



Talousarvio 2024

Taloussuunnitelma 2025-2026

Sievin kunta



Sisällys	
YLEISPERUSTELUT	5
Kunnanjohtajan katsaus.....	5
1. SIEVIN KUNNAN STRATEGIA.....	7
.....	7
2. YLEISET LÄHTÖKOHDAT	8
2.1. Kunnan alue.....	8
2.2. Väestö.....	10
2.3. Henkilöstösuunnitelma 2024–2026.....	14
2.4. Sieviläisten hyvinvoinnin edistäminen	18
3. TALOUDELLISET LÄHTÖKOHDAT	20
3.1. Yleinen taloudellinen tilanne.....	20
3.2. Sievin kunnan talousarvion 2024 ja taloussuunnitelman 2025 - 2026 yleiset tavoitteet ja laadintaperusteet.....	22
3.2.1. Taloudensopeuttamisen toimenpiteet.....	26
3.2.2. Suunnitelman menoperusteet	26
3.2.3. Suunnitelman tuloperusteet.....	28
3.2.4. Suunnitelmavuodet.....	29
3.3. Talousarvion ja taloussuunnitelman rakenne	30
3.4. Talousarvion sitovuus ja poistosuunnitelma	31
4. KÄYTTÖTALOUSOSA.....	32
Keskusvaalilautakunta	32
Vaalit.....	32
Kunnanvaltuusto.....	32
Tarkastuslautakunta.....	33
KUNNANHALLITUS.....	34
Kunnanhallitus.....	34
Keskushallinto.....	36
Elinkeinotoimi.....	37
Muu yleishallinto.....	39
Tietohallinto	39
SIVISTYSLAUTAKUNTA	41
Sivistystoimen hallinto	41
Perusopetus.....	42
Esiopetus.....	44
Varhaiskasvatus	46
Lukio.....	48

Muu koulutus- ja opetustoiminta	50
HYVINVOINTILAUTAKUNTA.....	51
Liikuntapalvelut	51
Kulttuuripalvelut	53
Kirjastopalvelut.....	54
Nuorisopalvelut	56
Työllisyyspalvelut.....	57
Kotoutumisen edistäminen.....	59
TEKNINEN LAUTAKUNTA.....	60
Yhdyskuntapalvelut	60
Kiinteistöpalvelut	62
Rakennusvalvonta	63
Ympäristönsuojelu.....	65
TYTÄRYHTIÖT.....	67
5. TULOSLASKELMAOSA.....	72
5.1 Ulkoinen tuloslaskelma	73
6. YHTEENVETO LAUTAKUNNITTAIN	74
6.1 Yhteenveto tehtävittäin	75
7. RAHOITUSOSA	79
8. POISTOSUUNNITELMA.....	80
9. INVESTOINTIOHJELMA 2024-2026	83
10. YHTEENVETOTAULUKKO	88

YLEISPERUSTELUT

Kunnanjohtajan katsaus

Sievin kunnan talousarviota vuodelle 2024, sekä vuosien 2025 - 2026 taloussuunnitelmia on rakennettu haasteellisessa ja aivan uudessa tilanteessa. Kunnalla on takana useampi hyvä ja tuloksekas vuosi, mutta lähivuodet vaativat aikaisempaa tarkempaa ja tiukempaa taloudenhoitoa. Tulevasta vuodesta on tulossa reilusti alijäämäinen ja kuntana joudumme mahdollisesti ottamaan lisää velkaa sekä korottamaan veroja. Valtionosuuksien leikkaaminen ja koululaisten määrän supistuminen ovat tuoneet suuria haasteita vuoden 2024 talousarvion laadintaan.

Vuosi 2023 elettiin suurten muutosten keskellä ja takana onkin hyvin tapahtumarikas ja työntäyteinen vuosi. Viime vuoden alkaessa sosiaali- ja terveystaloudet sekä pelastustoimi siirtyivät uusien hyvinvointialueiden vastuulle. Samalla kunnan budjetti puolittui ja käytännössä sivistystoimen osuus nousi 65 %:in koko Sievin kunnan talousarviosta.

Vuoden 2023 alussa käynnistyi myös Sievin kunnan ja Nihakin yhteistyö. Nihak on kehitysyhtiö, joka tuottaa yritys- ja aluekehityspalveluja Pohjois-Pohjanmaan eteläosassa. Sievin ohella jäsenkuntia ovat Nivala, Haapajärvi, Kärsämäki, Reisjärvi ja Pyhäjärvi. Nihakin tuella Sievin kunnalla on mahdollisuudet päästä osaksi suurempia hankkeita ja rahoituksia.

Ja isojen muutosten valmistelu jatkuu edelleen. Työ- ja elinkeinotoimistojen tuottamat palvelut ovat siirtymässä valtiolta kuntien hoidettavaksi vuoden 2025 alussa, joten käytännön valmistelutyötä jatketaan koko tulevan vuoden ajan. Sievi tuleekin tekemään tiivistä yhteistyötä muutoksen valmistelussa lähialueen kuntien kanssa. Kyse ei ole vain työllisyyden hoidosta, vaan ennen kaikkea alueen ja kunnan elinvoiman vahvistamisesta. Kuntien vastuulle siirtyvillä TE-palveluilla on mahdollisuus entistä vaikuttavammin edistää työllisyyttä, osaavan työvoiman saatavuutta ja yritysten kasvua.

Ensi vuoteen siirryttäessä olemme Sievissä myös käyneet koko kuluvaan vuoden ajan hyvää ja rakentavaa keskustelua tuulivoimasta ja sen tuomista mahdollisuuksista ja haitoista. Tuulivoiman merkitys usean kunnan talouteen onkin kasvanut ja varmaan näin käy myös Sievissä. Kunnan tuulivoimaohjelmaa on rakennettu työ- ja ohjausryhmissä, sekä myös kuntalaisia kuullen reilun vuoden ajan ja valmis tuulivoimaohjelma saataneen valtuuston käsittelyyn vuoden 2024 alkupuolella.

Sievin kuntastrategia valmistui vuosi sitten ja kattaa vuodet 2022 – 2025. Kuntastrategia toteutuu käytännön tasolla talousarvion arkiseksi tekemiseksi. Sievin kuntastrategiahan koostuu viidestä kärkitavoitteesta: Yhteisöllisesti ja välittäen, Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet, Elinvoimaiset ja kehittyvät yritykset, Vastuullinen talous, sekä Itsenäinen Sievi maailmankartalle. Sievin kunnan strategia on vahvasti ohjannut myös tulevan vuoden talousarvion rakentamista. Kuntataloutemme on edelleen vahva ja se antaa hyvän perustan kunnan suunnitelmalliselle kehittämiseksi ja hyvinvoinnin lisäämiselle kuntalaisten parhaaksi. Se kuitenkin edellyttää välillä myös kriittistä asioiden käsittelyä ja tosiasioiden tunnustamista.

Tätä katsausta kirjoittaessani marraskuussa 2023 näyttäisi Sievin kuluvaan vuoden tilinpäätöksestä muodostuvan selvästi ennakoitua ja budjetoitua parempi. Tilinpäätöksestä muodostunee noin yli miljoona euroa ylijäämäinen. Suurimmat vaikuttava tekijät ylijäämäiseen tulokseen ovat Kuntayhtymä Kallion palautukset, investointien toteutuminen takapainotteisesti sekä tiukka talouden kustannusseuranta. Tulevina vuosina meille ei ole luvassa enää uusia positiivisia ” Kallion kaltaisia tulos-yllätyksiä”, vaan meidän on itse rakennettava ja kehitettävä omaa toimintaamme taloudellisesti kestäväälle pohjalle.

Kokonaisuutena olemme kuitenkin lähdössä haasteelliseen vuoteen 2024 luottavaisin mielin. Vuosi 2024 tulee edelleen olemaan suurten muutosten täyttämää ja uusien toimintatapojen opettelua. Työntäyteistä aikaa on siis luvassa viranhaltijoille sekä luottamushenkilöille. Kuitenkin rohkeasti yhdessä samaan suuntaan katsoen – Sievin ja sieviläisten parhaaksi.

Lopuksi iso kiitos koko Sievin kunnan henkilöstölle ja luottamushenkilöille kuluneesta vuodesta, sekä panostuksesta ensi vuoden talousarvion ja toiminnan suunnitteluun. Tehdään yhdessä tulevastakin vuodesta hyvä.



