset vaativat runsaasti perehtymistä ja koulutautumista, jotta neuvonnassa ja ohjauksessa pystytään antamaan ajanmukaista palvelua. Rakennusvalvonnan alueellistaminen; valtio on jättänyt rakennusvalvontojen mahdollisen yhdistymisen maakuntien ja seutukuntien oma-aloitteisuuden ja harkinnan varaan. Kiinteistöprojektiä jatkettiin vuonna 2019, tietokantojen ristiin vertailun tuloksena esille nousseita epäselviä kiinteistökohteita tarkastamaan palkattiin työllistämisarvoihin hanketyöntekijä. Verottajalta puuttuneet, mutta rakennusrekisterissä olleet tiedot rakennuksista, lähetetään verottajalle vuoden 2020 aikana.

Henkilöstö:

Rakennustarkastaja 100% ja toimistosihteeri 70%

Selostus tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä:

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tummenetulla:

1. Valmistelu ja päätöksenteko tehdään mahdollisimman lyhyessä ajassa. Lupahakemuksen käsittely aloitetaan ja lausuntopyyntöt lähetetään 3 pv:n kuluessa. Lupapäätös annetaan viranhaltijapäätöksissä 2 viikon ja lautakunnan päätöksissä 4 viikon kuluessa siitä kun mahdolliset lausunnot ja lisäselvitykset on saatu.
2. Lupien edellyttämät tilatut katselmukset suoritetaan 3 pv:n kuluessa, aloituskokoukset pidetään omakotitaloissa ja muissa vastaavissa hankkeissa
3. Kuntakuvan laatua ja viihtyisyyttä seurataan ympäristökatselmuksilla ja ns. jatkuvan valvonnan puitteissa.
4. Omavaraisuus: lupamaksuilla ja muilla tuloilla pyritään kattamaan suuri osa toiminnan kuluista ja samalla pyritään pitämään palvelutaso riittävän korkeana.

Kommentit tavoitteiden toteutumisesta:

1. Keskimäärin tavoitteeseen on päästy.
2. On toteutunut.
3. Syyskuussa 2019 suoritettiin viranhaltijoiden toimesta katselmus, joka kohdistui ympäristökatselmuksen johdosta huomautuksen saaneisiin 16 eri kiinteistöön. Lisäksi jatkuvan valvonnan puitteissa on annettu huomautuksia.
4. Lupamäärät samaa tasoa vuoden 2018 kanssa. Omavaraisuusaste on todella korkea.



Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit, sitovat tummennettu:					Kommentit mittarien toteutumisesta:
	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TA 2019	
1. Lupien käsittelyaika VH/LTK	2 / 4 vk	2 / 4 vk	2 / 4 vk	2 / 4 vk	Aikarajojen puitteissa pysytty.
2. Suoritetut katselm. kpl	135	130	84	150	Katselmusten määrässä laskua, rakennusvalvonnan palvelujen myynti Oulaisten kaupungille (kesä 2019), saattanut vaikuttaa kuntalaisten aktiivisuuteen katselmuksien pyytämisessä. Lupamäärät nousivat edelliseen vuoteen nähden, jätevesiasetuksen määräajan päättymisen takia. Asuinrakennusten kohdalla laskua edelliseen vuoteen verrattuna.
Aloituskokoukset kpl	4	9	6	10	
Rakennus- ja toimenpide lupien määrä	72	78	100	100	
+ ilmoitukset kpl	10	13	8	15	
2. Lupien mukainen kerrosala m² ja tilavuus m³	9176 43224	12400 76343	12 903 62 275	6 000 30 000	Hyvinvointikeskuksen ja erilaisten yritystilojen rakentaminen kasvattivat volyymia.
4. Menoista katetaan tuilloilla %	92	57	127	40	Lupamaksujen tuotto todella hyvällä tasolla.

400 Rakennustarkastus	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	47 800	0	47 800	140 141,70	92 342	293,20 %	62 397
TOIMINTAKULUT	-113 361	0	-113 361	-112 291,38	1 070	99,10 %	-109 096
TOIMINTAKATE	-65 561	0	-65 561	27 850,32	93 411	-42,50 %	-46 700
KOKONAISKUSTANNUKSET	-65 561	0	-65 561	27 850,32	93 411	-42,50 %	-46 700

Ympäristölautakunta / Ympäristönsuojelu

Tilivelvollinen viranhaltija: Ympäristösihteeri

Toiminta-ajatus:

Ympäristönsuojelu on lakisääteistä viranomaistoimintaa ja sen tehtävä on valvoa ympäristön tilaa erilaisten tarkastusten, selvitysten ja tutkimusten avulla. Ympäristönsuojelun tehtävänä on käsitellä ja valvoa maa-aines- ja ympäristönsuojelulakien mukaisia lupia sekä edistää ympäristön- ja luonnonsuojelua kestävän kehityksen mukaisesti. Lisäksi ympäristönsuojelun tehtäviin kuuluu jätelain mukaiset valvontatehtävät.

Ympäristönsuojelun visiona on edistää ympäristön- ja luonnon suojelua siten, että kaikilla kuntalaisilla olisi mahdollisuus terveelliseen, turvalliseen ja viihtyisään elinympäristöön.

Ympäristölupien toimivaltarajojen muuttuminen on lisännyt kunnan ympäristönsuojeluviranomaisen tehtäviä lähinnä eläinsuojien ympäristölupien käsittelyn osalta. Kuntien tulee myös valvoa toimivallassaan olevien ympäristölupien lupamääräysten noudattamista ennalta laaditun valvontasuunnitelman mukaisesti. Tämä lisää kunnan ympäristönsuojeluviranomaisen valvontakohteiden määrää aiempiin vuosiin verrattuna. Vireillä olevat tuulivoimahankkeet vaativat edelleen myös ympäristönsuojelun työaikaa tulevina vuosina. Jätevesien käsittelyn valvonta sekä viemäriverkostojen laajentaminen vaikuttavat ympäristönsuojelun työtehtävien määrään tulevina vuosina.



Henkilöstö:

Ympäristösihteeri 100 % ja toimistosihteeri 30%. Ympäristösihteerin palveluja myydään Nivalan kaupungille 40 % kokonaistyöajasta. 11.11.2019 alkaen ympäristösihteerin tehtäviä on hoitanut viransijainen, jonka työaika on 80 % kokonaistyöajasta. Viransijaisen työajasta myydään Nivalan kaupungille 50 %. Ympäristölupien säännöllinen valvonta toteutetaan ostopalveluna Ylivieskan kaupungilta arviolta 20 – 30 htp/vuosi.

Selostus tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä:

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tummennetulla: Kommentit tavoitteiden toteutumisesta:

- | | |
|--|---|
| 1. Pohjavesien suojelut/ vanhojen maa-ainosalueiden kunnostus | 1. Jyringin kylänpuoleisen maa-ainesten ottamisalueen jälkihoitotoimenpiteet on hyväksytty ympäristölautakunnassa 26.11.2019. |
| 2. Yleisen asumisviihtyvyyden parantaminen | 2. Vuoden 2018 ympäristökatselmuksen johdosta annettujen kehotusten noudattamista seurattiin syksyllä 2019 tarkastuskäynnillä, jonka johdosta annettiin 10 kehotusta. Lisäksi jatkuvan valvonnan myötä on lähetetty kehotuksia. |
| 3. Omavaraisuusaste % | 3. Omavaraisuusaste toteutui suunniteltua paremmin |
| 4. Jätevesihuollon tehostaminen | 4. Toimenpidelupahakemuksia jätevesijärjestelmien uusimiseen/rakentamiseen myönnettiin 17 kpl. Loppuvuodesta saapui 2 poikkeuslupahakemusta koskien talousjätevesien käsittelyä |
| 5. Lupien käsittelyyn käytetty aika (lautakunta+viranhaltija, sisältäen 30vrk kuulemisajan) | 5. Luvat on käsitelty kohtuullisessa ajassa. |
| 6. Maa-aines ja ympäristölupien valvonta | 6. Maa-aineslupien ja ympäristölupien osalta valvonta jäi osittain vajaaksi. |

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit, sitovat tummennettu:

	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TA 2019	Kommentit mittarien toteutumisesta:
Hyötyjätehuollon kehittäminen – Hyödynnetyn jätteen kokonaismäärä Vestian toimialueella t/v	40 823				
Kaatopaikalle sijoitetun jätteen määrä t/v	1 854				
Energiana hyödynnetyn jätteen määrä t/v	28 944				
Materiaalina hyödynnetyn jätteen määrä t/v	9 706				
Hyötykäyttöaste %	95,9				
1.Vanhojen maa-ainosalueiden kunnostuskohteiden määrä	0	1	1	1	Jyringin kylänpuoleisen maa-ainesten ottamisalueen jälkihoitotoimenpiteet on hyväksytty ympäristölautakunnassa
2. Yleisen asumisviihtyvyyden parantaminen – kehotusten määrä	0	21	12	5	Annettujen kehotusten noudattamista seurattiin syksyllä 2019, kehotusten määrä ylittyi
3. Menoista katetaan tuloilla %	73	62	56	50	Tavoite ylittyi



4.Jätevesihuollon tehostaminen – myönnettyjen toimenpidelupien määrä	1	0	17	20	Toimenpidelupia vanhojen jätevesijärjestelmien saneeraamiseen myönnettiin lähes tavoitteen mukaisesti
5.Lupien käsittelyyn käytetty aika, vrk/lupa	71	41	58	60	Tavoite saavutettiin
6.Maa-aines- ja ympäristölu-pien valvonta – valvontakohteiden määrä	36	24	12	35	Valvonta jäi vajaaksi resurssien puutteen vuoksi.

410 Ympäristönsuojelu	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	49 740	0	49 740	49 095,75	-644	98,70 %	49 899
TOIMINTAKULUT	-91 987	0	-91 987	-88 011,04	3 976	95,70 %	-80 665
TOIMINTAKATE	-42 247	0	-42 247	-38 915,29	3 332	92,10 %	-30 765
KOKONAISKUSTANNUKSET	-42 247	0	-42 247	-38 915,29	3 332	92,10 %	-30 765

40 Ympäristölautakunta	sitovuus	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot-%	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	sitova	97 540	0	97 540	189 237,45	91 697	194,0 %	112 296
TOIMINTAKULUT	sitova	-205 348	0	-205 348	-200 302,42	5 046	97,5 %	-189 761
TOIMINTAKATE		-107 808	0	-107 808	-11 064,97	96 743	10,3 %	-77 465
KOKONAISKUSTANNUKSET		-107 808	0	-107 808	-11 064,97	96 743	10,3 %	-77 465



Tekninen lautakunta / Yhdyskuntapalvelut

Tilivelvollinen viranhaltija: Tekninen johtaja

Toiminta-ajatus:

Teknisen lautakunnan toiminta-ajatuksena on yhdyskuntasuunnittelun, yhdyskuntatekniikan ja teknisten palvelujen tuottaminen kuntalaisille sekä kunnan kiinteistötoimesta huolehtiminen valtuuston antamien resurssien puitteissa.

Rakennetusta ympäristöstä pidetään hyvää huolta, jotta asukkaiden on turvallista asua, liikkua ja viihtyä. Yhdyskuntasuunnittelun tehtävänä on kehittää Sievin kuntarakennetta hyväksi ja turvalliseksi asua.

Palvelut hankitaan kilpailutuksen kautta ostopalveluna laadukkaasti ja kustannustehokkaasti.

Asemakaavatiestöä on noin 30,7 km sisältäen kl-väylää 7,6 km.

Selostus tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä:

Asemakaavan muutos valmistui Päivälän alueelle. Alueelle sijoittui mm. uusi Linnunlaulun päiväkotia, joka valmistui marraskuussa. Haikolantie – Kajaanintie asemakaavamuutos oli vireillä. Asemakylällä valmisteltiin Jalkinetehtaan kaavamuutosta ja kunta teki siihen liittyen maakauppoja alueella. Tiesuunnitelmia laadittiin Annintielle, Juolukkatien jatkeelle ja Pelastajantielle. Lisäksi käynnistettiin kevyenliikenteen väylän suunnittelu Alatalon alueelle välille Yliveskantie – Kantolantie. ELY-keskuksen kanssa on valmisteltu Kantolantien ja Haikolantien muutosta kaduksi. ELY-keskus kunnosti kyseisiä teitä kertomusvuonna. Katumuutos edellyttää vielä asemakaava muutoksen vahvistumisen.

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet tummennetulla:

1. Kustannustehokas toiminta
2. Turvallinen liikenneympäristö
3. Hyvä tonttitarjonta

Kommentit tavoitteiden toteutumisesta:

1. Kunnossapitokustannukset ylittyivät hieman. Poistojen määrä on n. 35 000 € euroa enempi budjettiin nähden.
2. Poliisin tilastoimia onnettomuuksia 8 kpl
3. Kunnalla on tarjota hyviä tontteja sekä kunnan keskustassa että asemakylällä.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot, sitovat tummennetulla					
	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TA 2019	Kommentit mittarien toteutumisesta
Kunnossapito €/katometri	3,74	3,90	3,85	4,08	Kustannuksia nosti loppuvuoden lumisateet ja liukkauden torjunta.
AO tontteja vapaana	Tilanne 7.3.2018 -Vapaana 47 -Varattuna 1 - Myytynä 3 (eli vuoden 2017 aikana)	Tilanne 18.2.2019 - Vapaana 43 -varattuna 2 - Myytynä 2 (eli vuoden 2018 aikana)	Tilanne 25.2.2020 Vapaana 43 kpl Tontteja myytiin 1 kpl	Tilanne 20.9.2018 - Vapaana 45 -varattuna 1 - Myytynä -	Tontteja on tarjolla paljon. Tavoitteeseen kahden tontin myynnistä ei päästy.
AR tontteja vapaana	9	6		9	Rivitalotontteja on tarjolla hyvin.



471 Yhdyskuntapalvelut	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	22 000	0	22 000	29 411,53	7 412	133,70 %	27 850
TOIMINTAKULUT	-551 791	0	-551 791	-582 174,33	-30 383	105,50 %	-540 503
TOIMINTAKATE	-529 791	0	-529 791	-552 762,80	-22 972	104,30 %	-512 652
POISTOT	-150 810	0	-150 810	-194 283,32	-43 473	128,80 %	-145 712
KOKONAISKUSTANNUKSET	-680 601	0	-680 601	-747 046,12	-66 445	109,80 %	-658 364

Tekninen lautakunta / Kiinteistöpalvelut

Tilivelvollinen viranhaltija: Tekninen johtaja

Toiminta-ajatus:

Teknisen lautakunnan toiminta-ajatuksena on yhdyskuntasuunnittelun, yhdyskuntatekniikan ja teknisten palvelujen tuottaminen kuntalaisille sekä kunnan kiinteistötoimesta huolehtiminen valtuuston antamien resurssien puitteissa. Kiinteistötoimi huolehtii kunnan toimintojen edellyttämien tilojen rakennuttamis- ja ylläpitotehtävistä sekä tiloissa tarvittavista tukipalveluista.

Asuntotoimen tehtävänä on kehittää Sievin vuokra-asumisympäristöä viihtyisäksi ja turvalliseksi asua yhteistyössä Sievin Vuokrakodit Oy:n kanssa. Hyvä asiakaspalvelu.

Nykyisten asiakkuuksien kehittäminen ja syventäminen, terveellisen ja turvallisen toimintaympäristön vahvistaminen, uuden teknologian hyödyntäminen sekä henkilöstön ammattitaidon ja osaamisen kehittäminen.

Nykyisten taloudellisten resurssien rajallisuus tekee varsinkin terveellisten sisäilmaolosuhteiden varmistamisen toimitiloissa erittäin haasteelliseksi, se on kuitenkin yhteinen ja tavoittelemisen arvoinen asia.

Tasokkaat, turvalliset ja viihtyisät vuokra-asunnot hyvällä käyttöasteella.

Selostus tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä:

Uusi terveyskeskus valmistui vuoden loppuun mennessä ja toiminta siirtyi kunnantalolta ja rivitaloista vuodenvaihteessa. Jussinpekan koululla tehtiin sisäilmakorjauksia opettajanhuoneeseen, lukiolla kuvaamataidon luokkaan.

Lisäksi pienempiä huolto- ja kunnossapitotöitä tehtiin kaikkiin kiinteistöihin. Sisäilmatutkimuksia on tehty kiinteistöihin ja tarvittaessa on tehty korjaukset välittömästi.

Suurimpia rakennuskohteita olivat Sievitalo Oy:n tehtaan rakentaminen, uuden päiväkodin rakentaminen ja uuden leikkipuiston rakentaminen Alatalon alueelle. Teollisuuspuistoa avustettiin investointien toteuttamisessa (katsastusasema). Kahteen leikkipuistoon uusittiin kalusteet.

Pihlajakodin hybridilämmitys (kaukolämpö ja kalliolämpö) on osoittautunut ensimmäisen vuoden aikana energiatehokkaaksi ratkaisuksi.

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet tummennetulla:

1. Rakennusten on oltava terveellisiä, turvallisia, viihtyisiä ja toimintaa tukevia niitä käyttäville henkilöille. Myös ennakoivan korjaus- ja huoltotoiminnan kehittämistä jatketaan ja pyritään vähentämään energiankulutusta ja lisäämään rakennusten käyttöikä.
2. **Syntyneet vauriot korjataan välittömästi**, Helpdeskin käyttö toimii hyvin ja sitä kehitetään lisää. Tavoitteena on rakennuskannan arvon säilyttäminen.

Kommentit tavoitteiden toteutumisesta:

1. Tavoite on toteutunut ja esille tulleet epäkohdat on puututtu välittömästi.
2. Tavoite toteutunut. Helpdeskin käyttöä pyritään tehostamaan seuraamalla.