Kai Korhonen
kunnanjohtaja

1. SIEVIN KUNNAN STRATEGIA

Strategia on suunnitelma päämäärän saavuttamiseksi. Sievin kunnan kuntastrategia on kuntalain edellyttämä pitkän tähtäyksen päätöksentekoa ja toimintaa ohjaava asiakirja, jossa valtuusto päättää kunnan toiminnan ja talouden tavoitteista. Kuntastrategialla valtuusto ohjaa kunnan toimintaa, sen päätöksentekoa ja henkilöstön työskentelyä. Strategiassa linjataan kunnan keskeiset menestystekijät, sovitaan toiminnan arvopohja sekä rakennetaan Sievin kunnan yhteinen visio – Rohkeasti kehittyvä Sievi.



Sievin kunnan kuntastrategian painopisteet ja kärkitavoitteet:

Yhteisöllisesti välittäen:

Sievissä on hyvät harrastusmahdollisuudet ja elinvoimaiset kylät tekevät yhteistyötä Sievin parhaaksi.

Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet:

Asiakaspalvelut ovat lähellä kuntalaisia ja kehitämme niitä jatkuvasti sekä viestimme aktiivisesti.

Elinvoimaiset ja kehittyvät yritykset

Kehitämme yritysten elinmahdollisuuksia ja parannamme työllisyyttä sekä luomme erilaisia vaihtoehtoja asumiseen.

Vastuullinen talous:

Kuntataloudenhoito on vastuullista ja tasapainossa sekä päätöksenteossa huomioidaan riskit.

Itsenäinen Sievi maailmankartalle:

Kerromme Suomen Sievimmän ja kiehtovimman kuntatarinan.

2. YLEISET LÄHTÖKOHDAT

2.1. Kunnan alue

Sievin kunta sijaitsee Pohjois-Pohjanmaan eteläosassa valtatie 28:n varrella rajoittuen Reisjärven ja Tohollammin kuntiin sekä Kalajoen, Ylivieskan, Nivalan, Haapajärven ja Kannuksen kaupunkeihin. Sievissä asuu vajaa 5000 asukasta ja kunnan kokonaispinta-ala liki 800 km². Lähin rautatieasema on 23 km päässä Ylivieskassa ja lähin lentokenttä Kruunupyssä. Matkaa Ouluun on 154 km.

Sievin ikärakenne on nuori, sillä joka noin neljäs sieviläinen on alaikäinen. Kunnassa toimii edelleen useita kyläkouluja ja lukio. Kyläyhdistysten toiminta on vireää ja kunnassa on myös monipuoliset vapaa-ajan harrastusmahdollisuudet.

Kunnassa sijaitsee useita suuria yrityksiä. Sievin kunta on Suomen toiseksi teollistunein kunta. Työpaikkojen omavaraisuusaste on noin 120 %. Työttömyysaste on ollut jo vuosia selkeästi maakunnan keskiarvoa alhaisempi. Maatalousyritysten keskikoko on lähialueita selvästi suurempi.

Yleisen hallinnollisen jaotuksen mukaan Sievi kuuluu Pohjois-Suomen aluehallintoviraston (AVI) ja Pohjois-Pohjanmaan elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskuksen (ELY-keskus) alaisuuteen, sekä Pohjois-Pohjanmaan maakuntaan. Oikeudellisessa jaotuksessa Sievi kuuluu Oulun käräjäoikeuteen, Pohjois-Suomen hallinto-oikeuteen ja Rovaniemen hovioikeuteen. EU-tukien osalta Sievi kuuluu alueeseen I, maataloudessa alueeseen C2. Sosiaali- ja terveyspalvelut on järjestetty 1.1.2023 alkaen Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen toimesta.

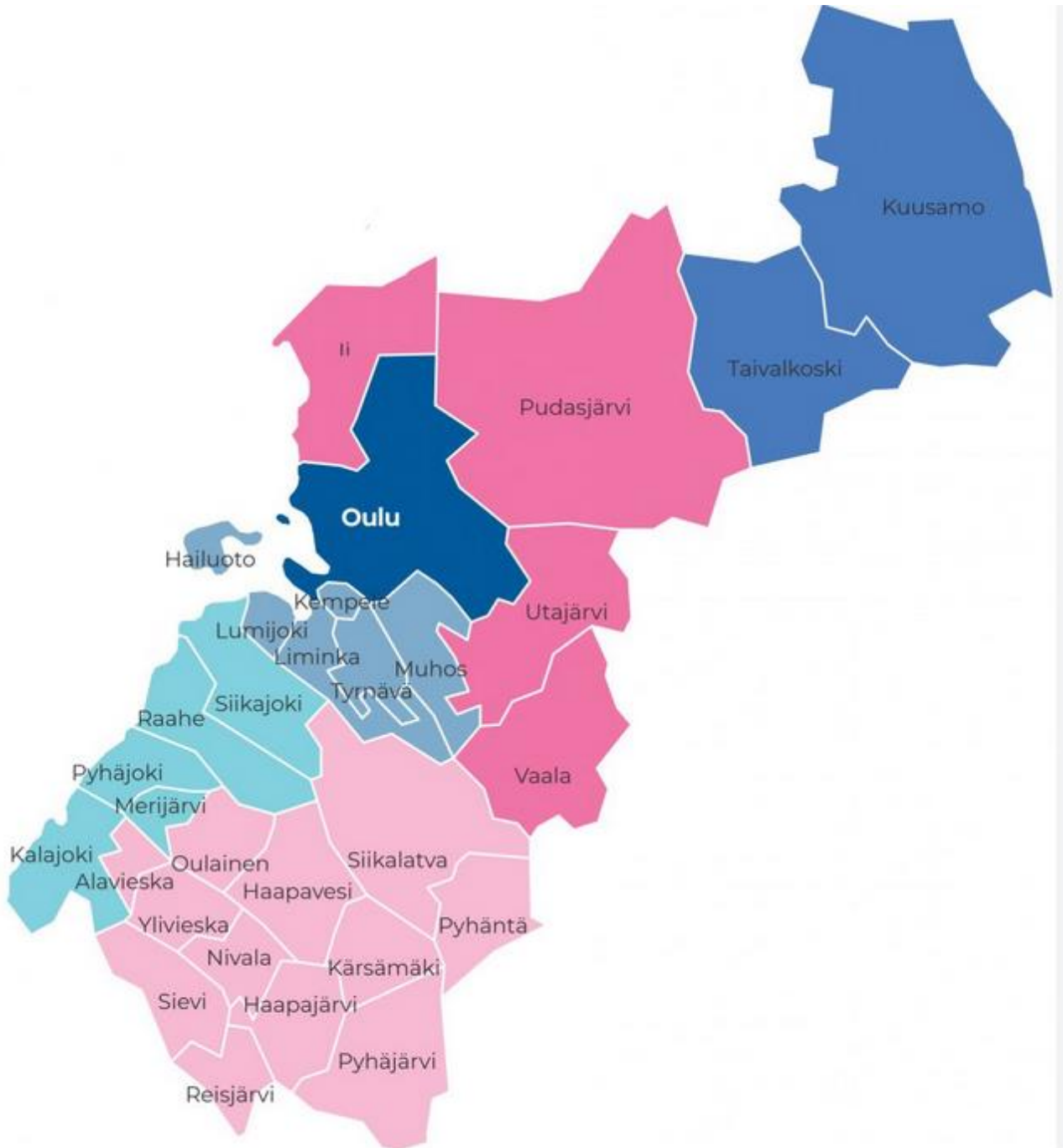
Sievin kunta muodostuu kahdesta ns. taajamatalouskylästä: Kirkonseutu ja Asemanseutu sekä viidestä varsinaisesta talouskylästä: Sievinkylä, Jyrinki, Järvikylä, Jokikylä ja Kiiskilä.



Kartta 1. Sievi on jäsenenä Pohjois-Pohjanmaan liitossa

Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue:

Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue on järjestänyt alueen julkiset sosiaali-, terveys- ja pelastuspalvelut 1.1.2023 alkaen. Palveluiden järjestäminen sekä tilojen ja järjestelmien hallinnointi siirtyvät kunnilta, kuntayhtymiltä, sairaanhoitopiiriltä ja pelastuslaitoksilta hyvinvointialueelle. Sievin kunta kuuluu Oulun eteläiseen alueeseen.



Kartta 2. Sote-palvelut kuudella alueella

2.2. Väestö

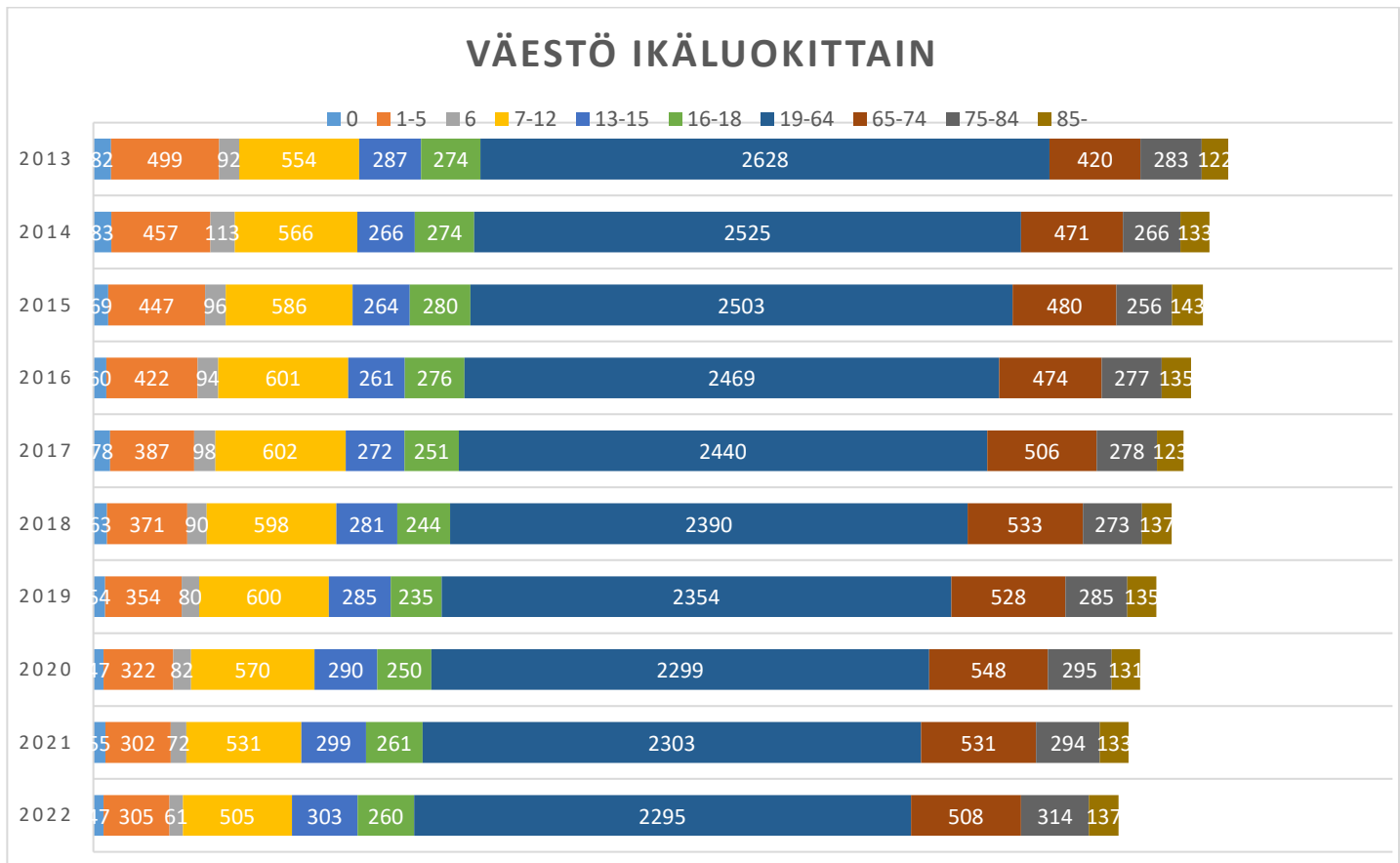
Alla olevat kuviot ja taulukot kuvaavat seudun väestön sijoittumista, ikärakennetta, muuttoliikennettä ja pendelöintiä.

Sievin asukasluku on vuoden 2023 syyskuussa 4700 henkilöä.

Tilastossa, jossa Sievin kunnan asukkaat on jaettu ikäluokkiin vuosina 2013-2022, huomioitavaa on syntyvyyden lasku ja toisaalla ikäihmisten määrässä on tapahtunut merkittävää muutosta toiseen suuntaa, kun vuonna 2013 65 -74 vuotiaiden määrä oli 420 niin vuonna 2022 se oli 508.

Luonnollinen väestönlisäys on kääntynyt luonnolliseksi väestön vähennykseksi vuoden 2023 aikana. Vuonna 2022 syntyneitä oli kuusi enemmän kuin kuolleita. Syyskuun loppuun mennessä vuonna 2023 syntyneitä oli 31 ja kuolleita 45 henkilöä.

Väestömäärän kylittäinen vertailu vuosina 2013-2022 kertoo suurimpia väkimäärän vähentymisestä olevan vuosien 2021 ja 2022 välillä Jokikylällä, Järvikylällä sekä Jyringissä ja Karjulassa.



Väestö ikäluokittain	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
0	47	55	47	54	63	78	60	69	83	82
1-5	305	302	322	354	371	387	422	447	457	499
6	61	72	82	80	90	98	94	96	113	92
7-12	505	531	570	600	598	602	601	586	566	554
13-15	303	299	290	285	281	272	261	264	266	287
16-18	260	261	250	235	244	251	276	280	274	274
19-64	2295	2303	2299	2354	2390	2440	2469	2503	2525	2628
65-74	508	531	548	528	533	506	474	480	471	420
75-84	314	294	295	285	273	278	277	256	266	283
85-	137	133	131	135	137	123	135	143	133	122
yhteensä	4735	4781	4834	4910	4980	5035	5069	5124	5154	5241

Vuosi	Syntyneet	Kuolleet	Luonnollinen väestönli-säys/-vähennys	Kuntien väli-nen tulo-muutto	Kuntien väli-nen lähtö-muutto	Kuntien vä- linen net- tomuutto	Netto maa-han-muutto	Koko-nais-muutos
2013	88	40	48	245	347	-102	15	-43
2014	83	48	35	199	281	-82	6	-44
2015	69	47	22	176	239	-63	10	-30
2016	59	47	12	202	269	-67	5	-55
2017	77	47	30	235	301	-66	5	-34
2018	64	35	29	196	277	-81	5	-55
2019	54	40	14	195	279	-84	1	-70
2020	48	40	8	227	310	-83	1	-76
2021	58	55	3	236	312	-76	23	-53
2022	48	42	6	217	293	-76	26	-46
09_2023	31	45	-14	168	230	-65	40	-35