- | | |
|--|---|
| <p>3. Schneider Electricin kanssa on tavoite saada säästöjä energian kulutuksessa ja kehittää automaation käyttöä kiinteistöillä.</p> <p>4. Energiansäästösopimuksen mukaisesti kunnantalon IV-koneiden saneeraussuunnittelu, Korhosen koulun kalliolämmön rakentaminen, mikäli lupa saadaan.</p> <p>5. Tavoitteena on hyvän sisäilman vaaliminen kaikilla kiinteistöillä. Hyvä asiakaspalvelu.</p> <p>6. Uusi päiväkotitoimitus valmistuu kuluvan vuoden aikana.</p> <p>7. Kiinteistöhoitajien ja kirvesmiehen työnsaamisen kehittäminen 1-2 päivän ammattikoulutuksella</p> <p>8. Sairauslomapäivien määrää seurataan henkilöstökertomuksessa</p> <p>9. Asuntojen käyttöasteen saattaminen taloudellisesti terveelle tasolle</p> <p>10. Sievin Vuokrakodit Oy raportoi käyttöasteet omalta osaltaan</p> <p>11. Henkilöstön ammattitaidon ylläpito kouluttautumalla</p> <p>12. Asuntojen kunnan seuranta, pidetään aina katselmus, kun asukas muuttaa huoneistosta pois ja korjaustoimenpiteet tarvittaessa hyvän laatutason ylläpitämiseksi. Samalla kerralla luetaan vesi- ja sähkömittarit. Sievin Vuokrakodit Oy:n huoneistot tarkastaa kiinteistöhuolto- ja kunnan huoneistoissa kuntokatselmuksen tekee toimistosihteerin ja rakennusmestari.</p> <p>13. Asuntohakemusten käsittelyaika – päivien lukumäärä</p> <p>14. Milloin asunto on uudelleen vuokrattavissa asukkaan vaihtuessa.</p> <p>15. Asukasosallisuuden lisääminen, asukkailla on mahdollisuus asukasdemokratian puitteissa vaikuttaa sekä omaan asumiseensa että asuinympäristöönsä.</p> | <p>3. Tavoite toteutunut lämmitys energian osalta, Sähköenergiaa meni vähän yli johtuen kalliolämmöllä tuotetusta energiasta ja iv tekniikka kuluttaa johtuen käyntiajoista.</p> <p>4. Nämä ei toteutuneet johtuen määrärahoista ja luvista.</p> <p>5. Tavoite on toteutunut.</p> <p>6. Tavoite on toteutunut.</p> <p>7. On käyty koulutuksessa.</p> <p>8. Tavoite on toteutunut</p> <p>9. Käyttöasteet on saatu nostettua yli 90%</p> <p>10. Käyttöaste on toteutunut, 93%</p> <p>11. Tavoite toteutunut koulutus suunnitelman mukaisesti.</p> <p>12. Sievin Vuokrakodit Oy:n osalta on tehty järjestelmällistä kunnostusta (seinien ja keittiökaappien maalausta, lattian vaihtoa).</p> <p>13. Tavoite on toteutunut, käsittely saman päivän aikana, mikäli edellytykset täyttyvät.</p> <p>14. Jos asunto on kunnossa niin samana päivänä.</p> <p>15. Sievin Vuokrakodit Oy:n hallituksessa on asukas edustaja.</p> |
|--|---|

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot				Sitovaa tavoitetta kuvaavat mittarit tummennetulla	
	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TA 2019	Kommentit mittarien toteutumisesta:
Tilakustannus €/m ²	46,29 (32662 M2)	44,74 (33612 m2)	43,88 (35518)	41,74 (36211M2)	Sisäilmakorjauksia kiinteistöissä ja ilmastoinnin käyttöaika pidentynyt ja lisännyt kustannuksia.
Energian kulutus:					
Lämmitys kwh/m ²	121,70	120,80	120,30	120,50	Lämmitysenergiaa meni 360 668 €, toteutusprosentti 89,1%. Pihlajakoti hybridilämmitys on energiatehokas.
Sähkö Kwh/m ²	79,20	79,80	84,50	79,10	Sähköenergiaa meni 355 590€, toteutusprosentti 127,7%. Kalliolämpö ja iv-koneiden käyntiajat.
Vesi m ³ /m ²	0,46	0,46	0,46	0,44	Veden kulutus pysynyt vakiona.



Koulutuspäivien määrä / työntekijä	2	2	2	2	2 päivää on ollut koulutusta
Asunnot:					
Käyttöaste yhteensä kunta / Sievin Vuokrakodit Oy %	85,5	90,5	95	92	Tavoite toteutunut erinomaisesti
Kunnan asunnot	86	92	97	94	Tavoite toteutunut erinomaisesti
Sievin Vuokrakodit Oy	85,1	89	93	90	Tavoite toteutunut erinomaisesti
Asuntohakemusten käsittelyaika – päivien lukumäärä (pvä)	1-2	1-2	1-2	1-2	Edellytysten täytyessä saman päivän aikana

472 Kiinteistöpalvelut	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	2 766 820	0	2 766 820	2 867 672,32	100 852	103,60 %	2 670 320
TOIMINTAKULUT	-1 856 246	-30 500	-1 886 746	-1 940 527,35	-53 781	102,90 %	-1 860 253
TOIMINTAKATE	910 574	-30 500	880 074	927 144,97	47 071	105,30 %	810 067
POISTOT	-780 100	130 000	-650 100	-657 250,79	-7 151	101,10 %	-489 963
KOKONAISKUSTANNUKSET	130 474	99 500	229 974	269 894,18	39 920	117,40 %	320 104

Tekninen lautakunta / Ruokapalvelut

Tilivelvollinen viranhaltija: Tekninen johtaja

Toiminta-ajatus:

Ruokapalveluiden toiminta-ajatuksena on laadukkaiden, ravitsemuksellisesti täysipainoisten ja asiakkaiden hyvinvointia edistävien aterioiden tuottaminen.

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

Selostus tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä:

Varhaiskasvatukseen tuli uusi yksikkö marraskuussa 2019, Linnunlaulun päiväkotia. Palkkakustannuksissa säästyti määrärahoja, koska Pajulan keittiölle ei tarvittu osa-aikaista ravitsemistyöntekijää (vuorohoidossa ei ollut asiakkaita ennakoitua määrää).

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet tummen- netulla:

1. Uudet työntekijät pääsevät osaksi työyhteisöä. Heidän tulonsa myötä ruokapalveluihin tulee uusia kehitettäviä toimintamalleja.

Kommentit:

1. Ruokapalveluissa aloitti uusi vastaava ravitsemistyöntekijä vuoden 2019 alussa. Valittu uusi ravitsemistyöntekijä eikä varalla valittu ravitsemistyöntekijä ottanut vakituista työsuhdetta vastaan. Tehtävää on jatkettu määräaikaisella työsuhteella.

2. Työnkuvat on päivitetty suunnitellusti.



2. Työntekijöiden tehtäväkuvat päivitetään ajan tasalle.

3. Uusi kouluruokasuositus otetaan osaksi ruokalistaa. Tavoitteena on, että oppilaat söisivät kouluruokailussa kaikki aterian osat. Tähderuokaan kiinnitetään huomiota.

4. Uusi palvelutalo ja päiväkotitoimitus otetaan osaksi arkea ja toimintaympäristöä.

5. Tavoitteena on, että ruokapalvelu on taloudellinen ja asiakaslähtöinen toimija.

6. Palvelukuvaukset päivitetään ja näin varaudutaan myös mahdollisesti tuleviin maakuntamuutoksiin.

7. Ruokapalvelukohteiden riskienkartoitus päivitetään.

Ruokapalveluja tuotetaan 1 valmistuskeittiössä ja 9 palvelukeittiössä.

3. Kasvisruokia on lisätty ruokalistalle. Jäännösruoan määrään on kiinnitetty huomiota. Ruokaa pyritään valmistamaan vain tilattu määrä. Jäännösruoan määrää on mitattu myös erikseen.

4. Uusia asiakkaita ovat Pihlajakodin ja Linnunlaulun asiakkaat. Linnunlaulun ruokalistasta on tullut hyvää palautetta.

5. Taloudenseuranta on jatkuvaa ja saatuihin palautteisiin reagoidaan heti.

6. Palvelukuvauksia ei ole päivitetty, muuta kuin niiltä osin, jos toiminnassa on suurempia muutoksia (asiasta on sovittu PPKY Kallion kanssa yhdessä)

7. Riskit on kartoitettu vuonna 2018.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot					Kommentit mittarien toteutumisesta
	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TA 2019	
Aterioiden keskihinta	2,76	2,72	2,80	2,83	Menot on alittunut budjettiin nähden.
Aterioiden määrä vuodessa	424 411	443 881	457 015	463 690	Ateriamäärä on kasvanut vuoteen 2018 nähden ja vastaa hyvin arviota 2019.
Aterioita/työntekijä	28 332	30 196	31 089	29 090	Vuorohoitoon varattu työntekijä aloitti vasta kesällä 2019.

475 Ruokapalvelu	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot-%	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	1 444 120	0	1 444 120	1 446 560,61	2 441	100,20 %	1 395 912
TOIMINTAKULUT	-1 309 496	0	-1 309 496	-1 281 035,77	28 460	97,80 %	-1 206 532
TOIMINTAKATE	134 624	0	134 624	165 524,84	30 901	123,00 %	189 380
KOKONAISKUSTANNUKSET	134 624	0	134 624	165 524,84	30 901	123,00 %	189 380



Tekninen lautakunta / Puhtaanapitoalvelut

Tilivelvollinen viranhaltija: Tekninen johtaja

Toiminta-ajatus:

Puhtaanapito palvelun toiminnan tavoitteena on huolehtia kunnan hallinnassa olevien kiinteistöjen siivouksesta. Luoda yleistä viihtyvyyttä, turvallisuutta, ylläpitää kiinteistöjen arvoa ja kuntoa. Työt tehdään tilaaja-asiakkaan kanssa tehdyn sopimuksen mukaan, jolla luodaan käyttäjäasiakkaille puhtaustasoltaan tarkoituksenmukaiset tilat.

Puhtaanapito palvelun visio on, että olemme laadukas kunnallinen puhtaanapito palveluiden tuottaja. Toimintamme on tavoitteellista ja tuloksemme ovat mitattavissa järjestelmällisesti.

Selostus tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä:

Pajulassa alkoi uusi Vuorohoitoyksikkö kesäkuussa 2019. Linnunlaulun päiväkotia aloitti toimintansa marraskuussa 2019.

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet tummennetulla:

- 1..Vuoden 2019 aikana tarkistetaan kaikkien kohteiden työajat, työajankohdat ja puhtaanpidon tehtävät. Tarkistetaan, että laskelmissa on mukana vain siivottavat neliöt. Laskelmista jätetään pois poistuvat kohteet esim. päivähoiton yksiköt, Käpylä ja vanha paloasema. Mukaan otetaan uudet kohteet.
2. Tavoitteena on, että puhtaanapito palvelu on taloudellinen ja asiakaslähtöinen toimija. Palvelukuvaukset päivitetään ja näin varaudutaan myös mahdollisesti tuleviin maakuntamuutoksiin. Puhtaanapito palvelukohteiden riskienkartoitus päivitetään.
3. Siivottavia kohteita ovat koulut, päiväkodit, paloasema ja kunnan julkiset rakennukset kirjasto ja kunnantalo. Siivoamme myös Sievissä olevat Peruspalvelukuntayhtymä Kallion kohteet esim. terveyskeskuksen ja palveluasumisen yksiköt.
4. Mittarit on laskettu vanhoilla neliöillä, koska on vaikea päättää, mitkä neliöt otetaan mukaan uusien kohteiden tullessa siivoukseen ja vanhojen poistuessa toimintakauden aikana.

Kommentit tavoitteiden toteutumisesta:

1. Kohteiden työajat, työajankohdat ja puhtaanapito työt on tarkistettu.
2. Puhtaanapito palvelu on pysynyt taloudellisessa tavoitteessaan. Riskejä on päivitetty perussiivousten yhteydessä.
3. Uutena kohteena aloitti Linnunlaulun päiväkotia. Päiväkodin siivous toteutetaan ilta- ja iltapäivä painotteisesti.
4. Siivouksessa on siivottavia neliöitä 24 961. Vuonna 2019 neliövauhdiksi (neliötä per työntekijä) tulee 1 874.



Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot					Kommentit, mittarien toteutumisesta
	TP 2017	TP 2018	TP 2109	TA 2019	
€/siivottava neliö	26,89 24 270m ²	28,85	27,40	30,74	Työajat ja työajankohdat on tarkistettu, niin palkkakustannuksissa on saatu säästöjä.
siivottava m ² /työntekijä	1659	1702	1874	1653	Palkkakustannusten säästö ja neliöiden lisääntyminen.

480 Puhtaanapitoalvelut	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot-%	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	757 210	0	757 210	740 779,55	-16 430	97,80 %	715 365
TOIMINTAKULUT	-742 590	0	-742 590	-683 998,59	58 591	92,10 %	-657 831
TOIMINTAKATE	14 620	0	14 620	56 780,96	42 161	388,40 %	57 534
KOKONAISKUSTANNUKSET	14 620	0	14 620	56 780,96	42 161	388,40 %	57 534

43 Tekninen lautakunta	sitovuus	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot-%	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	sitova	4 990 150	0	4 990 150	5 084 424,01	94 274	101,9 %	4 809 448
TOIMINTAKULUT	sitova	-4 460 123	-30 500	-4 490 623	-4 487 736,04	2 887	99,9 %	-4 265 119
TOIMINTAKATE		530 027	-30 500	499 527	596 687,97	97 161	119,5 %	544 329
POISTOT		-930 910	130 000	-800 910	-851 534,11	-50 624	106,3 %	-635 675
KOKONAISKUSTANNUKSET		-400 883	99 500	-301 383	-254 846,14	46 537	84,6 %	-91 346

Yhteensä Sievin kunta	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot-%	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	6 766 272	-50 000	6 716 272	6 871 919,98	155 648	102,3 %	6 512 047
TOIMINTAKULUT	-39 727 319	-473 000	-40 200 319	-40 161 281,11	39 038	99,9 %	-38 522 998
TOIMINTAKATE	-32 961 047	-523 000	-33 484 047	-33 289 361,13	194 686	99,4 %	-32 010 951
POISTOT	-1 005 930	130 000	-875 930	-924 153,24	-48 223	105,5 %	-718 264
KOKONAISKUSTANNUKSET	-33 966 977	-393 000	-34 359 977	-34 213 514,37	146 463	99,6 %	-32 729 216



4.3. Tytäryhtiöiden tilinpäätökset

Tytäryhtiö: Sievin Teollisuuspuisto Oy

Henkilöstö:

Toimitusjohtaja Ari Mickos, projektipäällikkö Jarmo Pudas Digiajan tuotantopuisto-hanke

kiinteistöt: Sievin kunnan tekninen johtaja Paavo Hankonen

Tehtävä:

Yhtiön toimialana on omistaa ja hallita Sievin kunnassa sijaitsevia kiinteistöjä ja niillä olevia rakennuksia ja vuokrata niitä liiketarkoituksiin. Lisäksi yhtiö tuottaa sopimusperusteisesti elinkeinopalveluja Sievin kunnalle.

Toiminta-ajatus ja visio:

Toiminta-ajatuksena on nopeasti saatavien ja laadukkaiden elinkeinopalvelujen tuottaminen Sievin kunnalle, elinkeinorakenteen monipuolistaminen sekä toimitilaratkaisujen tuottaminen alueen yrityksille.

Tärkeimmät lainsäädännön ja toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:

Ylivieskan Seutukuntayhdistyksen tilalle lähdetty suunnittelemaan uutta edunvalvontayhdistystä. Sievitalo Oy:n tehdaskiinteistön valmistuminen nosti paljon liikevaihtoa. Samalla aloitettiin uuden katsastusaseman kiinteistön rakentaminen.

Tytäryhtiön toiminnalliset, taloudelliset ja laadulliset tavoitteet:

- Aloittavien ja olemassa olevien yritysten kehitystyön tukeminen	- Teollisuuspuistossa koko toimintavuoden toteutuksessa ollut Digiajan tuotantopuisto-hanke yhdessä Centrian ja Oulun Yliopiston kanssa.
- Paikallista yrittäjää lähellä oleva nopea ja asiantunteva elinkeinoneuvonta	- Toimipisteemme sijaitsee kunnan talolla, keskeisellä paikalla kuntakeskuksessa. Asiakkaat olemme palvelleet nopeasti.
- Toimitilapalvelujen tarjoaminen	- katsastusasema-kiinteistön työt alitettiin toimintavuoden aikana. Valmistuu käyttöön huhtikuun aikana 2020.
- Toimitilojen vuokrausaste	- toimitilojen käyttöaste jo lähes 100%.


Sievin Teollisuuspuisto Oy

		TP2017	TP2018	TP2019	TA2019
Vuokratuotot (sis sähkö, vesi..)	+	329 873,90 €	240 000,00 €	272 579,04	275 000,00 €
Muut myyntituotot	+	- €	53 345,83 €	73 511,29 €	€
Liikevaihto		329 873,90 €	293 345,83 €	346 090,33 €	275 000,00 €
Hankerahoitus	+			6 425,00 €	116 116,00 €
Sievi Talo Oy	+			157 263,00 €	264 028,33 €
Kiinteistökulut	-	62 088,41 €	62 000,00 €	50 578,39 €	73 000,00 €
Palkat ja palkkiot	-	74 575,20 €	82 000,00 €	121 153,68 €	123 400,00 €
Henkilöstösivukulut	-	13 859,33 €	17 220,00 €	21 356,16 €	24 500,00 €
Suunnitelman mukaiset poistot	-	67 805,71 €	68 000,00 €	59 192,17 €	68 000,00 €
Liiketoiminnan muut kulut	-	42 724,95 €	45 000,00 €	232 136,27 €	344 028,33 €
Kulut yhteensä	-	261 053,60 €	274 220,00 €	484 416,67 €	632 928,33 €
Liikevoitto		68 820,30 €	19 125,83 €	25 361,66 €	22 216,00 €
Rahoitustuotot/-kulut	-	14 045,43 €	17 500,00 €	12 470,79 €	17 500,00 €
Voitto ennen satunnaiseriä		54 774,87 €	1 625,83 €	12 890,87 €	4 716,00 €
Voitto ennen veroja		54 774,87 €	1 625,83 €	12 890,87 €	4 716,00 €
Verot	-	4 813,15 €	- €	6 350,25 €	3 500,00 €
Tilikauden voitto		49 961,72 €	1 625,83 €	6 540,62€	1 216,00 €



Tytäryhtiö: Kiinteistö Oy Sievin Jussi

Henkilöstö:

Toimitusjohtajan tehtävät hoidetaan ostopalveluna, teknisen toimen toimistos sihteeri 0,4 htv

Toiminta-ajatus ja visio:

Tarjota kuntalaisille turvallista ja viihtyisää vuokra-asumista laadukkaissa huoneistoissa ja ympäristössä hyvällä käyttöasteella taloudellisesti kannattavasti.

Tärkeimmät lainsäädännön ja toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:

Asuntojen käyttöaste on suoraan suhteessa Sievin teollisiin työpaikkoihin. Muuttoliikkeen/kaupungistumisen vaikutukset Sievin väkilukuun.

Tytäryhtiön toiminnalliset, taloudelliset ja laadulliset tavoitteet:

Koy Sievin Jussi noudattaa toiminnassaan omalta osaltaan Sievin kunnan vuokra-asumisen kehittämissuunnitelmaa vuosille 2018 – 2022. **Tavoite** ja → kommentti tavoitteiden toteutumisesta:

1. Asuntojen käyttöasteen nostaminen 90%:iin

→ Asuntojen käyttöaste saatiin nostettua yli 90%:iin, tavoitteena saada pidettyä se siellä

2. Nettisivujen päivitys/uusiminen, merkittävä panostaminen markkinointiin sekä yhtiön imagon kehittäminen.

→ Nettisivujen päivitys aloitettu loppuvuodesta 2019 ja on vielä kesken, yhtiölle otettu loppuvuodesta 2017 käyttöön aputoiminimi Sievin Vuokrakodit Oy ja samalla uusittiin yhtiön graafinen ilme

3. Asuntojen kunnon seurantaan ja ylläpitoon panostetaan.

→ Asuntoja on pintaremontoitu kiihtyvällä tahdilla, vuonna 2017 ja 2018 uusittiin lattiat ja listat sekä maalattiin seinät 12 asunnosta, vuonna 2019 vastaava pintaremontti tehtiin jo 24 asuntoon.

4. Asukastoimikunnan toiminnan aloittaminen. Asukastoimikunnan tavoitteena on asukasosallisuuden lisääminen, tätä kautta kehitetään asukkaan vastuunottoa omista ratkaisuksista, muiden huomiomisesta ja oman käyttäytymisen vaikutuksesta talouteen ja vuokrien hintaan.

→ Asukasedustaja otettiin yhtiön hallitukseen alkusyksystä 2019.

5. Aktiivinen yhteistyö yritysten kanssa.

→ Aktiivinen yhteistyö yritysten kanssa jatkuu.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot	Sitovaa tavoitetta kuvaavat mittarit tummennetulla					
	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TA 2019	TA 2020
Käyttöaste %	79	85,1	89,13	93,36	92,25	91,98



Kiinteistö Oy Sievin Jussi

	TP 2018	TP 2019	TA 2019
Vuokrat	1 396 285	1 433 698	1 427 734
Käyttökorvaukset	96 311	95 131	94 233
LIIKEVAIHTO yhteensä	1 492 596	1 528 829	1 521 967
Muut kiinteistön tuotot	7 922	1 000	7 500
Henkilöstökulut ja Hallinto	- 26 299	- 73 097	- 77 810
Poistot ja arvonalentumiset	- 572 964	- 401 693	- 388 900
Kiinteistön muut hoitokulut	- 42 033	- 114 492	- 66 513
Käyttö ja huolto	- 772 629	- 920 404	- 841 200
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	- 156 282	- 67 384	- 73 855
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	- 63 698	14 929	81 189

Tytäryhtiö: Asunto Oy Sievin Villenjärvi

Isännöintipalvelut:

Jokilaaksojen OP-Kiinteistökeskus Oy, asiakasvastuullinen isännöitsijä Jarkko Mehtälä.

Toiminta-ajatus ja visio:

Yhtiö on asunto-osakeyhtiö, jonka huoneistojen omistaminen perustuu osakeomistukseen. Osakkeen omistajat käyttävät tai vuokraavat tiloja edelleen oman näkemyksensä mukaan. Yhtiö ylläpitää kiinteistöä ja hoitaa hallintoa, jotta osakkailla on edellytykset asua tai vuokrata asianmukaisia asuinhuoneistoja.

Yhtiön toiminta on riskitöntä, koska toiminnan menot rahoitetaan osakkeen omistajilta perittävillä vastikkeilla.

Toimintaympäristön muutoksilla ei em. asian vuoksi ole vaikutusta yhtiön taloudelliseen eikä toiminnalliseen tilanteeseen.

Tytäryhtiön toiminnalliset, taloudelliset ja laadulliset tavoitteet:

Kommentit tavoitteiden toteutumisesta:

1. Kiinteistön kunnon ja arvon säilyttäminen

1. Kiinteistön kunto ja sitä myöden myös arvo ovat säilyneet hyvin.

2. Kiinteistötoiminnan suunnittelu ja valvonta siten, että kustannukset osakkaille pysyvät kohtuullisina

2. kustannukset ovat säilyneet hyvin kohtuullisina.



VILLENJÄRVI TULOSLASKELMA	Tulos 2019	Arvio 2019
KIINTEISTÖN TUOTOT		
Vastikkeet	16 026	16 026
Vuokrat	132	180
Käyttökorvaukset	524	379
KIINTEISTÖN TUOTOT YHTEENSÄ	16 682	16 585
KIINTEISTÖN HOITOKULUT		
Hallinto	3 895	2 800
Käyttö- ja huolto	1 733	200
Ulkoalueiden hoito	763	2 000
Lämmitys	5 800	6 000
Vesi ja jätevesi	1 298	800
Sähkö ja kaasu	625	700
Jätehuolto	614	600
Vahinkovakuutukset	564	450
Vuokrat	622	622
Kiinteistövero	1 388	1360
Korjaukset	1 406	1000
KIINTEISTÖN HOITOKULUT YHTEENSÄ	18 706	16532
	<hr/>	<hr/>
KÄYTTÖKATE/HOITOKATE	-2 024	53



Tytäryhtiö: Kiinteistö Oy Kenkäkangas

Hallinnointi: Isännöitsijätoimisto Penman Ky, toimitusjohtaja Simo Joentakanen

Toiminta-ajatus ja visio: Tarjota kuntalaisille turvallinen ja viihtyisä asuinhuoneisto ja asuinympäristö. Säilyttää käyttöaste ja kustannustaso taloudellisesti kannattavana.

Tärkeimmät lainsäädännön ja toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:

Asuntojen käyttöaste on merkittävässä suhteessa Sievin Jalkine Oy:n työpaikkoihin. Omat haasteensa tekee asuntojen sijainti etäällä kuntakeskuksesta.

Tytäryhtiön toiminnalliset, taloudelliset ja laadulliset tavoitteet:

Kiinteistö Oy Kenkäkangas noudattaa toiminnassaan omalta osaltaan Sievin kunnan vuokra-asumisen kehittämissuunnitelmaa vuosille 2018 – 2022.

Tavoitteet 2019

Kommentit tavoitteiden toteutumisesta:

Asuntojen käyttöasteen säilyttäminen 85%:ssa	Vuoden 2019 käyttöaste jäi 73 %:iin. Alkuvuodesta käyttöaste oli parhaimmillaan 82 %. Loppuvuodesta oli useampia pois muuttoja eikä uusia asukkaita ole ollut tulossa.
Asuntojen markkinointia internetissä jatketaan edelleen.	Asuntojen kysyntä on ollut vähäistä. Ainoat kiinnostuneet ovat olleet Sievin Jalkineelle töihin tulevat ja "paluumuuttajat". Asunnot ovat esillä myös Sievin kunnan nettisivuilla.
Asuntojen ja asuinympäristön kuntoa ja viihtyisyyttä seurataan ja kehitetään.	Vuosittain suoritetaan asuntojen ulko- ja sisäpuolisia korjaustoimenpiteitä asuntojen yleiskunnon ja asumismukavuuden lisäämiseksi. Asuntoihin on asennettu valokuitusisäverkko. Vuonna 2019 suoritettiin F-talon ulkomaalaus ja muita asuntojen sisäpuolisia kunnostuksia.
Aktiivinen yhteistyö Sievin Jalkine Oy:n ja muiden tahojen kanssa.	Yhteistyötä on jatkettu entiseen tapaan. Sievin Jalkineen ilmoitustaululla on myös "mainos" vapaista asunnoista.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot

	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TA 2019
Käyttöaste %	66	81	73	85

HUONEISTOALA	2100	2100
HUONEISTOJEN LKM	37	37



Kiinteistö Oy Kenkäkangas - talousarviovertailu 2019				
T U L O S L A S K E L M A	TP	Talousarvio	TP	Poikkeama
	2018	2019	2019	
LIIKEVAIHTO				
Vuokrat	159 077	161 482	144 792	16 690
Käyttökorvaukset	6 822	5 000	5 825	-825
LIIKEVAIHTO yhteensä	165 899	166 482	150 617	15 865
Liikevaihto yhteensä	165 899	166 482	150 617	15 865
Muut kiinteistön tuotot		0	801	-801
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-37 391	-37 400	-21 087	16 313
Poistot pitkäv. menoista	0	0	-16 545	-16 545
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-37 391	-37 400	-37 632	-232
Kiinteistön muut hoitokulut				
Hallinto	-9 539	-10 017	-9 677	340
Käyttö- ja huolto	-15 677	-15 000	-16 947	-1947
Ulkoalueiden huolto	-968	-1 550	-2 497	947
Siivous	-355	-300	-705	405
Vesi ja jätevesi	-11 892	-12 000	-12 446	446
Sähkö ja kaasu	-22265	-25 000	-23 737	-1 263
Jätehuolto	-4 978	-6 000	-4 970	-1 030
Vahinkovakuutukset	-3 477	-3 550	-4 307	757
Vuokrat	-286	-286	-286	0
Kiinteistövero	-5 278	-5 200	-5 287	87
Korjaukset	-18 537	-15 700	-23 851	-8 151
Muut hoitokulut	-2 287	-700	-321	-379
Kiinteistön muut hoitokulut yhteensä	-95 539	-95 303	-105 032	-9728
Luottotappiot	0	0	-1 028	1 028
Liiketoiminnan muut kulut yhteensä			-1 028	1 028
LIIKEVOITTO (-TAPPIO)	32 970	6 979	7 727	-748
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkokulut ja muut rahoituskulut muilta	-4 791	-4 530	-3 594	-936
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-4 791	-4 530	-3 594	-936
VOITTO (TAPPIO) ENNEN TP. SIIRT. JA VEROJA	28 179	29 249	4 134	-1 685
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	28 179	29 249	4 134	-1 685



Tytäryhtiö: Kiinteistö Oy Sievin Kauppa- ja palvelukeskus

Isännöintipalvelut: Isännöitsijätoimisto Penman Ky / toimitusjohtaja Simo Joentakanen

Toiminta-ajatus ja visio:

Yhtiö on keskinäinen kiinteistöosakeyhtiö, jonka toimitilojen omistaminen perustuu osakeomistukseen. Osakkeen omistajat käyttävät tai vuokraavat tiloja edelleen oman näkemyksensä mukaan. Yhtiö ylläpitää kiinteistöä ja hoitaa hallintoa, jotta osakkailta on edellytykset toimia ja vuokrata asianmukaisia liiketiloja.

Yhtiön toiminta on riskitöntä, koska toiminnan menot rahoitetaan osakkeen omistajilta perittävillä vastikkeilla. Toimintaympäristön muutoksilla ei em. asian vuoksi ole vaikutusta yhtiön taloudelliseen eikä toiminnalliseen tilanteeseen.

Tytäryhtiön toiminnalliset, taloudelliset ja laadulliset tavoitteet:

1. kiinteistön kunnon ja arvon säilyttäminen
2. kiinteistötoiminnan suunnittelu ja valvonta siten, että kustannukset osakkaille pysyvät kohtuullisina

Kommentit tavoitteiden toteutumisesta:

1. kiinteistön kuntoa ja korjaustarvetta arvioidaan vuosittain ja suoritetaan tarpeelliset toimenpiteet
2. kiinteistötoimintaan kohdistuvat toimenpiteet suunnitellaan ja kilpailutetaan

	TOT 2019	ARV 2019	TP 2018
TULOSLASKELMA			
LIIKEVAIHTO			
Vastikkeet	24 613	24 613	24 618
Käyttökorvaukset	3 859	3 650	3 600
LIIKEVAIHTO yhteensä	28 472	28 263	28 218
Liikevaihto yhteensä	28 472	28 263	28 218
Kiinteistön muut hoitokulut			
Hallinto	-3 767	-3 646	-3 528
Käyttö- ja huolto	-2 253	-2 232	-2 500
Ulkoalueiden huolto	-2 798	-1 600	-1 654
Lämmitys	-8 246	-8 500	-8 285
Vesi ja jätevesi	-4 188	-3 700	-3 537
Sähkö ja kaasu	-1 405	-1 300	-1 175
Jätehuolto	-595	-700	-647
Vahinkovakuutukset	-926	-900	-882
Vuokrat	-4 205	-4 205	-4 205
Kiinteistövero	-760	-720	-740
Korjaukset	-2 677	-560	0
Muut hoitokulut	-97	-200	-250
Kiinteistön muut hoitokulut yhteensä	-31 916	-28 263	-27 403
LIIKEVOITTO (-TAPPIO)	-3 443	0	815
VOITTO (TAPPIO) ENNEN TP. SIIRT. JA VEROJA	-3 443	0	46



4.4. Toteutumavertailu tehtävittäin yhteenvetotaulukko

100 Vaalit	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	14 800	0	14 800	14 954,00	154	101,00 %	7 429
TOIMINTAKULUT	-20 537	0	-20 537	-15 987,81	4 549	77,80 %	-6 873
TOIMINTAKATE	-5 737	0	-5 737	-1 033,81	4 703	18,00 %	557
KOKONAISKUSTANNUK- SET	-5 737	0	-5 737	-1 033,81	4 703	18,00 %	557

110 Valtuusto	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
TOIMINTAKULUT	-55 584	0	-55 584	-47 004,04	8 580	84,60 %	-49 907
TOIMINTAKATE	-55 584	0	-55 584	-47 004,04	8 580	84,60 %	-49 907
KOKONAISKUSTANNUK- SET	-55 584	0	-55 584	-47 004,04	8 580	84,60 %	-49 907

120 Tilintarkastus	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
TOIMINTAKULUT	-22 023	0	-22 023	-17 452,72	4 570	79,20 %	-19 278
TOIMINTAKATE	-22 023	0	-22 023	-17 452,72	4 570	79,20 %	-19 278
KOKONAISKUSTANNUK- SET	-22 023	0	-22 023	-17 452,72	4 570	79,20 %	-19 278

140 Kunnanhallitus	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	240	0	240	1 103,25	863	459,70 %	34
TOIMINTAKULUT	-676 932	0	-676 932	-673 909,15	3 023	99,60 %	-636 928
TOIMINTAKATE	-676 692	0	-676 692	-672 805,90	3 886	99,40 %	-636 894
KOKONAISKUSTANNUK- SET	-676 692	0	-676 692	-672 805,90	3 886	99,40 %	-636 894

150 Keskushallinto	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	403 570	0	403 570	409 947,60	6 378	101,60 %	410 868
TOIMINTAKULUT	-646 681	0	-646 681	-684 719,03	-38 038	105,90 %	-622 050
TOIMINTAKATE	-243 111	0	-243 111	-274 771,43	-31 660	113,00 %	-211 182
KOKONAISKUSTANNUK- SET	-243 111	0	-243 111	-274 771,43	-31 660	113,00 %	-211 182

160 Elinkeinotoimi	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	1 000	0	1 000	6 188,28	5 188	618,80 %	4 186
TOIMINTAKULUT	-278 000	0	-278 000	-225 768,88	52 231	81,20 %	-290 064
TOIMINTAKATE	-277 000	0	-277 000	-219 580,60	57 419	79,30 %	-285 878
POISTOT	-10 510	0	-10 510	-10 506,96	3	100,00 %	-10 507
KOKONAISKUSTANNUK- SET	-287 510	0	-287 510	-230 087,56	57 422	80,00 %	-296 385



170 Muu yleishallinto	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
TOIMINTAKULUT	-231 470	0	-231 470	-228 203,79	3 266	98,60 %	-227 864
TOIMINTAKATE	-231 470	0	-231 470	-228 203,79	3 266	98,60 %	-227 864
KOKONAISKUSTANNUK- SET	-231 470	0	-231 470	-228 203,79	3 266	98,60 %	-227 864

175 Tietohallinto	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	269 570	0	269 570	269 843,00	273	100,10 %	268 020
TOIMINTAKULUT	-266 275	0	-266 275	-266 284,58	-10	100,00 %	-267 936
TOIMINTAKATE	3 295	0	3 295	3 558,42	263	108,00 %	84
KOKONAISKUSTANNUK- SET	3 295	0	3 295	3 558,42	263	108,00 %	84

190 Sosiaali- ja terveystoimi	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	21,42	21	0,00 %	580
TOIMINTAKULUT	-18 893 969	-347 500	-19 241 469	-19 023 951,38	217 518	98,90 %	-18 011 537
TOIMINTAKATE	-18 893 969	-347 500	-19 241 469	-19 023 929,96	217 539	98,90 %	-18 010 957
KOKONAISKUSTANNUK- SET	-18 893 969	-347 500	-19 241 469	-19 023 929,96	217 539	98,90 %	-18 010 957