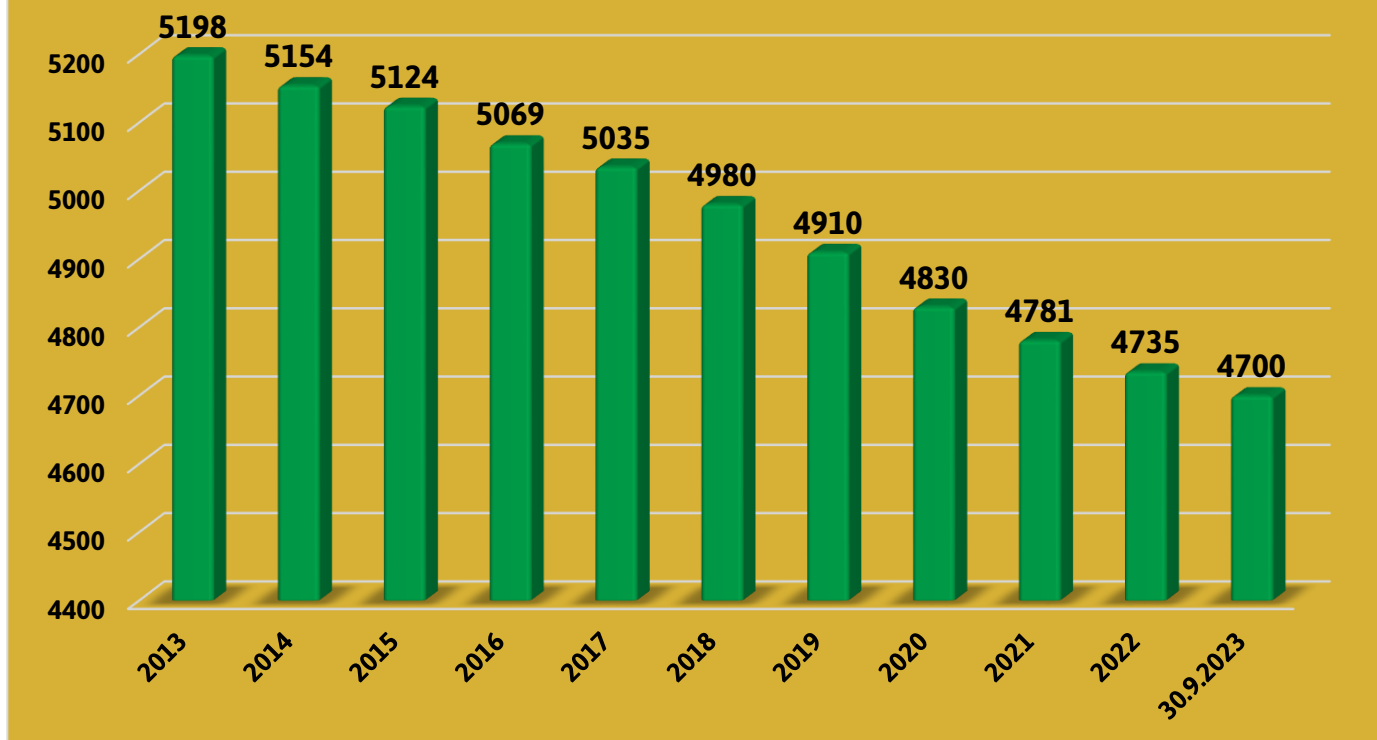
Tilastokeskuksen väestöennusteet ovat. ns. demografisia trendilaskelmia, joissa lasketaan mikä on alueen tuleva väestö, jos viime vuosien väestökehitys jatkuu samanlaisena. Ennusteen mukaan Sievi menettäisi vuositasolla noin 67 asukasta vuosittain ennustejaksolla 2021-2025. Kokonaismäärän menetys v. 2021-2025 noin 270 henkilöä. Vuosien 2021-2040 kokonaismenetyks 1027 henkilöä. Ennusteen mukaan menetys on suurinta nuorissa ikäluokissa.

Tilastokeskuksen ennuste väestönkehityksestä ikäluokittain 2021-240

Ikäluokat	2021	2025	2030	2035	2040
0-6	427	380	364	348	336
7-16	929	778	606	530	509
17-19	234	253	215	165	148
20-64	2202	2059	1920	1794	1675
65-74	545	530	489	462	429
75-84	299	367	435	429	404
85-	136	135	149	202	244
Yhteensä	4772	4502	4178	3930	3745

Tilastokeskus 30.9.2021

Sievin asukasluvun kehitys 2013- syys 2023



Taulukko kuvaa vuosittaista väestön muutosta kylittäin

Sievi kylittäin	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Muutos	%
Kirkonseutu	2049	2023	2013	1990	1999	1991	1981	1905	1911	1908	-3	-0,16
Asemanseutu	615	599	607	582	578	576	544	542	535	539	4	0,75
Sievinkylä	279	262	266	268	269	254	262	273	272	275	3	1,10
Jyrinki	519	544	547	539	524	525	512	511	499	490	-9	-1,80
Järvikylä	586	591	582	584	569	555	549	544	532	522	-10	-1,88
Lahdenperä	249	252	241	240	244	239	239	238	218	217	-1	-0,46
Jokikylä	323	306	302	298	286	282	270	278	275	261	-14	-5,09
Kiiskilä	297	298	295	292	282	280	281	280	279	275	-4	-1,43
Karjula	249	248	242	249	246	238	228	225	231	222	-9	-3,90
tuntematon	32	31	29	27	38	40	44	38	29	26	-3	-10,34
yhteensä	5198	5154	5124	5069	5035	4980	4910	4834	4781	4735	-46	-0,96

Lähde Tilastokeskus:

🏠 / Väestörakenne / Väestörakenne (aikasarja) / Väestö iän ja sukupuolen mukaan / 12hl – Väestö sukupuolen ja kielen mukaan kunnan osa-alueittain, 2010-2022

Pendelöinti Sievin kuntaan on ollut positiivista. Vuonna 2021 Sievi tarjosi työtä yhteensä 1090:lle muun kunnan asukkaalle, kun sieviläisiä kävi muulla töissä 692 henkilöä.

Pendelöinti Sievistä muualle	2021	2020	2019	2018	2017	2016
Alavieska	6	7	9	10	11	7
Haapajärvi	10	13	8	10	7	6
Haapavesi	13	11	11	11	11	6
Helsinki	0	0	8	10	12	10
Jyväskylä	0	4	0	0	0	0
Kalajoki	32	24	25	24	27	22
Kannus	50	44	46	48	52	52
Kokkola	34	36	38	36	31	37
Kärsämäki	4	-	-	-	-	-
Liminka	4	-	-	-	-	-
Nivala	116	113	111	81	80	74
Oulainen	15	18	12	16	14	14
Oulu	6	9	11	9	8	8
Raahe	6	13	0	0	0	0
Reisjärvi	16	18	17	18	18	21
Toholampi	18	18	19	19	18	20
Vaasa	4	5	0	0	0	0
Vantaa	4	5	0	0	0	0
Ylivieska	287	270	268	307	273	263
Kaikki yhteensä	692	658	649	676	631	608

Yhteissummassa on mukana myös ne kunnat, joihin pendelöinti 1-3 henkilöä

Pendelöinti Sieviin	2021	2020	2019	2018	2017	2016
Alavieska	40	38	40	39	41	29
Espoo	5	-	-	-	-	-
Haapajärvi	11	8	7	5	5	6
Haapavesi	8	7	7	10	15	11
Helsinki	7	6	7	5	5	6
Kalajoki	83	77	90	89	92	79
Kannus	112	103	112	109	106	99
Kaustinen	0	0	4	3	4	4
Kempele	0	0	4	0	0	0
Kittilä	0	0	4	3	2	1
Kokkola	18	16	14	24	35	30
Merijärvi	7	6	7	6	6	4
Nivala	138	125	144	151	149	125
Oulainen	44	36	44	46	45	44
Oulu	34	36	29	28	31	29
Reisjärvi	46	40	37	39	39	32
Rovaniemi	0	0	5	3	3	5
Tampere	0	0	5	4	2	2
Toholampi	52	46	61	66	64	62
Vaasa	4	-	-	-	-	-
Ylivieska	412	374	388	395	379	354
Kaikki yhteensä	1090	992	1063	1075	1076	972

Yhteissummassa on mukana myös ne kunnat, joista pendelöinti 1-3 henkilöä

2.3. Henkilöstösuunnitelma 2024–2026

Vuosille 2022-2025 laaditun Sievin kuntastrategian mukaan osaavat työntekijät, mukava työympäristö ja hyvä yhteistyö luottamushenkilöiden kanssa luovat onnistumisen mahdollisuuksia. Strategian henkilöstöä koskevana tavoitteena on hyvällä johtamisella ja avoimella palautteella vahvistaa työhyvinvointia ja tehdä työstä merkityksellistä. Strategian toimeenpanon mittarina on mm. henkilöstön sairauspoissaolojen määrä ja kehitys.

Henkilöstötyön tarkoitus on johtaa ja tukea henkilöstöä onnistuneissa ja tehokkaissa työsuorituksissa sekä työn mielekkyyden kokemisessa ja se kuuluu yleishallinnon ja hallintokuntien esihenkilöiden vastuulle. Henkilöstösuunnitelma hyväksytään valtuustossa vuosittain osana talousarviota. Suunnitelmassa määritellään henkilöstön määrään ja rakenteeseen liittyviä asioita. Tavoitteena on tehokas ja joustava toimintakulttuuri, työkyvyn säilyttäminen muuttuvassa ympäristössä, nollatoleranssi työpaikkakiusaamiselle ja henkilöstön mahdollisuus vaikuttaa omaa työtään koskeviin asioihin. Mittareiksi on valittu sairauspoissaolot, työhyvinvointikysely, kehityskeskustelut, riskien ja vaaran arvioiminen säännöllisesti ja sekä henkilöstön vaihtuvuuden ja saatavuuden seuraaminen.