300 Koulutoimen hallinto	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	240	0	240	240,00	0	100,00 %	1 923
TOIMINTAKULUT	-133 043	1 000	-132 043	-152 306,77	-20 264	115,30 %	-134 759
TOIMINTAKATE	-132 803	1 000	-131 803	-152 066,77	-20 264	115,40 %	-132 836
KOKONAISKUSTANNUK- SET	-132 803	1 000	-131 803	-152 066,77	-20 264	115,40 %	-132 836

310 Perusopetus	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	277 770	0	277 770	186 200,63	-91 569	67,00 %	220 940
TOIMINTAKULUT	-7 442 731	-117 500	-7 560 231	-7 759 496,81	-199 266	102,60 %	-7 576 438
TOIMINTAKATE	-7 164 961	-117 500	-7 282 461	-7 573 296,18	-290 835	104,00 %	-7 355 499
POISTOT	0	0	0	-498,58	-499	0,00 %	0
KOKONAISKUSTANNUK- SET	-7 164 961	-117 500	-7 282 461	-7 573 794,76	-291 334	104,00 %	-7 355 499

311 Esiopetus	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	8 000	0	8 000	6 926,62	-1 073	86,60 %	9 677
TOIMINTAKULUT	-668 875	0	-668 875	-704 381,30	-35 506	105,30 %	-630 706
TOIMINTAKATE	-660 875	0	-660 875	-697 454,68	-36 580	105,50 %	-621 029
KOKONAISKUSTANNUK- SET	-660 875	0	-660 875	-697 454,68	-36 580	105,50 %	-621 029



315 Varhaiskasvatus	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	208 670	-50 000	158 670	215 393,79	56 724	135,70 %	190 755
				-2 834			-2 798
TOIMINTAKULUT	-2 784 422	50 000	-2 734 422	339,59	-99 918	103,70 %	076
				-2 618			-2 607
TOIMINTAKATE	-2 575 752	0	-2 575 752	945,80	-43 194	101,70 %	321
				-2 618			-2 607
KOKONAISKUSTANNUKSET	-2 575 752	0	-2 575 752	945,80	-43 194	101,70 %	321

320 Lukio	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	3 526,00	3 526	0,00 %	9 560
TOIMINTAKULUT	-976 705	-28 500	-1 005 205	-966 388,96	38 816	96,10 %	-928 611
TOIMINTAKATE	-976 705	-28 500	-1 005 205	-962 862,96	42 342	95,80 %	-919 051
KOKONAISKUSTANNUKSET	-976 705	-28 500	-1 005 205	-962 862,96	42 342	95,80 %	-919 051

330 Muu koulutus ja opetus- toiminta	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	1 118,34	1 118	0,00 %	0
TOIMINTAKULUT	-151 530	0	-151 530	-136 124,97	15 405	89,80 %	-139 603
TOIMINTAKATE	-151 530	0	-151 530	-135 006,63	16 523	89,10 %	-139 603
KOKONAISKUSTANNUKSET	-151 530	0	-151 530	-135 006,63	16 523	89,10 %	-139 603

370 Liikuntapalvelut	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	152 250	0	152 250	153 430,79	1 181	100,80 %	136 878
TOIMINTAKULUT	-586 721	5 000	-581 721	-560 693,70	21 027	96,40 %	-550 584
TOIMINTAKATE	-434 471	5 000	-429 471	-407 262,91	22 208	94,80 %	-413 706
POISTOT	-64 510	0	-64 510	-61 613,59	2 896	95,50 %	-72 083
KOKONAISKUSTANNUKSET	-498 981	5 000	-493 981	-468 876,50	25 105	94,90 %	-485 788

375 Kulttuuripalvelut	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	3 200	0	3 200	8 384,92	5 185	262,00 %	8 789
TOIMINTAKULUT	-80 492	0	-80 492	-82 012,02	-1 520	101,90 %	-75 692
TOIMINTAKATE	-77 292	0	-77 292	-73 627,10	3 665	95,30 %	-66 903
KOKONAISKUSTANNUKSET	-77 292	0	-77 292	-73 627,10	3 665	95,30 %	-66 903

376 Kirjastopalvelut	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	44 050	0	44 050	31 177,10	-12 873	70,80 %	33 205
TOIMINTAKULUT	-330 175	-5 000	-335 175	-315 868,18	19 307	94,20 %	-309 562
TOIMINTAKATE	-286 125	-5 000	-291 125	-284 691,08	6 434	97,80 %	-276 357
KOKONAISKUSTANNUKSET	-286 125	-5 000	-291 125	-284 691,08	6 434	97,80 %	-276 357



380 Nuorisopalvelut	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	76 850	0	76 850	81 542,49	4 692	106,10 %	79 517
TOIMINTAKULUT	-190 430	0	-190 430	-179 991,23	10 439	94,50 %	-177 388
TOIMINTAKATE	-113 580	0	-113 580	-98 448,74	15 131	86,70 %	-97 871
KOKONAISKUSTANNUKSET	-113 580	0	-113 580	-98 448,74	15 131	86,70 %	-97 871

385 Työllisyyspalvelut	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	218 372	0	218 372	208 260,29	-10 112	95,40 %	207 942
TOIMINTAKULUT	-625 253	0	-625 253	-598 357,74	26 895	95,70 %	-614 262
TOIMINTAKATE	-406 881	0	-406 881	-390 097,45	16 784	95,90 %	-406 320
KOKONAISKUSTANNUKSET	-406 881	0	-406 881	-390 097,45	16 784	95,90 %	-406 320

400 Rakennustarkastus	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	47 800	0	47 800	140 141,70	92 342	293,20 %	62 397
TOIMINTAKULUT	-113 361	0	-113 361	-112 291,38	1 070	99,10 %	-109 096
TOIMINTAKATE	-65 561	0	-65 561	27 850,32	93 411	-42,50 %	-46 700
KOKONAISKUSTANNUKSET	-65 561	0	-65 561	27 850,32	93 411	-42,50 %	-46 700

410 Ympäristönsuojelu	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	49 740	0	49 740	49 095,75	-644	98,70 %	49 899
TOIMINTAKULUT	-91 987	0	-91 987	-88 011,04	3 976	95,70 %	-80 665
TOIMINTAKATE	-42 247	0	-42 247	-38 915,29	3 332	92,10 %	-30 765
KOKONAISKUSTANNUKSET	-42 247	0	-42 247	-38 915,29	3 332	92,10 %	-30 765

471 Yhdyskuntapalvelut	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	22 000	0	22 000	29 411,53	7 412	133,70 %	27 850
TOIMINTAKULUT	-551 791	0	-551 791	-582 174,33	-30 383	105,50 %	-540 503
TOIMINTAKATE	-529 791	0	-529 791	-552 762,80	-22 972	104,30 %	-512 652
POISTOT	-150 810	0	-150 810	-194 283,32	-43 473	128,80 %	-145 712
KOKONAISKUSTANNUKSET	-680 601	0	-680 601	-747 046,12	-66 445	109,80 %	-658 364

472 Kiinteistöpalvelut	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	2 766 820	0	2 766 820	672,32	100 852	103,60 %	320
TOIMINTAKULUT	-1 856 246	-30 500	-1 886 746	527,35	-53 781	102,90 %	253
TOIMINTAKATE	910 574	-30 500	880 074	927 144,97	47 071	105,30 %	810 067
POISTOT	-780 100	130 000	-650 100	-657 250,79	-7 151	101,10 %	-489 963
KOKONAISKUSTANNUKSET	130 474	99 500	229 974	269 894,18	39 920	117,40 %	320 104



475 Ruokapalvelu	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	1 444 120	0	1 444 120	1 446 560,61	2 441	100,20 %	1 395 912
TOIMINTAKULUT	-1 309 496	0	-1 309 496	-1 281 035,77	28 460	97,80 %	-1 206 532
TOIMINTAKATE	134 624	0	134 624	165 524,84	30 901	123,00 %	189 380
KOKONAISKUSTANNUK- SET	134 624	0	134 624	165 524,84	30 901	123,00 %	189 380

480 Puhtaanapitopalve- lut	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	757 210	0	757 210	740 779,55	-16 430	97,80 %	715 365
TOIMINTAKULUT	-742 590	0	-742 590	-683 998,59	58 591	92,10 %	-657 831
TOIMINTAKATE	14 620	0	14 620	56 780,96	42 161	388,40 %	57 534
KOKONAISKUSTANNUK- SET	14 620	0	14 620	56 780,96	42 161	388,40 %	57 534

Kaikki yhteensä	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot- %	TP 2018
					155		
TOIMINTATUOTOT	6 766 272	-50 000	6 716 272	6 871 919,98	649		6 512 046
TOIMINTAKULUT	-39 727 319	-473 000	-40 200 319	-40 161 281,11	39 037		-38 522 998
					194		
TOIMINTAKATE	-32 961 047	-523 000	-33 484 047	-33 289 361,13	684		-32 010 951
POISTOT	-1 005 930	130 000	-875 930	-924 153,24	-48 224		-718 265
					146		
KOKONAISKUSTANNUK- SET	-33 966 977	-393 000	-34 359 977	-34 213 514,37	461		-32 729 215



4.5.Toteutumavertailu lautakunnittain sitova taso

TOTEUTUMAVERTAILU LAUTAKUNNITTAIN								
10 Keskusvaalilautakunta	sitovuus	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot-%	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	sitova	14 800	0	14 800	14 954,00	154	101,0 %	7 429
TOIMINTAKULUT	sitova	-20 537	0	-20 537	-15 987,81	4 549	77,8 %	-6 873
TOIMINTAKATE		-5 737	0	-5 737	-1 033,81	4 703	18,0 %	557
KOKONAISKUSTANNUKSET		-5 737	0	-5 737	-1 033,81	4 703	18,0 %	557
11 Kunnanvaltuusto	sitovuus	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot-%	TP 2018
TOIMINTAKULUT	sitova	-55 584	0	-55 584	-47 004,04	8 580	84,6 %	-49 907
TOIMINTAKATE	sitova	-55 584	0	-55 584	-47 004,04	8 580	84,6 %	-49 907
KOKONAISKUSTANNUKSET		-55 584	0	-55 584	-47 004,04	8 580	84,6 %	-49 907
12 Tarkastuslautakunta	sitovuus	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot-%	TP 2018
TOIMINTAKULUT	sitova	-22 023	0	-22 023	-17 452,72	4 570	79,2 %	-19 278
TOIMINTAKATE	sitova	-22 023	0	-22 023	-17 452,72	4 570	79,2 %	-19 278
KOKONAISKUSTANNUKSET		-22 023	0	-22 023	-17 452,72	4 570	79,2 %	-19 278
14 Kunnanhallitus	sitovuus	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot-%	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	sitova	674 380	0	674 380	687 103,55	12 724	101,9 %	683 688
TOIMINTAKULUT	sitova	-20 993 327	-347 500	-21 340 827	-21 102 836,81	237 990	98,9 %	-20 056 379
TOIMINTAKATE		-20 318 947	-347 500	-20 666 447	-20 415 733,26	250 714	98,8 %	-19 372 692
POISTOT		-10 510	0	-10 510	-10 506,96	3	100,0 %	-10 507
KOKONAISKUSTANNUKSET		-20 329 457	-347 500	-20 676 957	-20 426 240,22	250 717	98,8 %	-19 383 199
30 Koululautakunta	sitovuus	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot-%	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	sitova	494 680	-50 000	444 680	413 405,38	-31 275	93,0 %	432 855
TOIMINTAKULUT	sitova	-12 157 306	-95 000	-12 252 306	-12 553 038,40	-300 732	102,5 %	-12 208 193
TOIMINTAKATE		-11 662 626	-145 000	-11 807 626	-12 139 633,02	-332 007	102,8 %	-11 775 338
POISTOT		0	0	0	-498,58	-499	0,0 %	0
KOKONAISKUSTANNUKSET		-11 662 626	-145 000	-11 807 626	-12 140 131,60	-332 506	102,8 %	-11 775 338
34 Vapaa-aikalautakunta	sitovuus	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot-%	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	sitova	494 722	0	494 722	482 795,59	-11 926	97,6 %	466 331
TOIMINTAKULUT	sitova	-1 813 071	0	-1 813 071	-1 736 922,87	76 148	95,8 %	-1 727 488
TOIMINTAKATE		-1 318 349	0	-1 318 349	-1 254 127,28	64 222	95,1 %	-1 261 157
POISTOT		-64 510	0	-64 510	-61 613,59	2 896	95,5 %	-72 083
KOKONAISKUSTANNUKSET		-1 382 859	0	-1 382 859	-1 315 740,87	67 118	95,1 %	-1 333 240
40 Ympäristölautakunta	sitovuus	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot-%	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	sitova	97 540	0	97 540	189 237,45	91 697	194,0 %	112 296
TOIMINTAKULUT	sitova	-205 348	0	-205 348	-200 302,42	5 046	97,5 %	-189 761
TOIMINTAKATE		-107 808	0	-107 808	-11 064,97	96 743	10,3 %	-77 465
KOKONAISKUSTANNUKSET		-107 808	0	-107 808	-11 064,97	96 743	10,3 %	-77 465
43 Tekninen lautakunta	sitovuus	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot-%	TP 2018
TOIMINTATUOTOT	sitova	4 990 150	0	4 990 150	5 084 424,01	94 274	101,9 %	4 809 448
TOIMINTAKULUT	sitova	-4 460 123	-30 500	-4 490 623	-4 487 736,04	2 887	99,9 %	-4 265 119
TOIMINTAKATE		530 027	-30 500	499 527	596 687,97	97 161	119,5 %	544 329
POISTOT		-930 910	130 000	-800 910	-851 534,11	-50 624	106,3 %	-635 675
KOKONAISKUSTANNUKSET		-400 883	99 500	-301 383	-254 846,14	46 537	84,6 %	-91 346
Yhteensä Sievin kunta		TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot-%	TP 2018
TOIMINTATUOTOT		6 766 272	-50 000	6 716 272	6 871 919,98	155 648	102,3 %	6 512 047
TOIMINTAKULUT		-39 727 319	-473 000	-40 200 319	-40 161 281,11	39 038	99,9 %	-38 522 998
TOIMINTAKATE		-32 961 047	-523 000	-33 484 047	-33 289 361,13	194 686	99,4 %	-32 010 951
POISTOT		-1 005 930	130 000	-875 930	-924 153,24	-48 223	105,5 %	-718 264
KOKONAISKUSTANNUKSET		-33 966 977	-393 000	-34 359 977	-34 213 514,37	146 463	99,6 %	-32 729 216



4.6. Yhteenvedo valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

YHTIENVETO VALTUUSTON HYVÄSYMIIEN MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIODEN TOTEUTUMISESTA													
Sievin kunta	Sit. *)	Ta 2019	Ta muut.	Määrärahat	Toteutuminen	poikkeama	poik. %	TA 2019	Ta muut.	Tuloarviot	Toteutuminen	poikkeama	poik. %
KÄTTÖTALOUSOSA													
Keskusvaalilautakunta	B	20 537		20 537	15 987,81	4 549	22,15	14 800		14 800	14 954,00	154	1,04
Kunnan valtuusto	B	55 584		55 584	47 004,04	8 580	15,44						
Tarkastuslautakunta	B	22 023		22 023	17 452,72	4 570	20,75						
Kunnanhallitus	B	20 993 327	347 500	21 340 827	21 102 836,81	237 990	1,12	674 380		674 380	687 103,55	12 724	1,89
Koululautakunta	B	12 157 306	95 000	12 252 306	12 553 038,40	-300 732	-2,45	494 680	-50 000	444 680	413 405,38	-31 275	-7,03
Vapaa-aajanlautakunta	B	1 813 071		1 813 071	1 736 922,87	76 148	4,20	494 722		494 722	482 795,59	-11 926	-2,41
Ympäristölautakunta	B	205 348		205 348	200 302,42	5 046	2,46	97 540		97 540	189 237,45	91 697	94,01
Tekninen lautakunta	B	4 460 123	30 500	4 490 623	4 487 736,04	2 887	0,06	4 990 150		4 990 150	5 084 424,01	94 274	1,89
Välisumma		39 727 319	473 000	40 200 319	40 161 281,11	39 038	0,10	6 766 272	-50 000	6 716 272	6 871 919,98	155 648	2,32
TUOSLASKELMASOSA													
Verotulot	B							16 130 000	-745 000	15 385 000	15 432 004,05	47 004	0,31
Valtionosuudet	B							17 774 085	195 800	17 969 885	17 922 137,00	-47 748	-0,27
Korkotulot	B							29 800		29 800	21 795,20	-8 005	-26,86
Muut rahoitustulot	B							23 900		23 900	52 061,65	28 162	117,83
Korkomenot	B	142 000		142 000	69 751,96	72 248	50,88						
Muut rahoitusmenot	B	1 250		1 250	2 489,35	-1 239	-99,15						
Satunnaiset erät välisumma													
		143 250	0	143 250	72 241,31	71 009	49,57	33 957 785	0	33 408 585	33 427 997,90	19 413	0,06
INVESTOINTIOSA													
Kunnanhallitus													
Maan hankinta, myynti	N	170 000		170 000	113 089,00	56 911	33,48				-1 192,50	-1 193	
Pihlajakoti	N		95 000	95 000	90 989,24	4 011					103 683,00	103 683	
Osakkeet ja osuudet	N	100 000		100 000	30 516,00	69 484					336,38	336	
Valokuituhankkeen rahoitusos.	N	456 700	-100 000	356 700	220 436,50	136 264	38,20						
Leikkikenttä	N	100 000	40 000	140 000	213 421,31	-73 421	-30,59	80 000		80 000	140 000,00	60 000	75,00
Leikkikenttien peruskorjaus	N	20 000		20 000	6 367,10	13 633	3,62						
Asemakylän sammusvesik.	N	20 000		20 000	5 038,75	14 961	74,81						
Tekninen lautakunta													
kaavateiden rakentaminen	N	346 000		346 000	355 454,37	-9 454	-2,73						
Kaavateiden valaistus	N	34 000		34 000	34 532,54	-533	-1,57						
kaavateiden päällystäminen	N	46 100		46 100	60 295,68	-14 196	-30,79						
Kylien viemäröinti EAKR-hanke	N										3 308,66	3 309	
Paloasema	N		8 000	8 000	11 006,44	-3 006	-37,58						
Vapaa-aajanlautakunta													
Kuntorata	N	22 000		22 000	21 915,00	85	0,39						
Latukone	N	19 500		19 500	16 900,00	2 600	13,33						
Kuntosali	N	47 000		47 000	46 542,57	457	0,97						
Esiintymislava	N	21 000		21 000		21 000	100,00						
Jalkapallokentän uusiminen	N	30 000		30 000	10 995,00	19 005	63,35						
Koululautakunta													
Päiväkoti	N	2 069 488	28 000	2 097 488	2 251 513,53	-154 026	-7,34						
Korhosenk maalämpö	N	90 000	-89 000	1 000	1 000,00	0	0,00						
Kalusto	N	12 000		12 000	11 966,00	34	0,28						
välisumma		3 603 788	-18 000	3 585 788	3 501 979,03	83 809	2,34	80 000	0	80 000	246 135,54	166 136	207,67
RAHOITUSOSA													
Antolainauksen muutokset													
Antolainasaamisten lisäys				0	369 717,50	-369 718		168 400		168 400	508 448,00	340 048	201,93
Antolainasaamisten vähennys													
Lainakannan muutokset													
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	B							6 000 000		6 000 000	967 700,00	-5 032 300	-83,87
Pitkäaikaisten lainojen vähen.		1 003 036		1 003 036	1 003 956,00	-920							
Lyhytaikaisten lainojen muutokset		4 000 000									1 000 000,00	1 000 000	
Oman pääoman muutokset													
Muut maksuvalmiuden muut.											1 452 794,42		
Vaikutus maksuvalmiuteen				0		0		1 504 936		1 504 936	634 179,11		
Välisumma		5 003 036	0	1 003 036	1 373 673,50	-370 638		7 673 336	0	7 673 336	4 563 121,53	-3 692 252	
LOPPUSUMMA													
		48 477 393	455 000	44 932 393	45 109 174,95	-176 782	-0,39	48 477 393	-50 000	47 878 193	45 109 174,95	-2 769 018	-5,78

*) N=sitovuus nettomääräraha-/tuloarvio, B=bruttomääräraha-/tuloarvio.



4.7. Tuloslaskelmaosan toteutuminen (sisäiset ja ulkoiset erät)

TULOSLASKELMAOSA (ulk/sis)	Tilinpäätös 2 018	Talousarvio 2 019	Talousarvio muutokset	Talousarvio muut. jälk.	Toteutuma 2 019	Poikkeama	Poik. %
TOIMINTATULOT	6 512 047	6 766 272	-50 000	6 716 272	6 871 919,98	155 648	2,32
Myyntituotot	3 210 000	3 012 020		3 012 020	3 260 625,15	248 605	8,25
Maksutuotot	425 556	464 630	-50 000	414 630	531 998,42	117 368	28,31
Tuet ja avustukset	427 526	479 512		479 512	315 154,69	-164 357	-34,28
Muut toimintatuotot	2 448 965	2 810 110		2 810 110	2 764 141,72	-45 968	-1,64
TOIMINTAMENOT	38 522 998	39 727 319	473 000	40 200 319	40 161 281,11	39 038	0,10
Henkilöstömenot	10 846 476	11 152 083	70 420	11 222 503	11 162 150,73	60 352	0,54
-Palkat ja palkkiot	8 601 867	8 894 913	46 430	8 941 343	8 881 745,12	59 598	0,67
-Henkilöstösivukulut	2 244 609	2 257 170	23 990	2 281 160	2 280 405,61	754	0,03
-Eläkekulut	1 944 794	1 991 038	20 454	2 011 492	2 015 463,77	-3 972	-0,20
-Muut henkilöstösivukulut	299 814	266 132	3 536	269 668	264 941,84	4 726	1,75
Palvelujen ostot	22 697 917	23 666 275	448 380	24 114 655	23 887 294,99	227 360	0,94
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	1 985 374	2 019 051	-28 000	1 991 051	2 080 747,49	-89 696	-4,50
Avustukset	871 550	895 390	-20 000	875 390	821 625,04	53 765	6,14
Muut toimintamenot	2 121 681	1 994 520	2 200	1 996 720	2 209 462,86	-212 743	-10,65
TOIMINTAKATE	-32 010 951	-32 961 047	-523 000	-33 484 047	-33 289 361,13	-194 686	0,58
VEROTULOT JA VALT.OS YHT.	33 467 331	33 904 085	-549 200	33 354 885	33 354 141,05	-744	0,00
Verotulot	15 287 344	16 130 000	-745 000	15 385 000	15 432 004,05	47 004	0,31
-Kunnallisvero	12 316 415	12 981 000	-580 000	12 401 000	12 439 052,11	38 052	0,31
-Kiinteistövero	1 042 042	1 078 000	-45 000	1 033 000	1 047 968,17	14 968	1,45
-Yhteisövero	1 928 888	2 071 000	-120 000	1 951 000	1 944 983,77	-6 016	-0,31
Valtionosuudet	18 179 987	17 774 085	195 800	17 969 885	17 922 137,00	-47 748	-0,27
Rahoitustuotot ja -menot	-76 856	-89 550	0	-89 550	1 615,54	91 166	101,80
-Korkotulot	34 808	29 800		29 800	21 795,20	-8 005	-26,86
-Muut rahoitustulot	46 087	23 900		23 900	52 061,65	28 162	117,83
-Korkomenot	157 136	142 000		142 000	69 751,96	72 248	50,88
-Muut rahoituskulut	615	1 250		1 250	2 489,35	-1 239	-99,15
VUOSIKATE	1 379 524	853 488	-1 072 200	-218 712	66 395,46	-285 107	130,36
Poistot ja arvonalennukset	718 264	1 005 930	-130 000	875 930	924 153,24	-48 223	-5,51
-Suunnitelman mukaiset poistot	718 264	1 005 930	-130 000	875 930	924 153,24	-48 223	-5,51
TILIKAUDEN TULOS	661 260	-152 442	-942 200	-1 094 642	-857 757,78	-236 884	
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	10 330	41 550		41 550	10 329,66	31 220	
Varausten lis (-) väh (+)							
TILIKAUDEN YLI / ALIJÄÄMÄ	671 590	-110 892	-942 200	-1 053 092	-847 428,12	-205 664	
TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT							
Vuosikate, euro / asukas	277	171 €	-214 €	-44 €	14 €		
Kertynyt yli- /alijäämä	3 303 744	3 192 852 €	2 250 652 €	2 250 652 €	2 456 316 €		
Kertynyt yli- /alijäämä €/asukas	663	639 €	450 €	450 €	500 €		
asukasmäärä vuoden lopussa	4 984	5 000	5 000	5 000	4 909		



4.8. Investointien toteutumisvertailu

	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot-%
8101 Osakkeet ja osuudet						
Tulot yhteensä	0	0	0	336,38	336	0,00 %
Menot yhteensä	-100 000	0	-100 000	-30 516,00	69 484	30,50 %
Netto yhteensä	-100 000	0	-100 000	-30 179,62	69 820	30,20 %
8110 Maan hankinta						
Tulot yhteensä	0	0	0	-1 192,50	-1 193	0,00 %
Menot yhteensä	-170 000	0	-170 000	-113 089,00	56 911	66,50 %
Netto yhteensä	-170 000	0	-170 000	-114 281,50	55 719	67,20 %
8150 Alakoulujen kalusto						
Menot yhteensä	-12 000	0	-12 000	-11 966,00	34	99,70 %
Netto yhteensä	-12 000	0	-12 000	-11 966,00	34	99,70 %
8231 Vapaa-aikatoimen kalusto						
Menot yhteensä	-87 500	0	-87 500	-63 442,57	24 057	72,50 %
Netto yhteensä	-87 500	0	-87 500	-63 442,57	24 057	72,50 %
8325 Pajulan saneeraus						
Tulot yhteensä	0	0	0	103 683,00	103 683	0,00 %
Menot yhteensä	0	-95 000	-95 000	-90 989,24	4 011	95,80 %
Netto yhteensä	0	-95 000	-95 000	12 693,76	107 694	-13,40 %
8331 Päiväkoti						
Menot yhteensä	-2 069 488	-28 000	-2 097 488	-2 251 513,53	-154 026	107,30 %
Netto yhteensä	-2 069 488	-28 000	-2 097 488	-2 251 513,53	-154 026	107,30 %
8372 Paloasema						
Menot yhteensä	0	-8 000	-8 000	-11 006,44	-3 006	137,60 %
Netto yhteensä	0	-8 000	-8 000	-11 006,44	-3 006	137,60 %
8400 Sivistystoimen rakennukset						
Menot yhteensä	-90 000	89 000	-1 000	-1 000,00	0	100,00 %
Netto yhteensä	-90 000	89 000	-1 000	-1 000,00	0	100,00 %
8500 Kaavateiden rakentaminen						
Menot yhteensä	-346 000	0	-346 000	-355 454,37	-9 454	102,70 %
Netto yhteensä	-346 000	0	-346 000	-355 454,37	-9 454	102,70 %
8600 Kaavateiden päällystäminen						
Menot yhteensä	-46 100	0	-46 100	-60 295,68	-14 196	130,80 %
Netto yhteensä	-46 100	0	-46 100	-60 295,68	-14 196	130,80 %
8700 Tievalaistus kaava-alue						
Menot yhteensä	-34 000	0	-34 000	-34 532,54	-533	101,60 %
Netto yhteensä	-34 000	0	-34 000	-34 532,54	-533	101,60 %



	TA 2019	MRM 2019	TA YHT	TP 2019	Ali/yli	Tot-%
8800 Puistot ja muut alueet						
Menot yhteensä	-20 000	0	-20 000	-5 038,75	14 961	25,20 %
Netto yhteensä	-20 000	0	-20 000	-5 038,75	14 961	25,20 %
8803 Leikkikenttä						
Tulot yhteensä	80 000	0	80 000	140 000,00	60 000	175,00 %
Menot yhteensä	-120 000	-40 000	-160 000	-219 788,41	-59 788	137,40 %
Netto yhteensä	-40 000	-40 000	-80 000	-79 788,41	212	99,70 %
8806 Jalkapallokenttä pinnan uusim						
Menot yhteensä	-30 000	0	-30 000	-10 995,00	19 005	36,70 %
Netto yhteensä	-30 000	0	-30 000	-10 995,00	19 005	36,70 %
8853 Kylien viemärointi EAKR-hanke						
Tulot yhteensä	0	0	0	3 308,66	3 309	0,00 %
Netto yhteensä	0	0	0	3 308,66	3 309	0,00 %
8854 Valokuituhanke rahoitusosuus						
Menot yhteensä	-456 700	100 000	-356 700	-220 436,50	136 264	61,80 %
Netto yhteensä	-456 700	100 000	-356 700	-220 436,50	136 264	61,80 %
8900 Urheilu- ja ulkoilualueet						
Menot yhteensä	-22 000	0	-22 000	-21 915,00	85	99,60 %
Netto yhteensä	-22 000	0	-22 000	-21 915,00	85	99,60 %
I Investoinnit						
Tulot yhteensä	80 000	0	80 000	246 135,54	166 136	307,70 %
Menot yhteensä	-3 603 788	18 000	-3 585 788	-3 501 979,03	83 809	97,70 %
Netto yhteensä	-3 523 788	18 000	-3 505 788	-3 255 843,49	249 945	92,90 %



4.9. Rahoitusosan toteutuminen

Talousarvion rahoitusosan toteutumisvertailu 2019	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio yhteensä	Toteutuma 2019	Poikkeama	Tot %
Toiminta ja investoinnit						
Toiminnan rahavirta	853 488	-1 072 200	-218 712	42 590,96	261 303	-19,47
Vuosikate	853 488	-1 072 200	-218 712	66 395,46	285 107	-30,36
Satunnaiset erät			0		0	
Tulorahoituksen korjaukset				-23 804,50	-23 805	
Investointien rahavirta	-3 523 788	98 000	-3 425 788	-3 232 038,99	-193 749	94,34
Investointimenot	-3 603 788	58 000	-3 545 788	-3 501 979,03	-43 809	98,76
Rahoitusosuudet investointimenoihin	80 000	40 000	120 000	246 991,66	-126 992	205,83
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot				22 948,38	-22 948	
Toiminta ja investoinnit, netto	-2 670 300	-974 200	-3 644 500	-3 189 448,03	-455 052	87,51
Rahoitustoiminta	5 165 412	0	5 165 412	2 555 268,92	-2 610 143	49,47
Antolainauksen muutokset	168 448	0	168 448	138 730,50	-29 718	0,00
Antolainojen lisäykset	0		0	-369 717,50	-369 718	
Antolainojen vähennykset	168 448		168 448	508 448,00	340 000	0,00
Lainakannan muutokset	4 996 964	0	4 996 964	963 744,00	-4 033 220	19,29
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	6 000 000		6 000 000	967 700,00	-5 032 300	16,13
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 003 036		-1 003 036	-1 003 956,00	-920	100,09
Lyhytaikaisten lainojen muutos			0	1 000 000,00	1 000 000	
Oman pääoman muutokset						
Muut maksuvalmiuden muutokset				1 452 794,42	1 452 794	
Vaikutus maksuvalmiuteen	2 495 112	-974 200	1 520 912	-634 179,11	-2 155 091	-41,70
Rahavarojen muutos				-634 179,11		
Rahavarat 31.12.				5 087 747,24		
Rahavarat 1.1				5 721 926,35		



5. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

TULOSLASKELMA	2019	2018
Toimintatuotot		
Myyntituotot	1 088 675,94	1 132 138,02
Maksutuotot	531 998,42	425 555,66
Tuet ja avustukset	315 154,69	427 526,06
Muut toimintatuotot	1 273 910,38	956 116,64
	3 209 739,43	2 941 336,38
Valmistus omaan käyttöön		
Toimintakulut		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-8 803 129,02	-8 526 084,54
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-2 015 463,77	-1 944 794,37
Muut henkilösivukulut	-264 941,84	-299 814,45
0	-22 040 038,80	-20 946 634,31
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 078 624,47	-1 989 776,70
Avustukset	-821 625,04	-865 168,89
Muut toimintakulut	-475 277,62	-380 014,38
	-36 499 100,56	-34 952 287,64
Toimintakate	-33 289 361,13	-32 010 951,26
Verotulot	15 432 004,05	15 287 344,36
Valtionosuudet	17 922 137,00	18 179 987,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	21 795,20	34 808,45
Muut rahoitustuotot	52 061,65	46 087,13
Korkokulut	-69 751,96	-157 136,07
Muut rahoituskulut	-2 489,35	-615,25
Vuosikate	66 395,46	1 379 524,36
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-924 153,24	-718 264,37
Arvonalentumiset		
Satunnaiset erät		
Satunnaiset tuotot		
Satunnaiset kulut		
Tilikauden tulos	-857 757,78	661 259,99
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	10 329,66	10 329,66
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)		
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)		
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-847 428,12	671 589,65
TULOSLASKEMAN TUNNUSLUVUT	2019	2018
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	8,79	8,42
Vuosikate / Poistot, %	7,18	192,06
Vuosikate, euroa / asukas	14	277
Asukasmäärä 31.12.	4909	4984



SIEVIN KUNNAN TASE 31.12.