Työsuojeluohjelma ja työterveyshuollon toimintasuunnitelma asettavat tavoitteita ja työnantajalle velvoitteita turvallisen työympäristön ylläpitämiseksi ja kehittämiseksi. Henkilöstön työkykyä tuetaan ja seurataan vuosittain vahvistettavan tyky-suunnitelman mukaisesti. Henkilöstökysely pyritään toteuttamaan 3 vuoden välein, edellisen kerran kysely tehtiin helmikuussa 2020 ja seuraavan kerran vuonna 2024. Kyselyn tavoitteena on henkilöstön työhyvinvoinnin ja työyhteisöjen toimivuuden kehittäminen. Henkilöstösuunnittelussa tärkeät toimijat ovat kunnan johtoryhmä ja esihenkilöt, kunnanhallituksen alainen henkilöstöjaoisto ja yhteistyökomitea/työsuojelutoimikunta. Henkilöstöä edustavat henkilöstöjärjestöjen ja/tai henkilöstön valitsevat edustajat. Hallintosäännössä on määräykset toimivallasta ja menettelystä henkilöstöä palkattaessa. Henkilöstöä voidaan palkata talousarvion sallimissa rajoissa. Ennen uusia rekrytointeja selvitetään vaihtoehtoiset tavat hoitaa tehtävää esim. tehtävien uudelleenjärjestelyn avulla. Palkanlaskenta asiantuntijapalveluineen ostetaan Kuntien Hetapalvelut Oy:ltä. Työterveyshuollon sopimus on solmittu Mehiläinen Oy:n kanssa vuoden 2028 loppuun asti.

Tavoitteisiin päästään turvaamalla henkilöstön työkyky, sitouttamalla henkilöstö yhtenäisiin pelisääntöihin ja tukemalla nopeaa ongelmanratkaisua. Käytännön keinoina ovat mm. aktiivisen tuen ja työkyvyn hallinnan toimintamalli sekä päihdeohjelma ja hoitoonohjaussopimus. Tavoitteiden toteutumisen seuraukseksi kehitetään säännönmukaisia menetelmiä sekä vahvistetaan käytössä olevien tietokoneohjelmien raportoinnin hyödyntämistä. Hyvää työilmapiiriä tulee vaalia ja jokaisen tulee tunnistaa omat vaikuttamismahdollisuutensa asiassa. Etätyöohje tuo joustavuutta hybridityön muodossa niihin työtehtäviin, joissa etätyön tekeminen on mahdollista. Työnantaja suhtautuu myönteisesti henkilöstön harkinnanvaraisiin palkkatoimiin vapaisiin, milloin se työtehtävän hoitamisen puolesta on mahdollista.

Kunnalliset työehtosopimukset ovat voimassa 30.4.2025 asti. Vuonna 2024 kunta-alan palkat nousevat yhteensä n. 4 %. Korotukset tulevat palkkoihin pääosin kesäkuun alusta, joten kustannusvaikutus vuositasolla on n. 2,1 %. Koko kolmen vuoden sopimuskaudella työvoimakustannukset nousevat korkoa korolle laskien keskimäärin 8,79 %. Talousarviossa on henkilöstön tyky-määrärahaassa huomioitu vuoden 2024 määräraha ePassi.-Flex -henkilöstöetuuteen ja käyttösaldoa on 200e/työntekijä.

Koulutusmäärärahalta pystytään turvaamaan henkilöstölle tarvittava mahdollisuus ammatilliseen täydennyskoulutukseen. Hallintokunnat laativat vuosittaisen suunnitelman ammatillisen täydennyskoulutuksen hankkimisesta (koulutussuunnitelma), jolla kartoitetaan tulevan vuoden koulutustarpeet ja niiden tasa-
puolinen jakautuminen henkilöstön keskuudessa. Työnantaja huolehtii henkilöstön koulutustarpeiden ja

osallistumismahdollisuuksista sekä hyvästä työilmapiiristä tiedottamisella, aktiivisella yhteistyöllä mm. erilaisissa työryhmissä, työterveyshuollon palveluilla ja kohdennetuilla työkykyä nostavilla toimilla. Vuoden 2022 keväällä käyttöön otettua Hallintoakatemian koulutuslisenssiä on käytetty runsaasti ja lisenssi tulee olemaan käytössä edelleen vuonna 2024.

	HENKILÖSTÖMÄÄRÄ				HENKILÖTYÖVUODET			
	TA2021	TA2022	TA2023	TA2024	2021	2022	2023	2024
YLEISHALLINTO								
Kunnanjohtaja	1	1	1	1	1	1	1	1
Hallintojohtaja (ent. hallintopäällikkö)	1	1	1	1	1	1	1	1
Taluspäällikkö (ent. kunnankamreeri)	1	1	1	1	0,8	0,8	1	1
Arkistosihteeri	1	1	1	1	1	1	1	1
Toimistosihteeri	2	2	2	2	2	2,3	2,3	2,3
Tiedottaja (kulttuurituottaja-tiedottaja)						0,5	0,5	0
Kotoutumiskoordinaattori			1	0			0,5	0
Tietohallintopäällikkö	1	1	1	0	1	1	1	0
Atk-tukihenkilö	1	1	1	0	1	1	1	0
yhteensä	8	8	9	6	7,8	8,6	9,3	6,3

	HENKILÖSTÖMÄÄRÄ				HENKILÖTYÖVUODET			
	TA 2021	TA 2022	TA 2023	TA 2024	2021	2022	2023	2024
SIVISTYSTOIMI								
Sivistysjohtaja (ent. koulutoimenjohtaja)	1	1	1	1	1	1	1	1
Toimistosihteeri	3	3	3	3	2,8	2,8	2,9	2,9
Kuraattori	1	1	0	0	1	1	0	0
Kasvatusohjaaja	1	1	0	0	1	0,7	0	0
Rehtori	1,7	2	2	2	1,7	1,7	1,7	1,7
Lehtori	19	19	18	19	16,8	19	19,75	19,75
Tuntiopettaja	3,3	5	5	5	2,6	4,34	4,47	4,7
Luokanopettaja	31	29	28	26	29,8	28,4	26,33	25,58
Erytysluokanopettaja	9	8	10	10	8,6	7,6	9,8	9,8
Erytisopettaja	3	3	3	4	3	3	2,4	3,2
Esiopettaja	7	7	7	7	6,6	6,5	6,4	5,9
Esiopetuksen hallinnon työntekijä			1	0			0,21	0
Koulunkäynninohjaaja	17	20	19	20	10,28	13,79	12,83	11,29
Koulunkäynnin- ja iltapäiväkerhon ohjaaja	13	11	13	14	11,9	8,76	10,28	11,88
Yhteensä	110	110	110	111	97,08	98,59	98,07	97,7

LUKIO	HENKILÖSTÖMÄÄRÄ				HENKILÖTYÖVUODET			
Rehtori *)	0,3	0	0	0	0,3	0,3	0,3	0,3
Lehtori	7	8	8	8	7,8	8	6,1	6,1
Tuntiopettaja	0,7	0	0	0	0,5			
Yhteensä	8	8	8	8	8,6	8,3	6,4	6,4

VARHAISKASVATUS	HENKILÖSTÖMÄÄRÄ				HENKILÖTYÖVUODET			
Varhaiskasvatuspäällikkö	1	1	1	1	1	1	1	1
Toimistosihiteeri			1	1			1	1
Päiväkodin johtaja	1	1	1	1	1	1	1	1
Varhaiskasvatuksen opettaja	9	9	9	10	8,6	8,6	8,6	10,6
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	20	21	28	27	19,52	20,87	23,62	22,62
Ryhmäavustaja	5	5	1	1	4	4,31	1	2
Ryhmäperhepäivähoitaja	5	5	5	5	5	5	5	5
Perhepäivähoitaja omassa kodissa	6	5	3	3	6	4,5	3	4
Varhaiskasvatuksen erityisopettaja/yhteinen	1	1	1	1	0,5	0,5	1	1
Yhteensä	48	48	50	50	45,62	45,78	45,22	48,22

HYVINVOINTITOIMI	HENKILÖSTÖMÄÄRÄ				HENKILÖTYÖVUODET			
	TA2021	TA2022	TA2023	TA2024	2021	2022	2023	2024
Hyvinvointijohtaja (ent. vapaa-aikasihteeri)	1	1	1	1	1	1	1	1
Urheilualueiden hoitaja **)	1		0	0	1		0	0
Vapaa-aikatoiminnan ohjaaja	2	1	0	0	2	1	0	0
Nuoriso-ohjaaja		1	1	1		1	1	1
Kulttuurituottaja		1	1	1		0,5	0,5	0,5
Museo-opas	1	1	1	1	0,17	0,17	0,17	0,17
Liikunnanohjaaja		1	1	1		1	1	1
Liikunnanohjaaja (Hyvällä mielellä liikkumaan)		1	1	1		1	1	1
Työllisyyskoordinaattori	1	1	1	1	1	1	1	1
Työnohjaaja/Työkolmio	1	1	1	1	1	1	1	1
Kuntouttavan työtoiminnan ohjaaja	1	1	0	0	1	1	0	0
Tavoitteena Työ -hankkeen projekti-ohjaaja	1	1	1	0	1	1	1,5	0
Jelppiverkon yksilövalmentaja	1	1	1	1	1	1	1	1
Jelppiverkon etsivä nuorisotyönt.	1	1	1	1	0,5	0,5	0,5	0,5
Kirjastonhoitaja	1	1	1	1	1	1	1	1
Kirjastovirkailija	3	2	2	2	2	2	2	2
Toimistosihiteeri	1	1	1	1	0,6	0,6	0,6	0,8
Kirjastoautonkuljettaja/kirjastovirkailija	1	1	1	1	0,6	0,6	0,8	0,8
Yhteensä	17	18	16	15	13,87	15,37	14,07	12,77

Ympäristötoimi (siirtyi 1.1.2022 tekn. toimeen)	HENKILÖSTÖMÄÄRÄ				HENKILÖTYÖVUODET			
Ympäristösihteeri **)	1				0,6			
Ympäristötarkastaja (ostopalveluna)					0,2			
Rakennustarkastaja **)	1				1			
Toimistosihteeri **)	1				1			
Yhteensä	3	0	0	0	2,8	0	0	0

TEKNINEN TOIMI	HENKILÖSTÖMÄÄRÄ				HENKILÖTYÖVUODET			
	TA2021	TA2022	TA2023	TA2024	2021	2022	2023	2024
Tekninen johtaja	1	1	1	1	1	1	1	1
Kiinteistöpäällikkö				1				0,83
Rakennusmestari	1	1	1	1	1	1	1	1
Ympäristösihteeri		1	1	1		0,5	0,5	0,54
Rakennustarkastaja		1	0	0		1	0	0
Toimistosihteeri	1	2	2	2	0,6	1,6	1,6	1,59
Palvelusihteeri	1	1	1	1	1	1	1	1
Kiinteistönhoitaja	2	2	2	2	2	2	2,5	2,3
Urheilualueiden hoitaja		2	2	2		1,5	1,5	1,3
Nuohooja	1	1	0	0	1	1	0	0
Kirvesmies	3	3	3	3	3	3	3	3
Ravitsemistyöntekijä	6	6	0	0	5,56	5,56	0	0
Laitoshuoltaja	10	10	0	0	9,58	9,36	0	0
Laitoshuoltaja, palveluohjaaja	1	1	0	0	1	1	0	0
Palvelutyöntekijä	10	8	0	0	8,96	7,57	0	0
Palveluesimies (ent. vastaava ravits.työntek.)	1	1	0	0	1	1	0	0
Kokki	2	2	0	0	2	2	0	0
Dieettikokki	1	1	0	0	1	1	0	0
Yhteensä	41	44	13	14	38,7	41,09	12,1	12,56

KAIKKI YHTEENSÄ	235	236	206	204	214,5	217,7	185,16	183,95
------------------------	------------	------------	------------	------------	--------------	--------------	---------------	---------------

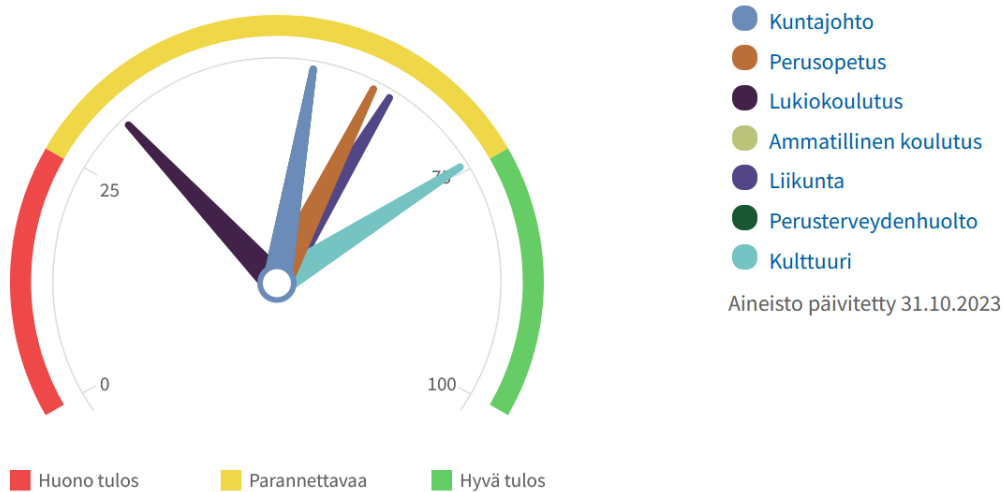
**) siirtynyt tekniseen toimeen 1.1.2022 alkaen

2.4. Sieviläisten hyvinvoinnin edistäminen

Kuntalain (410/2015) mukaan kunnan tehtävä on edistää asukkaidensa hyvinvointia ja alueensa elinvoimaa sekä järjestää asukkailleen palvelut taloudellisesti, sosiaalisesti ja ympäristöllisesti kestävällä tavalla. Tähän tehtävään liittyen terveydenhuoltolain (1326/2010) 12 § velvoittaa kunnan seuraamaan asukkaitensa terveyttä ja hyvinvointia sekä niihin vaikuttavia tekijöitä väestöryhmittäin. Kunnan tulee seurata myös kunnan palveluissa toteutettuja toimenpiteitä, joilla vastataan kuntalaisten hyvinvointitarpeisiin. Tämän seurannan työkaluksi on osoitettu hyvinvointikertomus ja siihen liittyvä raportointi. Niin ikään laki edellyttää asettamaan paikallisiin olosuhteisiin ja tarpeisiin perustuvat terveyden ja hyvinvoinnin edistämisen tavoitteet ja määrittelemään niitä tukevat toimenpiteet.

Kunnanvaltuusto hyväksyi kokouksessaan 21.09.2023 § 39 laajan hyvinvointikertomuksen, joka sisältää suunnitelma-osuuden vuosille 2023 – 2027. Hyvinvointisuunnitelman painopisteitä ovat osallisuuden ja turvallisuuden vahvistaminen sekä esteettömyyden parantaminen. Sievin kunnan laajan hyvinvointikertomuksen suunnitelmaosuus ohjaa elämänavaihtoryhmien; lapsiasiainneuvoston, nuorten ohjaus- ja palveluverkoston ja nuorisovaltuuston, kyläneuvoston sekä vanhus- ja vammaisneuvoston toimintaa. Elämänavaihtoryhmät kokoontuvat säännöllisesti ja koordinoivat hyvinvointisuunnitelman monialaista ja monitoimijaista toteuttamista. Kunnanhallituksen asettaman talousarvion 2024 laadintaohjeen mukaan hallintokuntien on pitänyt toteuttaa budjetointi hyvinvointisuunnitelman tavoitteet huomioiden. Syksyn 2023 aikana on eri yhteyksissä keskusteltu siitä, että hallintokunnat merkitsisivät talousarviokirjaan niiden saannallisten tavoitteiden eteen ison H-kirjaimen, jotka liittyvät hyvinvointisuunnitelman tavoitteisiin. Tästä toimintatavasta ei ole kuitenkaan tehty varsinaista päätöstä. Jotta kunnan hyvinvointityö on tavoitteellista ja riittävästi resursoitua, tulee kaikkien hyvinvointisuunnitelman tavoitteiden olla jossakin vaiheessa hyvinvointisuunnitelmakauden aikana myös talousarviotavoitteita.