2019

2018

VASTAAVAA

A PYSYVÄT VASTAAVAT

32 903 368,88

30 710 409,13

II Aineelliset hyödykkeet

24 299 008,91

21 997 498,28

1. Maa- ja vesialueet
2. Rakennukset
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet
4. Koneet ja kalusto
6. Ennakkomaksut ja kesken-
eräiset hankinnat

2 447 284,07

2 333 002,57

19 123 068,58

14 387 552,60

2 037 573,32

1 762 800,77

164 112,71

132 974,04

526 970,23

3 381 168,30

III Sijoitukset

8 604 359,97

8 712 910,85

1. Osakkeet ja osuudet
3. Muut lainasaamiset
4. Muut saamiset

5 321 468,22

5 291 288,60

3 075 429,81

3 243 877,81

207 461,94

177 744,44

B TOIMEKSIANTOJEN VARAT

1 092 961,41

1 020 010,34

2. Lahjoitusrahastojen varat
3. Muut toimeksiantojen varat

1 089 300,79

1 016 349,72

3 660,62

3 660,62

C VAIHTUVAT VASTAAVAT

5 990 824,35

7 846 025,33

I Vaihto-omaisuus

6 292,81

10 338,73

1. Aineet ja tarvikkeet

6 292,81

10 338,73

II Saamiset

900 444,92

2 117 420,87

Pitkäaikaiset saamiset

0,00

0,00

1. Myyntisaamiset

0,00

0,00

Lyhytaikaiset saamiset

900 444,92

2 117 420,87

1. Myyntisaamiset

217 928,88

567 263,56

3. Muut saamiset

249 891,60

258 554,08

4. Siirtosaamiset

432 624,44

1 291 603,23

IV Rahat ja pankkisaamiset

5 084 086,62

5 718 265,73

VASTAAVAA YHTEENSÄ

39 987 154,64

39 576 444,80



VASTATTAVAA	2019	2018
A OMA PÄÄOMA	12 451 551,38	13 298 979,50
I Peruspääoma	9 995 235,49	9 995 235,49
IV Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	3 303 744,01	2 632 154,36
V Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-847 428,12	671 589,65
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	1 380 724,54	1 391 054,20
1. Poistoero	180 724,54	191 054,20
2. Vapaaehtoiset varaukset	1 200 000,00	1 200 000,00
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 092 961,41	1 020 010,34
1. Valtion toimeksiannot		
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	1 089 300,79	1 016 349,72
3. Muut toimeksiantojen pääomat	3 660,62	3 660,62
E VIERAS PÄÄOMA	25 061 917,31	23 866 400,76
I Pitkäaikainen	3 081 170,92	3 120 453,52
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2 838 378,00	2 886 198,00
3. Lainat julkisyhteisöltä		
7. Muut velat/ Liittymismaksut ja muut velat	242 792,92	234 255,52
8. Siirtovelat		
II Lyhytaikainen	21 980 746,39	20 745 947,24
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	19 015 520,00	18 003 956,00
3. Lainat julkisyhteisöltä	0,00	0,00
5. Saadut ennakot	49 453,75	19 342,73
6. Ostovelat	1 689 117,13	1 344 637,82
7. Muut velat/liittymismaksut ja muut velat	194 894,82	189 442,90
8. Siirtovelat	1 031 760,69	1 188 567,79
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	39 987 154,64	39 576 444,80

TASEEN TUNNUSLUVUT:

Omavaraisuusaste, %	34,63	37,14
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	68,41	65,50
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	2 456	3 304
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	500	663
Lainakanta 31.12., 1000 €	21 854	20 890
Lainakanta 31.12., €/asukas	4 452	4 191
Lainat ja vuokravastuut, 31.12.	27 987 432	25 198 059
Lainat ja vuokravastuut €/asukas	5 701	5 056
Lainasaamiset 1000 €	3 075	3 244
Asukasmäärä	4909	4984



RAHOITUSLASKELMA	2019	2018
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	66 395,46	1 379 524,36
Satunnaiset erät	0,00	0,00
Tulorahoituksen korjauserät	-23 804,50	-21 228,60
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-3 501 979,03	-5 959 624,98
Rahoitusosuudet investointimenoihin	246 991,66	1 494 497,46
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	22 948,38	41 513,40
Toiminnan ja investointien rahavirta	-3 189 448,03	-3 065 318,36
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-369 717,50	-148 952,00
Antolainasaamisten vähennys	508 448,00	168 448,00
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	967 700,00	1 451 548,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 003 956,00	-1 003 036,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	1 000 000,00	3 000 000,00
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	0,00	0,00
Vaihto-omaisuuden muutos	4 045,92	-6 380,97
Saamisten muutos	1 216 975,95	-464 500,47
Korottomien velkojen muutos	231 772,55	-4 633,01
Rahoituksen rahavirta	2 555 268,92	2 992 493,55
Rahavarojen muutos	-634 179,11	-72 824,81
Rahavarojen muutos	-634 179,11	-72 824,81
Rahavarat 31.12.	5 087 747,24	5 721 926,35
Rahavarat 1.1.	5 721 926,35	5 794 751,16

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT:	2018	2018
Toimininnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	-712 205	23 849
Investointien tulorahoitus, %	2,04	30,90
Laskennallinen lainanhoitokate	0,05	0,56
Kassan riittävyys, pv	45	49
Asukasmäärä	4 909	4 984

Rahavarat yhteensä sisältää taseessa toimeksiantojen varoihin sisältyvän erän 3660,62€



KONSERNITULOSLASKELMA

	1.1-31.12.2019	1.1-31.12.2018
Toimintatuotot	32 713 052	31 697 573
Toimintakulut	-65 524 888	-62 899 922
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	122 768	122 417
TOIMINTAKATE	-32 689 068	-31 079 932
Verotulot	15 360 305	15 214 608
Valtionosuudet	19 388 830	19 683 684
Rahoitustuotot ja -kulut	-75 076	-244 236
Korkotuotot	23 748	37 153
Muut rahoitustuotot	75 273	76 040
Korkokulut	-157 903	-338 861
Muut rahoituskulut	-16 193	-18 567
VUOSIKATE	1 984 992	3 574 124
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 419 534	-2 350 165
Omistuksen eliminointierot		
Arvonalentumiset	-42 878	-4 470
Satunnaiset erät	-1 028	108 950
TILIKAUDEN TULOS	-478 448	1 328 440
Tilinpäätössiirrot	6 830	2 722
Tilikauden verot	-7 163	-4 940
Laskennalliset verot	-327	-827
Vähemmistöosuudet	-21 357	-21 721
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-500 467	1 303 673

Konsernituloslaskelman tunnusluvut

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	49,92	50,39
Vuosikate/Poistot, %	82,04	152,08
Vuosikate, euroa/asukas	404	717
Asukasmäärä	4909	4984



KONSERNI RAHOITUSLASKELMA	2 019	2 018
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	1 984 992	3 574 124
Satunnaiset erät	-1 028	108 950
Tilikauden verot	-7 163	-4 940
Tulorahoituksen korjauserät	21 913	-648 721
	<hr/>	<hr/>
	1 998 713	3 029 414
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-5 245 084	-7 502 125
Rahoitusosuudet investointimenoihin	251 515	1 507 276
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	158 570	927 989
	<hr/>	<hr/>
	-4 834 998	-5 066 860
Toiminnan ja investointien rahavirta	-2 836 285	-2 037 446
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-370 086	-149 549
Antolainasaamisten vähennykset	508 622	168 956
	<hr/>	<hr/>
	138 536	19 406
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 512 099	1 637 348
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 784 268	-1 414 295
Lyhytaikaisten lainojen muutos	845 116	2 891 890
	<hr/>	<hr/>
	572 948	3 114 943
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	58 389	30 003
Vaihto-omaisuuden muutos	-141 761	86 524
Saamisten muutos	809 103	-407 243
Korottomien velkojen muutos	461 976	218 664
	<hr/>	<hr/>
	1 187 707	-72 052
Rahoituksen rahavirta	1 899 190	3 062 298
Rahavarojen muutos	-937 095	1 024 852
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	11 014 479	11 951 573
Rahavarat 1.1.	11 951 573	10 926 722
	<hr/>	<hr/>
	-937 095	1 024 852

Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	-156	600
Investointien tulorahoitus, %	39,75	59,62
Laskennallinen lainanhoitokate	0,48	0,85
Kassan riittävyys, pv	55	60
Asukasmäärä	4 909	4 984
Pääomamenojen tulorahoitus, %	29,90	48,37

**KONSERNITASE****VASTAAVAA****1.1. - 31.12.2019****1.1. - 31.12.2018****PYSYVÄT VASTAAVAT****Aineettomat hyödykkeet**

Aineettomat oikeudet	261 076	287 268
Muut pitkävaikutteiset menot	35 926	33 886
Ennakkomaksut	25 862	32 862
	<hr/>	<hr/>
	322 865	354 016

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet	2 843 447	2 685 271
Rakennukset	31 868 979	27 844 618
Kiinteät rakenteet ja laitteet	5 691 508	5 425 925
Koneet ja kalusto	1 389 999	1 455 444
Muut aineelliset hyödykkeet	205 525	220 440
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 565 392	3 582 269
	<hr/>	<hr/>
	43 564 850	41 213 968

Sijoitukset

Osakkuusyhteisöosuudet	2 986 985	3 051 784
Muut osakkeet ja osuudet	701 003	669 973
Muut lainasaamiset	1 141 098	1 309 720
Muut saamiset	624 983	594 734
	<hr/>	<hr/>
	5 454 069	5 626 211

TOIMEKSIANTOJEN VARAT

1 307 303

1 160 407

VAIHTUVAT VASTAAVAT**Vaihto-omaisuus**

391 182

249 422

Saamiset

Pitkäaikaiset saamiset	46 301	14 319
Lyhytaikaiset saamiset	3 979 238	4 820 323

Rahoitusarvopaperit

2 088 837

86 712

Rahat ja pankkisaamiset

8 925 641

11 864 862

VASTAAVAA YHTEENSÄ**66 080 287****65 390 240**



VASTATTAVAA	1.1 – 31.12.2019	1.1 - 31.12.2018
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	9 995 235	9 995 235
Osakepääoma		
Säätiöiden ja yhdistysten peruspääomat	975	975
Arvonkorotusrahasto	921 292	921 292
Muut omat rahastot	1 841 247	1 848 077
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	4 936 855	3 665 122
Tilikauden yli-/alijäämä	-500 467	1 303 673
	<hr/>	<hr/>
	17 195 139	17 734 374
VÄHEMMISTÖOSUUDET	242 775	235 925
PAKOLLISET VARAUKSET		
Eläkevaraukset		
Muut pakolliset varaukset	185 923	210 895
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 411 843	1 206 558
VIERAS PÄÄOMA		
Pikäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoitus ja vakuutuslaitoksilta	16 302 404	16 660 411
Laina julkisyhteisöiltä		
Saadut ennakot	5 769	5 969
Liittymismaksut ja muut velat	4 519 410	4 512 770
Laskennalliset verovelat	2 330	
	<hr/>	<hr/>
	20 829 914	21 179 149
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Joukkovelkakirjalainat	600 000	600 000
Lainat rahoitus ja vakuutuslaitoksilta	17 716 231	16 789 005
Laina julkisyhteisöiltä		
Saadut ennakot	149 538	125 657
Ostovelat	3 468 131	2 908 266
Liittymismaksut ja muut velat	678 917	658 481
Siirtovelat	3 512 308	3 660 954
Laskennalliset verovelat	89 570	80 974
	26 214 695	24 823 338
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	66 080 287	65 390 240
KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	26,02	27,12
Suhteellinen velkaantuneisuus %	69,50	68,88
Kertynyt ylijäämä 1000€	4 436	4 969
Kertynyt ylijäämä €/asukas	904	997
Konsernin lainat €/asukas	7 052	6 832
Konsernin lainakanta 31.12., 1 000 €	34 619	34 049
Lainat ja vuokravastuut, 31.12.	41 172 247	38 690 029
Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	8 387	7 763
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €	1 141	1 310
Kunnan asukasmäärä	4 909	4 984
Konsernin lainakanta 31.12 €	34 618 635	34 049 416



6. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

6.1. Tilinpäätöksen laatimista ja esittämistapaa koskevat liitetiedot

6.1.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Käyttöomaisuuden arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankinta-menoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poisotot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseessa hankintamenuon tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa. Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenuon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankintamenuon.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenuon.

6.1.2. Kunnan tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Ei esitettäviä liitetietoja. Tilikausi on vertailukelpoinen edelliseen vuoteen nähden.

6.1.3. Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki tytäryhteisöt. Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä. Osakkuusyhtiöt eivät ole olennaisia konsernitaseen kannalta.

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapah-tumia lukuun ottamatta. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty.

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymien keskinäinen omistus on eliminoitu. Omistuksen eliminoinnissa syntynyt ero on kirjattu kokonaisuudessaan hankintatilikaudelle.

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.

Konsernitaseessa vapaaehtoiset ja verotusperusteiset varaukset sekä poistoero on jaettu vapaaseen omaan pää- omaan ja laskennalliseen verovelkaan.

Asunto-osakeyhtiöiden ja muiden keskinäisten kiinteistötytäryhteisöjen aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poisotot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi. Jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisön poisotosten oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.



6.2. Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

Toimintatuotot tehtäväalueittain (6)				
	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Yleishallinto	166 942	187 518	88 238	81 574
Sosiaali- ja terveyspalvelut	22 741 045	21 611 655	0	
Opetus- ja kulttuuripalvelut	630 364	647 756	332 580	353 101
Yhdyskuntapalvelut (sis tekninen, ymp.toir)	8 763 215	8 854 327	2 377 436	2 110 346
Vapaa-aikatoimi (sis työllistäminen)	411 485	396 316	411 485	396 316
Toimintatuotot yhteensä	32 713 051	31 697 573	3 209 739	2 941 337

Verotulojen erittely (7)		
	2019	2018
Kunnan tulovero	12 439 052,11	12 316 414,83
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 944 983,77	1 928 887,75
Kiinteistövero	1 047 968,17	1 042 041,78
Muut verotulot		
Verotulot yhteensä	15 432 004,05	15 287 344,36

Valtionosuuksien erittely (8)		
	2019	2018
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	17 891 990,00	18 175 684,00
<i>Siitä: Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus (+/-)</i>	4 463 100,00	4 728 520,00
Järjestelmämuutoksien tasaus		
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	30 147,00	4 303,00
<i>Laskennalliset valtionosuudet yhteensä</i>	<i>17 922 137,00</i>	<i>18 179 987,00</i>
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus		
<i>Valtionosuudet yhteensä</i>	<i>17 922 137,00</i>	<i>18 179 987,00</i>

Palvelujen ostojen erittely (9)		
	2019	2018
Asiakaspalvelujen ostot	19 605 435,70	18 527 297,47
Muiden palvelujen ostot	2 434 603,10	2 419 336,84
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	22 040 038,80	20 946 634,31



Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot (13)				
	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	23 805	12 116	23 804,50	12 115,76
Rakennusten luovutusvoitot	0	9 113	0,00	9 112,84
Muut luovutusvoitot	154 607	654 938		
<i>Luovutusvoitot yhteensä</i>	178 411	676 167	23 804,50	21 228,60
Muut toimintakulut				
Muut luovutustappiot	0	144 471		

Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely (14)				
	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Satunnaiset tuotot	0	108 950		
Satunnaiset kulut				
Konsernin satunnaiset menot	1 028			



6.3. Tasetta koskevat liitetiedot

6.3.1. Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet (19)							
	Aineelliset hyödykkeet						Yhteensä
	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet ja keskener.h.	Ennakkomaksut	
Poistamaton hankintameno 1.1.	2 333 002,57	14 387 552,60	1 762 800,77	132 974,04		3 381 168,30	21 997 498,28
Lisäykset tilikauden aikana	136 893,50	2 353 509,21	506 048,05	75 408,57		280 099,54	3 351 958,87
Rahoitusosuudet tilikaudella		103 683,00	0,00			0,00	103 683,00
Vähennykset tilikauden aikana	22 612,00	0,00				0,00	22 612,00
Siirrot erien välillä		3 121 819,71	12 477,90			-3 134 297,61	0,00
Tilikauden poisto		618 533,80	231 003,94	44 269,90			893 807,64
Arvonlennukset ja niiden palut		17 596,14	12 749,46				
Aktivoidut korkomenot							
Poistamaton hankintameno 31.12.	2 447 284,07	19 123 068,58	2 037 573,32	164 112,71	0,00	526 970,23	24 299 008,91
Arvonkorotukset							
Kirjanpitoarvo 31.12.	2 447 284,07	19 123 068,58	2 037 573,32	164 112,71	0,00	526 970,23	24 299 008,91
Olennaiset lisäpoistot							
Erittely olennaisista lisäpoistoista							

Maa- vesialueet erittely (19)				
	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Maa- ja vesialueet	2 816 662	2 660 286	2 420 499	2 308 018
Kiinteistöjen liittymämaksut	26 785	24 985	26 785	24 985
Muut maa- ja vesialueet <i>Maa- ja vesialueet yhteensä</i>	2 843 447	2 685 271	2 447 284	2 333 003

Pysyvien vastaavien sijoitukset (19)										
	Osakkeet ja osuudet					Jvk-, muut laina- ja muut saamiset				
	Osakkeet konserni-yhtiöt	Osakkeet omistusyht. yhteisöt	Kunta-yhtymä-osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä	Jvk- laina-saamiset yhteisöt	Saamiset konserni-yhteisöt	Saamiset kunta-yhtymät	Saamiset muut yhteisöt	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	2 787 531,44	141 072,62	1 751 207,28	611 477,26	5 291 288,60	1 935 000,00	1 377 037,81	109 584,44		3 421 622,25
Lisäykset				30 516,00	30 516,00	340 000,00		29 717,50		369 717,50
Vähennykset				336,38	336,38	340 000,00		168 448,00		508 448,00
Siirrot erien välillä					0,00					
Hankintameno 31.12.	2 787 531,44	141 072,62	1 751 207,28	641 656,88	5 321 468,22	0,00	1 935 000,00	1 377 037,81	-29 146,06	3 282 891,75
Arvonlennukset										
Arvonkorotukset										0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	2 787 531,44	141 072,62	1 751 207,28	641 656,88	5 321 468,22	0,00	1 935 000,00	1 377 037,81	-29 146,06	3 282 891,75



Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt (20)	Kuntakonsernin osuus				
					tilikauden
	Kunnan omistusosuus	Konsernin omistusosuus	omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	voitosta/tappiosta
Nimi					
Tytäryhteisöt					
Kiinteistö oy Sievin Jussi	100,00 %	100,00 %	-1 560 174	10 892 384	14 929
Tytäryhtiö Asunto Oy Villenjärvi	66,88 %	66,88 %	268 723	544	-1 358
Kiinteistö oy Kenkäkangas	94,29 %	94,29 %	351 905	192 575	3 897
Kiinteistö oy Sievin Kauppa ja palvelukeskus	62,79 %	62,79 %	295 357	1 035	2 162
Kiint. Oy Sievin Teollisuuspuisto	100,00 %	100,00 %	668 588	1 754 577	6 541
		Yhteensä	24 399	12 841 115	26 172
Kuntayhtymät					
Jokilaakson koulutuskuntayhtymä JEDU, Nivala	3,84 %	3,84 %	1 500 203	176 993	-14 706
Peruspalvelukuntayhtymä Kallio, Ylivieska	16,07 %	16,07 %	460 378	2 802 216	842
Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiriin ky, Oulu	0,58 %	0,58 %	1 031 052	1 763 285	38 325
Pohjois-Pohjanmaan liitto, Oulu	1,04 %	1,04 %	15 206	81 846	348
Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymä, Kokkola	1,36 %	1,36 %	389 880	354 152	-6 333
Korpelan Voima kuntayhtymä, Kannus	15,01 %	15,01 %	5 764 304	6 090 971	339 566
		yhteensä	9 161 023	11 269 462	358 042
Yhdistelemättömät osakkuusyhtiöt					
Vesitalo oy	40,00 %	40,00 %	60 876	27	3 679
Jokilaaksojen Kuituverkko-osuus kunta	33,33 %	33,33 %	68 160	1 280 090	51 518

Saamisten erittely (23)	2019		2018	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhtiöiltä				
Myyntisaamiset		1 598,04		7 159,40
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
Yhteensä				
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset		0,00		46 885,32
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset		233 869,11		616 254,00
Yhteensä				
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä				
Myyntisaamiset				
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
Yhteensä				
Saamiset yhteensä	0,00	235 467,15	0,00	670 298,72



6.3.2. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oman pääoman erittely (25)				
	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Peruspääoma 1.1.	9 995 235	9 995 235	9 995 235,49	9 995 235,49
Lisäykset				
Vähennykset				
Peruspääoma 31.12.	9 995 235	9 995 235	9 995 235,49	9 995 235,49
Arvonkorotusrahasto 1.1.	922 267	1 048 619		
Lisäykset				
Vähennykset	0	126 352		
Arvonkorotusrahasto 31.12.	922 267	922 267		
Muut omat rahastot				
Muut rahastot pääoma 1.1.	1 848 077	2 144 659		
Siirrot rahastoon				
Siirrot rahastosta	6 830	296 583		
Muut rahastotot pääoma 31.12.	1 841 247	1 848 077		
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1. *)	4 968 795	3 190 603	3 303 744,01	2 632 154,36
muutos	31 940	474 519		
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	4 936 855	3 665 122	3 303 744,01	2 632 154,36
Tilikauden ylijäämä/alijäämä *)	-500 467	1 303 673	-847 428,12	671 589,65
Oma pääoma yhteensä	17 195 139	17 734 374	12 451 551,38	13 298 979,50

Keski-pohjanmaan koulutuskuntayhtymässä korjaus -62 642,12€ edellisen vuoden tilikauteen; vähemmistöosuuden purkamatta jäänyt laskennallisen verovelan osuus tytäryhtiön hakeuduttua v 2016 yleishyödyllisen yhteisön asemaan.