Kaikki sektorit : Sievi 2023



Teaviisari

TEAvisari on kunnan toimintaa kuntalaisten terveyden ja hyvinvoinnin edistämisessä kuvaava verkkopalvelu, jota THL ylläpitää. TEA-termillä tarkoitetaan yhteisön terveydenedistämiseksi. TEAvisarissa esitetään tuloksia organisaatioiden mitattavissa olevista ominaisuuksista ja toiminnasta. Mittaamisessa on keskitytty erityisesti organisaatioiden kykyyn integroida terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen organisaation perustoimintaan, niin että saavutetaan vaikutuksia kuntalaisten terveydessä ja hyvinvoinnissa. TEAvisarin ulottuvuudet kuvaavat toimintaa eri näkökulmista; sitoutuminen, johtaminen, seuranta ja tarveanalyysi, voimavarat, yhteiset käytännöt, osallisuus sekä muut ydintoiminnot. Perusajatuksena on, että toimintaan laadukkaasti ja tehokkaasti kunnan on huomioitava kaikki nämä näkökulmat.

Kuva. Sievin TEAvisari tulokset sektoreittain. Aineisto päivitetty 28.11.2023.

Pisteet	Sievi	Koko maa
Kaikki sektorit	56	70
Kuntajohto	54	84
Perusopetus	61	65
Lukiokoulutus	32	65
Ammatillinen koulutus	..	64
Liikunta	63	72
Perusterveydenhuolto	54	70
Kulttuuri	74	71

Kuva. Sievin kaikkien sektoreiden TEAvisari yhteistulos vuosivertailuna.

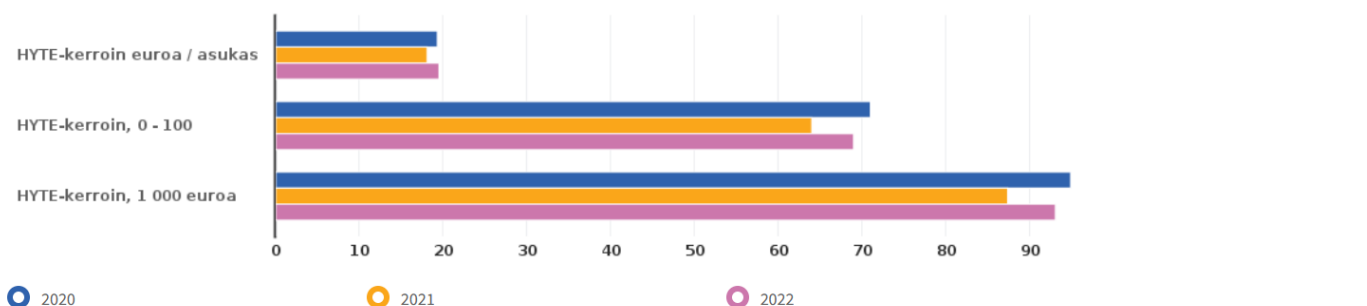
Pisteet	2023	2022	2021	2020	2019	2018
Kaikki sektorit	56	53	56	56	54	54

HYTE - kerroin

Kuntien osalta otettiin käyttöön vuoden 2023 alusta hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen valtionosuuden lisäosa eli HYTE-kerroin. HYTE-kerroin on kannustin, joka tarkoittaa, että kuntien rahoituksen valtionosuuden suuruus määräytyy osaksi niiden tekemän hyvinvoinnin ja terveyden edistämistyön mukaan. Tällä halutaan varmistaa kuntien aktiivinen toiminta asukkaiden hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseksi myös sote-uudistuksen jälkeen.

Lisäosan suuruus määräytyy kahdenlaisten indikaattorien perusteella: toimintaa kuvaavista prosessi-indikaattoreista ja tuloksia kuvaavista tulosindikaattoreista. Indikaattorien soveltuvuus arvioidaan määräjain, eivätkä ne tule olemaan aina samoja.

Kuva. Sievin HYTE-kerrointulokset kaaviona.



3. TALOUDELLISET LÄHTÖKOHDAT

3.1. Yleinen taloudellinen tilanne

Yleistä

Taloukasvu oli Suomessa alkuvuonna 2023 yllättävän hyvä palveluiden kasvun ansiosta. Teollisuudessa tilanne on kuitenkin selvästi heikompi ja rakentaminen on syvässä laskussa. Taantuma koettelee nyt erityisesti asuinrakentamista, joka kärsii pahiten korkojen noususta. Myös teollisuuden tilanne on kokonaisuudessaan heikko, kun täytyneitä varastoja puretaan.

Loppuvuonna korkojen ja hintojen nousun vaikutus on talouteen ollut edelleen negatiivinen ja kokonaistuotanto vähenee. Koko vuoden tasolla Suomen bruttokansantuote (BKT) ei kasva tänä vuonna, vaan pysyy viime vuoden tasolla.

Kysynnän odotetaan kuitenkin piristävän niin Suomessa kuin maailmantaloudessa ensi vuonna. Taustalla korkojen nousun pysähtyminen, hintojen nousun hidastuminen alle palkankorotusten ja kotitalouksien ostovoima kääntyy kasvuun. Investointinäkymät ovat myös valoisammat, vaikka tänä ja ensi vuonna asuntorakentaminen väheneekin vielä huomattavasti. Energiasiirtymään liittyviä investointisuunnitelmia kuitenkin on Suomessa ennätysellisen paljon. Tuotannon kasvun odotetaan nopeutuvan ja vuonna 2024 BKT kasvaa 1,2 prosenttia ja 1,8 prosenttia vuonna 2025.

Maailmantalous

Myös muualla Euroopassa hintojen ja korkojen nousu ovat lähes pysäyttäneet taloukasvun. Erittäin Saksan talous on ollut ongelmassa. Yhdysvalloissa taloukasvu on yllättänyt positiivisesti reaalityulojen elpymisen ja vahvan työllisyystilanteen ansiosta. Kiinassa kotimainen kulutus on ollut heikko eikä vientikään ole vetänyt. Lisäksi kiinteistösektori on jo ennen koronapandemiaa alkaneessa kriisissä edelleen.

Inflaatio on hidastunut, mutta pohjainflaatio on yhä nopeaa monessa taloudessa. Venäjän hyökkäyssodan jatkuminen ylläpitää jännitystä Euroopassa. Geopoliittiset jännitteet varjostavat maailmankaupan näkymiä. Maailmantalouden kasvu hidastuu 2,6 prosenttiin tänä vuonna ja kiihtyy 2,9 prosentin kasvuun vuonna 2024.

Yksityinen kulutus

Kotitalouksien ostovoimaa heikentävä inflaatio hidastui loppuvuodesta, mutta hintataso on edelleen korkealla suhteessa kotitalouksien käytettävissä oleviin tuloihin. Kotitalouksien asuntolainat on sidottu pääosin 12 kuukauden euribor-korkoon, mistä johtuen korkojen nousu iskee kotitalouksiin voimakkaimmin kuluvan vuoden aikana.

Palkkasumman kasvu hidastuu kuluvana vuonna työllisyyden kasvun pysähtyessä, vaikka palkansaajien ansiotaso nouseekin. Jo viime vuoden lopulla negatiiviseksi painuneesta säästämisasteestään ei ole tukemaan kulutuksen kasvua. Yksityinen kulutus kokonaisuudessaan vähenee 0,2 prosenttia kuluvana vuonna korkean hintatason ja nousevien korkojen hidastaessa kotitalouksien reaalityulojen kasvua.

Julkinen kulutus

Julkinen kulutus supistuu hieman vuonna 2024. Kulutusmenoja supistavat mm. hallituksen toimintamenojen säästöt. Kulutuksen kasvun arvioidaan kuitenkin kiihtyvän hieman vuonna 2025. Kasvu pysyy silti maltillisena, sillä julkista kulutusta leikkaavat sopeutustoimet jatkuvat läpi hallituskauden. Julkisen kulutuksen arvoa nostaa ennustevuosina etenkin hintojen ripeä kasvu. Kiihtynyt inflaatio välittyy julkisen kulutuksen hintaan osin viiveellä mm. pitkien ostopalvelusopimusten vuoksi. Lisäksi julkisen sektorin ansiokehitystä vauhdittavat kunta- ja hyvinvointialueille sovitut palkkausjärjestelmien kehittämisohjelmat sekä hyvinvointialueille neuvoteltu palkkojen yhdenmukaistamista koskeva sopimus.

Julkinen talous kokonaisuutena heikkenee tästä vuodesta lähtien ja julkisyhteisöjen alijäämä tulee olemaan 3 prosenttia, tai enemmän vuosina 2024–2026. Valtiovarainministeriön ennusteen mukaan velkasuhde tulee myös kasvamaan.