Pitkäaikaiset velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua (27)	konserni		kunta	
	2019	2018	2019	2018
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	12 621 746	10 812 480	2 838 378	1 824 118

Pakolliset varaukset (29)	Konserni	
	2019	2018
Muut pakolliset varaukset		
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu (ky)	177 165	188 681
Muut pakolliset varaukset	6 444	22 214
Muut pakolliset varaukset yhteensä	183 609	210 895



Vieras pääoma (30)	2019		2018	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat		520,39		14 331,68
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on				
Ostovelat		941 433,96		928 037,57
Siirtovelat				
Vieras pääoma yhteensä		941 954,35		942 369,25

Muiden velkojen erittely (32)				
	Konserni		Kunta	
	2018	2018	2019	2018
Muut velat				
Liittymismaksut	2 949 410	2 942 769	242 793	234 256
Muut velat	284 465	658 481	194 895	189 443
Yhteensä	3 233 875	3 601 250	437 687,74	423 698,42

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät (33)				
	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakko	21 036	104 934 €		
Menojäämä	0	0		
Lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen jaksotukset	2 543 147	2 237 642	929 209	782 525
Muut palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	415 839	398 457		
Korkojaksotukset	39 929	33 774	37 754	31 765
Muut menojäämät	485 732	912 918	64 798	372 914
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	3 505 682	3 687 726	1 031 761	1 187 205



6.4. Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

34) Velat joiden vakuudeksi on annettu kiinnityksä		
	Konserni	
	2019	2018
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	18 571 522	17 451 822
Pantatut arvopaperit		
Yhteensä		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	18 571 522	17 451 822

Vuokravastuut (38)				
	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Vuokravastuut				
Vuokravastuut yhteensä (kunta vastuu voimassa 2040 asti)	4 062 942	3 985 242	3 844 800	3 844 800
- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	271 591	26 526	192 240	0
- sopimukseen sisältyvät lunastusvelvoitteet				
Leasingvastuut yhteensä	2 490 669	655 371	2 288 734	463 105
- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	352 948	154 920	286 269	95 941
- siitä kiinteistöihin liittyvät rahoitusleasingvastuut		32 380	235 522	32 380
Yhteensä	6 553 612	4 640 613	6 133 534	4 307 905

Vastuusitoumukset (39)				
Järjestelyjen tarkoitus	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma	2 591 574	2 321 629	2 394 834	2 267 689
Jäljellä oleva pääoma	1 176 712	1 283 278	1 066 131	1 246 331
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	5 784 427	5 624 177	5 784 427	5 624 177
Jäljellä oleva pääoma	4 465 046	4 372 748	4 465 046	4 372 748

Lisäksi kunta on myöntänyt takauksen osakkuusyhtiön lainalle 1,04 milj. € euroa, joita ei ole vielä nostettu 31.12.2019.

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista (40)		
	2019	2018
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	29 981 067	28 744 445
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.		
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	19 726	18 467



Muut vastuut, keskeneräiset oikeusprosessit:
 Valitus Pohjois-Suomen hallinto-oikeudessa:
 Dnro KH:119/2017: Kunnallisvalitus kunnanvaltuuston päätöksestä 21.3.2019 § 11 (Menettelyvirheen korjaaminen/johtajasopimus)

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt (41)	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Järjestelyjen tarkoitus				
Sopimusvastuut				
Muut vastuut				
Valtion osuuden palautusvastuu: Kk:n koulun laajennus valm. 2011, jos käyttötarkoitus muuttuu 15 vuoden sisällä (saatu valtionosuus 1 685 500 €)				
Sievin kunta sitoutuu yhteisvastuullisesti muiden Jokilaaksoen Jäte Oy:n osakaskuntien kanssa omistuksensa (4,7 %) mukaisella osuudella vastaamaan em. Jätekeskusten ympäristölupien velvoitteiden täyttämistä siinä tapauksessa, ettei yhtiö itse pysty niitä täyttämään (kv Hyvinvointikeskuksen ylläpitovuokra 20 v.	1 269 941		1 269 941	
Arvonlisäveron palautus vastuu	992 845	591 603	952 765	537 129

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt (41)	Konserni		Kunta	
	2019	2018	2019	2018
Järjestelyjen tarkoitus				
Koronvaihtosopimus 1				
Koronvaihtosopimus alk. 25.1.2011 ja optio sen jatkamisesta 5 milj. € alk. 22.9.2015 päättyen 22.9.2020 (kunta vastaanottaa 6 kk euribor korkoa ja maksaa kiinteää korkoa)	-96 241	-178 598	-96 241	-178 598
Koronvaihtosopimus 2				
Koronvaihtosopimus alk. 22.9.2010 ja optio sen jatkamisesta 3 milj. € alk. 26.1.2015 päättyen 25.1.2019 (kunta vastaanottaa 1 kk euribor korkoa ja maksaa kiinteä korkoa)	0	-6 443	0	-6 443
Sopimukset on tehty suojaamaan kunnan ja kuntakonsernin lainasalkkua ja kuntatodistuksia koron vaihteluilta				
Konserniyhtiöiden suojaavat sopimukset	0	-122 103		
Korkosopimukset yhteensä markkina-arvo	-96 241	-307 144	-96 241	-185 041



6.5. Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitapahtumia koskevat liitetiedot

Henkilöstön lukumäärä 31.12. (42)	2019	2018
Yleishallinto	9	7
Sosiaali- ja terveystoimi		
Kirjasto ja vapaa-aikatoimi	13	10
Opetus- ja kulttuuritoimi	126	128
Ympäristö ja tekniset palvelut	42	45
Yhdyskuntapalvelut		
Muut palvelut		
- Sijaise, määräaikaiset, työllistetyt	73	79
Liiketoiminta		
Yhteensä	263	269

Henkilöstökulut (43)		
	2019	2018
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	11 083 535	10 761 626
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	3 765	9 067
Henkilöstökulut yhteensä	11 087 299	10 770 693

Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitettyt luottamushenkilömaksut (44)	2019	2018
Suomen Keskusta	3 857	4 259
Kokoomus	277	176
Vasemmistoliitto	414	459
Perussuomalaiset	625	778
Kristillisdemokraatit	34	14
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	5 206	5 684

Tilintarkastajan palkkiot (45)		
	2019	2018
BDO Auditor OY		
Tarkastuspalkkio	7 780	7 419
Tilintarkastajan lausunnot	317	
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	1 804	4 030
Muut palkkiot	733	59,48
Palkkiot yhteensä	10 634	11 508



7. LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITELAJEISTA, SELVITYS KIRJANPIDON SÄILYTYKSESTÄ

Käytetyt kirjanpitokirjat vuonna 2019

Pääkirja

Päiväkirja

Ostoreskontra

Myyntireskontra

Palkkakirjanpito

Varastokirjanpito

Tasekirja, joka sisältää toimintakertomuksen, tilinpäätöslaskelmat ja tilinpäätöksen liitetiedot

Tase-erittelyt ja liitetietojen erittelyt irtolehtinä kansiossa

Tositteiden lajit

1 Pankkitositteet

9 Palkkatositteet

12 SL Laskennalliset

15 Luottotappiot

20 Ostolaskujen maksut

21 Ostolaskut WorkFlow

30 Myyntireskontran suoritukset

31 Myyntilaskut/ Hetan yleislaskut

32 Myyntilaskut/ Tekninen yleislaskutus

34 Myyntilaskut / Koki vuokrat

35 Myyntilaskut / Nuohous

36 Myyntilaskut / Ruokahuolto

37 Varhaiskasvatus, päivähoito

86 Hyvitysten kohdistus

87 Korkolaskut

90 Muistiotositteet

96 Kirjanpidon tulos

97 Kirjanpidon tulos laskennalliset

98 Sisäisen laskennan tulos

99 Sisäisen laskennan tulos laskennalliset

Kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytys

Kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilyttämisessä noudatetaan vahvistettavaa tiedonhallinnan suunnitelmaa.

Vuonna 2008 on siirrytty pääosin sähköiseen arkistointiin. Osa aineistosta paperitulosteina: tositelajit 1, 10, 12, 90 ja 96–99.

Tasekirja säilytetään pysyvästi (paperi)

Päiväkirja: 13 vuotta

Pääkirja: 13 vuotta



8.TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET

Sievissä 31.3.2020

SIEVIN KUNNANHALLITUS

Rami Rauhala puheenjohtaja

Mauno Ranto kunnanjohtaja

9.TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Olemme tarkastaneet tilinpäätöksen, josta on tänään annettu erillinen kertomus.

Sievissä ____/____ 2020

Asko Vanhatupa

JHTT BDO Audiator Oy tilintarkastusyhteisö



HENKILÖSTÖRAPORTTI

Sisällys

1. JOHDANTO	105
2. SIEVIN KUNNAN HENKILÖSTÖRAKENNE JA ERI AMMATTIRYHMÄT	105
3. HENKILÖSTMÄÄRÄ JA HENKILÖTYÖVUODET	106
4. HENKILÖSTÖN IKÄRAKENNE JA ELÄKÖITYMINEN	107
5. OSAAMISEN KEHITTÄMINEN	108
6. TERVEYSPERUSTEISET POISSAOLOT	109
7. PALKKAUS- JA HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET	111
8. HENKILÖSTÖETUUKSET, YHTEISTOIMINTA JA TYÖSUOJELU	112



1. Johdanto

Vuoden 2019 henkilöstöraportti on laadittu edellisten vuosien periaatteiden mukaisesti. Raportin laadinnassa on soveltuvin osin noudatettu KT Kuntatyönantajien ja kunta-alan pääsopijajärjestöjen neuvottelujen tuloksena toukokuussa 2013 syntynyttä suositusta henkilöstöraportoinnin kehittämiseksi. Raportissa on huomioitu myös 25.5.2018 voimaan tulleen tietosuoja-asetuksen vaatimukset henkilötietojen julkaisemisesta.

Henkilöstöraportti on osa tilinpäätöstä ja se antaa läpileikkauksen vuoden 2019 henkilöstövoimavarojen määrästä ja rakenteesta, työvoimakustannuksista ja työpanoksesta sekä henkilöstön työkyvystä. Henkilöstöraportista saadaan tietoa henkilöstön kehittämisen perustaksi, päätöksenteon tueksi sekä henkilöstön osaamisen ja työkyvyn ylläpitämiseksi ja edistämiseksi. Samalla voidaan arvioida tehtyjä henkilöstötoimenpiteitä ja suunnitella tulevia toimenpiteitä.

Henkilöstöllä tarkoitetaan tässä henkilöstötilinpäätöksessä sekä koko- että osa-aikaista henkilökuntaa. Päätoimiseksi katsotaan henkilö, jonka työaika on vähintään puolet täydestä työajasta. Henkilöstöön kuuluu sekä kuukausi- että tuntipalkkaisia työntekijöitä/viranhaltijoita. Henkilökunnan palvelussuhteet ovat joko vakinaisia tai määräaikaisia. Työllistetyt sisältyvät määräaikaisiin palvelussuhteisiin. Sen sijaan perhe- ja omaishoitajat eivät ole palvelussuhteessa kuntaan.

Tiedot henkilöstön määrästä ja rakenteesta ovat suurimmalta osalta vuoden viimeisen päivän (31.12.2019) tilanteen mukaisia. Osa tiedoista, kuten poissaolo-, kustannus-, koulutus- ja työpanostiedot ovat koko vuodelta. Raportin tiedot on pääosin koottu Kuntien Hetapalvelut Oy:n järjestelmistä. Useimmissa tiedoissa on vertailu tehty vain edelliseen vuoteen. Koko kunta-alan työntekijöihin vertailtaessa on vertailulukuna käytetty vuoden 2018 tilastotietoja, koska vuoden 2019 tiedot eivät ole käytössä raporttia laadittaessa.

2. Sievin kunnan henkilöstörakenne ja eri ammattiryhmät

Taulukko 1: Henkilöstörakenne

	31.12.2018	31.12.2019
Palvelussuhteiden määrä	269	263
Henkilötyövuodet	235	237
Kokoaikaisessa palvelussuhteessa olevien määrä	209	202
Palvelussuhteessa olevien keski-ikä	45,6	46,7
Vakituisen henkilöstön keski-ikä	48,2	49,2
Naisia vakinaisesta henkilöstöstä	75,8 %	76,3 %
Miehiä vakinaisesta henkilöstöstä	24,2 %	23,7 %
Osa-aikaisessa palvelussuhteessa	21,8 %	21,3 %
KVTES:n sopimusalaa kuuluvan henkilöstön määrä	157	152
OVTES:n sopimusalaa kuuluvan henkilöstön määrä	95	95
Teknisen ja tuntipalkk. sopimusalaa kuuluvan henkilöstön määrä	17	16



Taulukossa 1 on esitelty yhteenvetona henkilöstörakennetta kuvaavat keskeiset mittarit. Miesten osuus henkilöstöstä vähentyi jonkin verran edellisestä vuodesta. Kokoaikaisten palvelussuhteiden määrä puolestaan lisääntyi.

Taulukko 2: Henkilöstön määrä keskeisissä ammattiryhmissä

	31.12.2018	31.12.2019
luokanopettaja/johtava opettaja	31	30
lehtori/tuntiopettaja	30	31
koulu/henkilökohtainen avustaja	28	30
erityis- ja esiluokan opettaja	21	19
lastenhoitaja	17	22
laitoshuoltaja	11	12
perhepäivähoitaja	10	10
palvelutyöntekijä	9	10
toimisto-, palvelu-, koulusihteeri	9	9

Taulukossa 2. esitellään henkilöstön rakennetta keskeisten ammattinimikkeiden kautta. Ammattinimikkeiden muutokset vaikeuttavat vertailua aiempiin vuosiin. Taulukossa 2 on myös yhdistelty joitakin nimikkeitä samaksi ammattiryhmäksi.

3. Henkilöstömäärä ja henkilötyövuodet

Henkilöstömäärä kattaa kuntaan 31.12.2019 palvelussuhteessa olevan henkilöstön. Henkilöstön kokonaismäärässä ja rakenteessa tapahtuvien muutosten seuranta voidaan hyödyntää henkilöstöressurssien kohdentamisessa ja henkilöstösuunnittelussa.

Taulukko 3: Palvelussuhteet

Palvelussuhde 31.12.2019	Miehet	Naiset	Yhteensä	%	Muutos% ed.vuodesta
Vakinaiset	45	145	190	72,2 %	+ 1,6 %
Määräaikaiset	19	54	73	27,8 %	- 8,2 %
joista työllistetyt	4	5	9		
Yhteensä	64	199	263	100 %	-1,1 %

Taulukon 3. mukaan Sievin kunnan vakinaisen henkilöstön määrä lisääntyi ja määräaikaisen henkilöstön määrä vähentyi vuoteen 2018 verrattuna.



Koko kunta-alalla työskenteli v. 2018 kuntatyöntekijöiden tilaston mukaan 421 000 henkilöä. Näistä vakinaisia oli 76,8 %, määräaikaisia 21,7 % ja työllistettyjä 1,5 %.

Henkilöstömäärän vaihtelu vuoden aikana ja osa-aikatyötä tekevien osuus henkilöstöstä vaikuttavat siihen, että **henkilötyövuosi** kuvaa paremmin vuoden aikana palvelussuhteessa ollutta työvoimaa kuin henkilöstömäärä vuoden viimeisenä päivänä.

Henkilötyövuosi = palkallisten palveluksessa oloapäivien lukumäärä kalenteripäivinä /365 * (osa-aikaprosentti/100). Henkilötyövuodella tarkoitetaan täyttä työaikaa tekevän henkilön koko vuoden työskentelyä. Osa-aikainen henkilö muutetaan henkilötyövuodeksi osa-aikaprosenttiaan vastaavasti (esim. osa-aikaisuus 50 %, koko vuoden työssä = 0,5 henkilötyövuosi). Osa-aikaisuus lasketaan työajasta.

Vain osan vuotta palvelussuhteessa olleen työ lasketaan suhteessa koko vuoden työpäiviin (esim. työssä 1.3.–31.5. = 92 / 365 = 0,25 henkilötyövuotta). Henkilötyövuodet on kuvattu taulukossa 4. Työllistetyt on laskettu omana ryhmänään eikä osana määräaikaista henkilöstöä.

Taulukko 4: Henkilötyövuodet

Henkilötyövuodet	Vakinaiset	Määräaikaiset	Työllistetyt	Yhteensä	Muutos% ed.vuodesta
Henkilötyövuodet palvelussuhteessa	163,79	62,36	9,72	235,88	+ 0,1 %

Taulukossa 5 on kuvattu työllistetyn henkilöstön määrän ja työllistämisen kustannusten kehitys viiden vuoden ajalta.

Taulukko 5: Työllistetty henkilöstö 2015–2019

	2015	2016	2017	2018	2019 ¹
Työllistetyt henkilöt	27	23	16 (31)	10 (26)	9 (26)
palkkauskulut	177 632	179 076	179 176	202 703	207 107
palkkatuki	106 194	90 852	77 054	123 413	118 857
palkkauskulut, netto	71 438	88 224	102 122	79 290	88 250

4. Henkilöstön ikärakenne ja eläköityminen

Henkilöstön ikätietoja tarvitaan varautumisessa eläkepoistumaan ja ennakoitaessa henkilöstön rekrytoinnin tarvetta tulevaisuudessa. Lisäksi tiedot tukevat myös ikäjohtamista.

¹ Sulkuihin merkittynä työllistämistoimen kautta työllistetyt vuoden 2019 aikana ja ilman sulkeita työllistetyt 31.12.2019.



Taulukossa 6 on kuvattuna 31.12.2019 tilanteen mukainen vakinaisen henkilökunnan ikärakenne sukupuolittain. Vakinaisen henkilökunnan keski-ikä nousi yhden (1) vuoden edellisestä vuodesta. Naisten osuus vakinaisesta henkilöstöstä on 76,3 %. Koko henkilöstön keski-ikä 31.12.2019 oli 46,7 vuotta.

Taulukko 6: Ikärakenne ja sukupuolijakauma/vakinainen henkilökunta

Ikä vuosina	Miehet	Naiset	Yhteensä	%- osuus
alle 40	8	30	38	20,0
40-49	13	35	48	25,3
50-59	15	57	72	37,9
60-68	9	23	32	16,8
Yhteensä	45	145	190	100
Keski-ikä	50,0	49,0	49,2	

Koko kunta-alalla työskentelevien keski-ikä v. 2018 oli 45,7 vuotta. Henkilöstöstä 80 % oli naisia.

Eläkeuudistus tuli voimaan vuonna 2017. Vanhuuseläkkeen alaikäraja nousee vuoteen 2027 mennessä asteittain 65 ikävuoteen. Jatkossa entistä suurempi osa jatkaa työskentelyä eläkeiän alarajan saavutettuaankin. Eläkkeelle vuosittain siirtyvien lukumäärää voitaisiinkin arvioida vain karkeasti, mistä syystä arviota ei raportoida.

Toteutunut eläköityminen vuosina 2014 – 2019 raportoidaan taulukossa 7.

Taulukko 7: Eläköityminen 2014–2019

vuosi	Eläköityneiden määrä	eläköityneiden keski-ikä Sievin kunta
2014	4	63,7
2015	6	62,8
2016	6	59
2017	3	61,3
2018	1	63
2019	5	63,6

5. Osaamisen kehittäminen

Osaaminen vaikuttaa sekä henkilöstön työhyvinvointiin, että tulokselliseen toimintaan. Osaamisen suunnitelmallinen kehittäminen on osa osaamisen johtamisen ja varmistamisen kokonaisuutta, johon kuuluvat myös osaamisen ylläpito, osaamisen siirtäminen ja uuden osaamisen hankkiminen.

Koulutuskorvaus perustuu lakiin koulutuksen korvaamisesta. Korvausta on mahdollista hakea koulutussuunnitelman mukaisesta koulutuksesta, joka ylläpitää ja edistää työntekijän ammatillista osaamista. Vuoden 2019 korvauksen määrä oli 4.041,68 euroa.



Taulukko 8: Osaamisen kehittäminen

	2017	2018	2019
Koulutuspäivät	370	322	260
Osallistuneet henkilöt	154	144	115
Opintovapaalla olleet henkilöt	3	8	7
Opintovapaa/käytetyt päivät	512	638	667

Koulutus perustuu yhteistoimintalain mukaiseen henkilöstö- ja koulutussuunnitelmaan, jota päivitetään vuosittain. Koulutukseen hakeudutaan pääsääntöisesti työntekijän omasta aloitteesta.

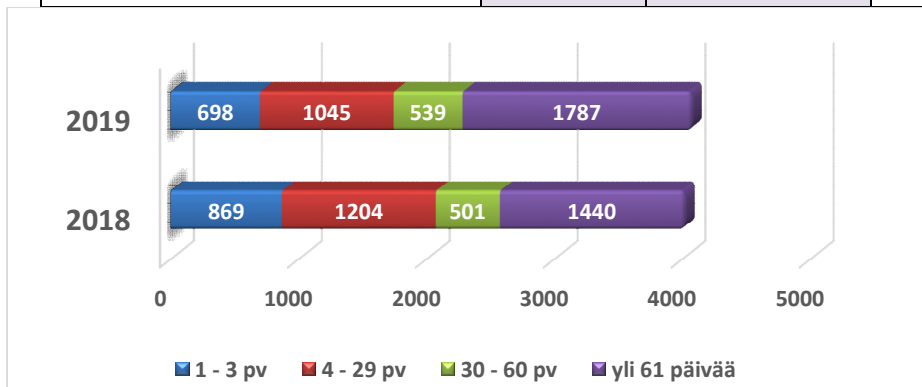
Koulutusmäärärahat on varattu koulutoimistoon opetushenkilöstön koulutukseen ja yleishallintoon muun henkilöstön koulutukseen. Henkilöstökoulutusta tarjotaan ja järjestetään varattujen määrärahojen puitteissa. Koulutukseen osallistumisesta syntyy myös matka-, majoitus- ja työaikakustannuksia. Maksuttomia infopäiviä ja verkkoluentoja hyödynnettiin.

6. Terveysperusteiset poissaolot

Terveysperusteisia poissaoloja ovat henkilön omasta sairaudesta johtuvat poissaolot sekä työtapaturmista, työmatkatapaturmista ja ammattitaudeista johtuvat poissaolot. Niistä aiheutuvat poissaolot lasketaan kalenteripäivinä.

Taulukko 9: Terveysperusteiset poissaolot

Terveysperusteiset poissaolot	henkilöä	kalenteripäivät	henkilöä	kalenteripäivät
eri henkilöillä yhteensä	2019	2019	2018	2018
1 - 3 pv	169	698	193	869
4 - 29 pv	76	1045	86	1204
30 - 60 pv	13	539	11	501
yli 61 päivää	13	1787	10	1440
Yhteensä	271	4069	300	4014
Keskimäärin / henkilötyövuosi		17,2		17,0



Kuva 1. Terveysperusteiset poissaolot keston mukaan jaoteltuina.



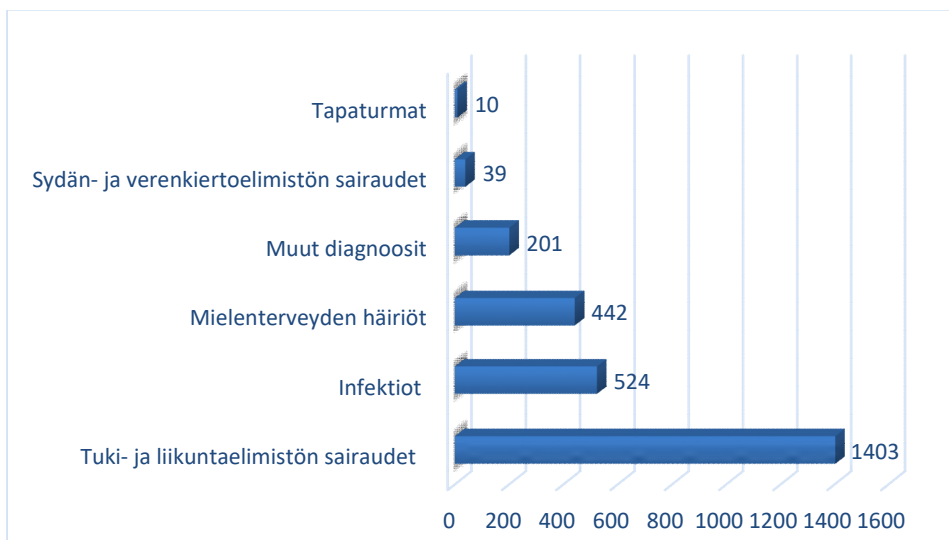
Terveysperusteisia poissaoloja oli kaikkiaan 4069 kalenteripäivää. Työtaturmia oli 8 ja niistä aiheutui 280 poissaolopäivää. Työmatkataturmia oli 3 ja niistä aiheutui 4 poissaolopäivää. Työtaturmista johtuvat poissaolot nousivat edellisvuoteen verrattuna. Vuonna 2018 työmatka- ja työtaturmista aiheutui 182 poissaolopäivää.

Terveysperusteisten poissaolojen määrä lisääntyi edellisestä vuodesta 55 kalenteripäivää (+1,4 %). Poissaoloja vuonna 2019 oli kaikkiaan 17,2 päivää/henkilötyövuosi, kun niitä vuonna 2018 oli keskimäärin 17,0 ja vuonna 2017 15,5 päivää/henkilötyövuosi. Poissaoloja nosti yksittäisten henkilöiden pitkät sairauslomamat. Alle 60 päivää kestäneet sairauspoissaolot vähentyivät 292 päivällä ja sairauslomalla olleiden työntekijöiden määrä pieneni 32 henkilöllä.

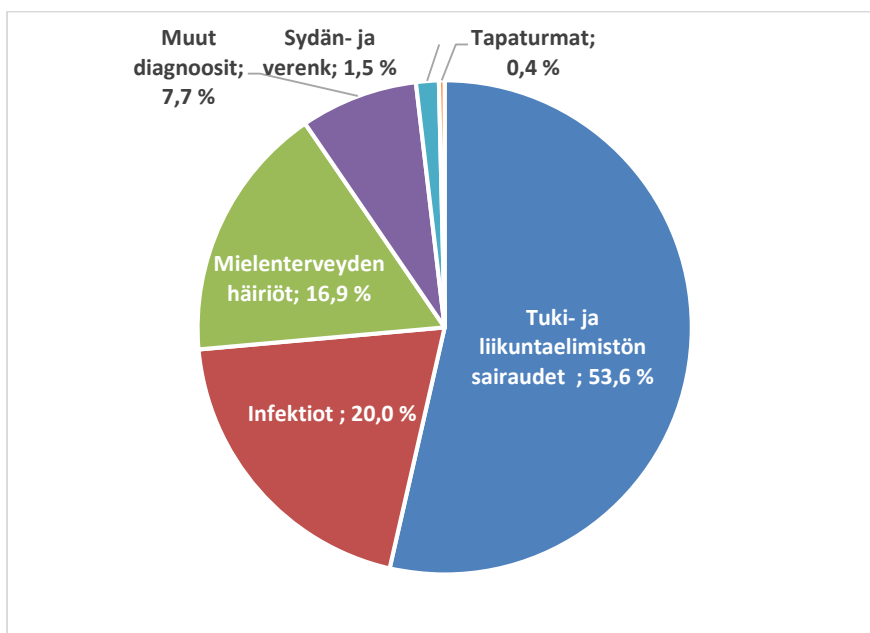
Kunta-alalla terveysperusteisten poissaolojen määrä vuonna 2018 oli keskimäärin 17,0 päivää henkilötyövuotta kohti.

Koko henkilöstön osalta 63 henkilöllä ei ole ollut lainkaan terveysperusteisia poissaoloja vuoden 2019 aikana. Poissaoloista aiheutuvat palkkakustannukset olivat 236.036 euroa (netto, Kela-korvaukset vähennetty), joka on 2,6 % kaikista palkkakustannuksista.

Työterveyshuollon tilastotietojen perusteella terveysperusteisia poissaoloja vuonna 2019 aiheutui eniten tuki- ja liikuntaelämistön sairauksista sekä mielenterveyden ongelmista ja infektioista.



Kuva 2. Sievin kunnan terveysperustaisten poissaolopäivien syyt 2019. (Työterveyshuollon tilasto)



Kuva 3. Sievin kunnan terveysperustaisten poissaolojen syyt 2019.



Henkilöstön lakisääteisen työterveyshuollon lisäksi sairaanhoidon käsittävä työterveyshuolto ostetaan Peruspalvelukuntayhtymä Kalliosta. Työterveyshuolto perustuu toimintasuunnitelmaan, jonka vuosittaiseen päivittämiseen osallistui edustaja jokaisesta hallintokunnasta.

Työterveyshuollon bruttomenot vuonna 2019 olivat 114 396 euroa. Menot nousivat edellisestä vuodesta 30,6 %. Menot nousivat molemmissa korvausluokissa, ehkäisevässä työterveyshuollossa sekä sairaanhoidossa ja muussa terveydenhuollossa. Kelan korvaus työterveyshuollon menoista on arviolta 53 870 euroa.

7. Palkkaus- ja henkilöstökustannukset

Kunta-alalla työvoimakustannukset ja investoinnit henkilöstön työhyvinvointiin ja osaamisen kehittämiseen muodostavat merkittävän osan kunnan taloudesta. Työvoimakustannusten rakenteen ja kehityksen seuranta ovat siten keskeisiä myös henkilöstöraportoinnissa. Työvoimakustannukset kattavat kuntaan palvelussuhteessa olevan henkilöstön.

Taulukko 10: Työvoimakustannukset

	2019	2018	2017	Muutos% ed. vuoteen
Työvoimakustannukset yhteensä, josta	11 215 095	10 881 830	10 669 568	+ 3,1
Palkat ja palkkiot yhteensä, josta	8 934 689	8 637 221	8 371 532	+ 3,4
- Vuosiloma-ajan palkat	492 537	458 693	385 857	
- Terveysperusteisten poissaolojen palkat, netto (Kela-korvaukset vähennetty)	236 066	234 015	233 391	
- Perhevapaiden palkat	36 563	49 022	48 082	
Työnantajan eläke- ja muut sosiaalivakuutusmaksut	2 280 406	2 244 609	2 297 974	+1,6
Työterveyshuolto, brutto	114 396	87 569	94 070	+30,6

Eläkemaksujen osalta kuntatyönantajat ovat yhdessä vastuussa kunnallisten eläkkeiden rahoituksesta. Eläkemenoperusteisena kerättävä osuus jaetaan vuosittain kaikkien kuntatyönantajien kesken. Varhemaksua ei enää vuonna 2019 peritty, vaan KuEL maksu sisälsi 1% työkyvyttömyyseläkemaksun.

Taulukko 11: Eläkemaksut

	Maksut	%-osuus palkkakustannuksista
Varhemaksu	11 757	(vuoden 2018 maksu)
Eläkemenoperusteinen maksu	462 939	5,2



8. Henkilöstöetuudet, yhteistoiminta ja työsuojelu

Taulukko 12: Työkykyä ylläpitävien etujen käyttömäärät 2015–2019

	2015	2016	2017	2018	2019
uimaliput kpl	321	293	313	176	576
kuntosalikäynnit kertaa	162	215	220	242	419

Taulukossa 12 henkilöstöetuudet kuvataan käytettyinä suoritteina. Henkilöstön työkykyä tuettiin yhteistyökomitea/työsuojelutoimikunnan hyväksymän tyky-suunnitelman mukaisesti.

Aiempien vuosien tapaan kunta tarjosi henkilöstölle mahdollisuuden ostaa uima- ja kuntosalilippuja alennettuun hintaan. Lisäksi henkilökunnalla oli mahdollisuus kahteen maksuttomaan kuntosalivuoroon viikossa. Uimahallilippujen menekki on ollut yli kolmin-kertainen ja kuntosalin käyttö on lisääntynyt huomattavasti edellisistä vuosista. Niska-hartiajumpan muututtua kuntojumpaksi henkilöstön käyntikerrat kasvoivat kevään 96 käynnistä syksyn 163 käyntiin.

Tyky-toimintaan kuuluvaa työnohjauksen mahdollisuutta ei vuonna 2019 käytetty. Henkilöstölle järjestettiin kuntokampanjat keväällä ja syksyllä. Tämä saattoi osaltaan nostaa kunnan tarjoamien tyky-etuuksien käyttöä. Sisäisenä laskutuksena veloitettiin henkilöstölle tarjottu päiväkahvi, kuntosalin ja monitoimihallin käytön kustannukset.

Henkilöstön muistamissäännön mukaiset Kuntaliiton kultaiset ja hopeiset ansiomerkit pitkäaikaisesta palveluksesta kunnassa, jaettiin joulukuussa kunnanvaltuuston kokousta ennen järjestetyssä tilaisuudessa. Merkin saajia oli 11 henkilöä (vuonna 2018 12). Osa hallintokunnista järjesti omin budjettivaroin henkilöstölleen virkistysretkiä ja näitä tehtiin vaihtelevasti.

Yhteistyökomitea/työsuojelutoimikunta kokoontui kolme kertaa vuoden aikana käsittelemään mm. erilaisia suunnitelmia, talousarviota ja edellisen vuoden tilinpäätöstä. Työsuojelutarkastukset tehtiin Jussinpekan koulun käsityöluokkaan, kirjastolle sekä vapaa-aikatoimeen.

Työsuojeluvalluutettu kaudella 2018–2021 on Eero Raudaskoski ja varavalluutettuja ovat Sulo Timlin ja Mari Yrttikoski.