Investoinnit

Korkojen nousu on selvästi heikentänyt asuntomarkkinoita. Korkokustannusten nousu ja hintojen epävarmuus on saanut kuluttajat epäröimään asunnonostoa, mikä vähentää asuntoluottojen kysyntää. Viime vuosien vilkkaan rakentamisen jälkeen rakennuttajat ovat joutuneet tilanteeseen, missä niillä on runsaasti myymättömiä asuntoja. Uusien asuntojen aloitukset ovat tästä syystä useissa suunnitelluissa kohteissa jääneet tekemättä.

Investoinnit asuinrakentamiseen vähenevät tänä vuonna. Lisäännytyn epävarmuus vähentää myös muuta talonrakentamista sekä maa- ja vesirakentamista. Talouskasvun pysähtyminen ja korkojen nousu on vähentänyt myös kone- ja laiteinvestointeja, mutta vihreän siirtymän investoinnit ovat vauhdittamassa investointeja merkittävästi tulevina vuosina.

Yksityisten investointien ennustetaan vähenevän 3,6 prosenttia vuonna 2023, mutta kääntyvän jälleen 1,1 prosentin kasvuun vuonna 2024. Vuonna 2025 yksityisten investointien odotetaan kasvavan 2,3 prosentilla. Kokonaisuudessaan investointien suhde BKT:hen pysyy 24 prosentissa, mutta yksityisten investointien osuus BKT:sta pienenee 19 prosenttiin loput vajaa 5 prosenttia on julkisia investointeja.

Kuntahallinto

Kuntahallinnon kulutusmenot kasvavat vuosina 2024–2027 pääasiassa hintojenkasvun vuoksi, sillä koulutuksen (ml. varhaiskasvatus) palvelutarve pysyy painelaskelmassa kehysvuosina laskevana syntyvyyden laskun ja ikäluokkien pienentymisen vuoksi. Poikkeuksen tähän muodostaa ainoastaan vuosi 2025, jolloin kunnille siirtyy vastuu työ- ja elinkeinopalveluiden järjestämisestä ja samalla niiden rahoitus-vastuuta työttömyysetuuksista laajennetaan.

Kunta-alan sopimuskorotukset nostavat henkilöstökustannuksia n. 3 prosenttia vuonna 2024. Sopimuskorotusten kasvu jää vuonna 2024 kuluvaan vuoteen huomattavasti maltillisemmalle tasolle kunta-alan henkilöstölle vuonna 2023 maksettujen kertaerien poistumisen vuoksi. Henkilöstökustannusten kasvua hillitsee ensi vuonna työttömyysvakuutusmaksun merkittävä alentaminen, jonka vaikutus ulottuu myös verotuloihin positiivisesti. Vuosina 2025-2027 kunta-alan ansiokehityksen oletetaan olevan talouden yleistä ansiokehitystä hieman nopeampaa kunta-alalle sovitun palkkausjärjestelmien kehittämisohjelman vuoksi. Kuntien kustannuskehitystä kuvaava peruspalvelujen hintaindeksin muutos on keskimäärin 3,1 prosenttia vuodessa vuosina 2024-2027.

Kuntahallinnon rahoitusaseman arvioidaan olevan lähellä tasapainoa kuluvaan vuonna, mutta alijäämä alkaa kasvaa jo ensi vuonna menojen kasvaessa tuloja nopeammin. Kuntahallinnon alijäämä kasvaa 0,4 prosenttiin suhteessa bruttokansantuotteeseen kehyskauden lopulla, mikä merkitsee sopeutuspainetta kunnille tuleville vuosille. Alijäämät kasvattavat kuntahallinnon velkaa, mutta velkasuhde kasvaa vain hieman vuosina 2024-2027.

Lähde: Valtiovarainministeriön julkaisuja 2023

3.2. Sievin kunnan talousarvion 2024 ja taloussuunnitelman 2025 - 2026 yleiset tavoitteet ja laadintaperusteet

Uuden kuntastrategian 2022-2025 yhtenä lähtökohtana on pitää kunnan talous taloudellisesti kestäväällä pohjalla ja kunta sopeuttaa toimintansa nopeasti muuttuvaan taloustilanteeseen. Taloudellinen tehokkuus ja resurssien järkevä käyttö ovat toimintamme lähtökohtia. Vastuullisen talouden lähtökohdassa vuosikatetavoitteen tulisi kattaa poistot ja kunnan tase on joka vuosi ylijäämäinen. Vuoden 2024 talousarvio on noin 0.2 milj. negatiivinen. Tilivuodesta 2023 ennustetaan tulevan ylijäämäinen, mutta tulevat vuodet näyttävät taloudellisesta näkökulmasta vaativan nopeasti taloutta vahvistavia toimenpiteitä.

Yleistavoitteena on:

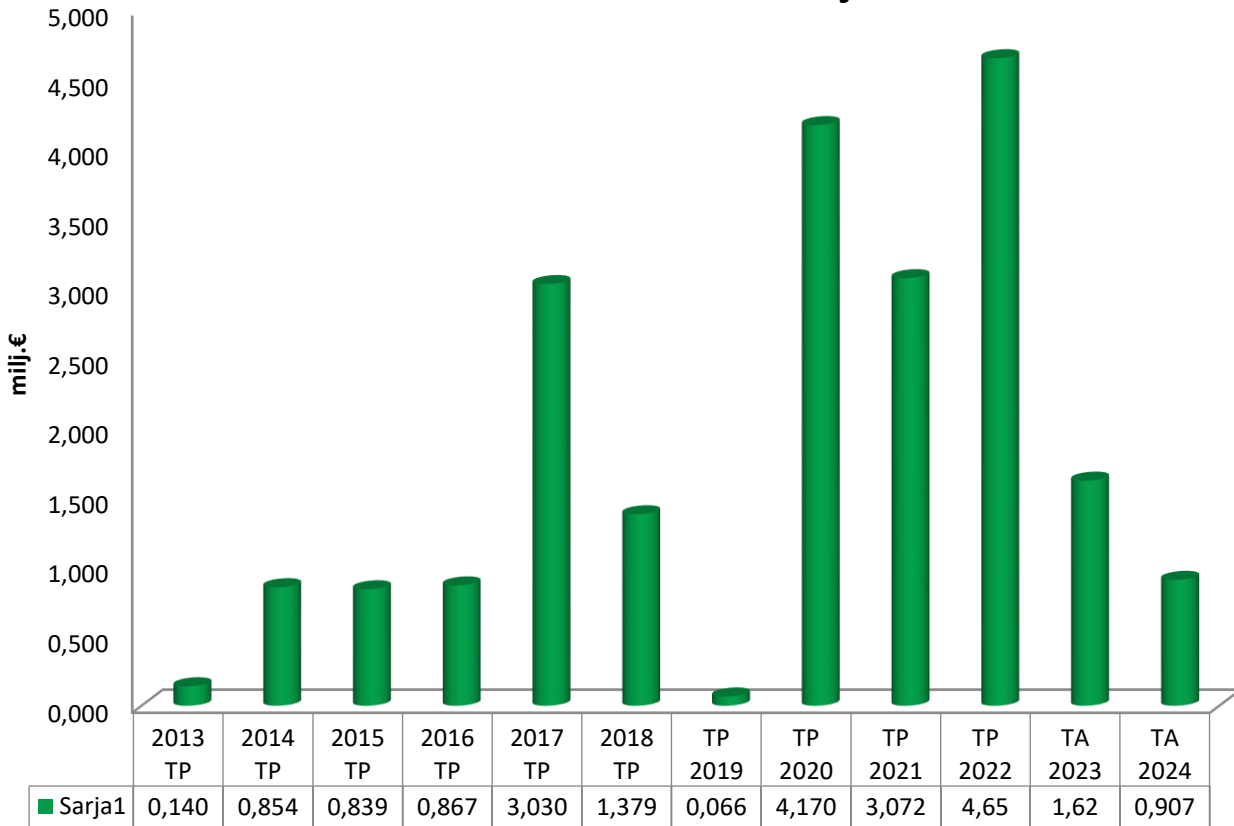
Käyttötalouden menoja seurataan säännöllisesti ja nettomenot pidetään talousarviovuonna kehyksessä, menojen nousuun yritetään vaikuttaa myös panostamalla ennalta ehkäisevään työhön strategian mukaisesti. Investointimme ja hankkeemme ovat laadullisesti hyviä ja kestäviä. Omaisuutemme hoito on ennakkoivaa, suunnitelmallista ja kustannustehokasta. Taseen ylijäämäpuskuria ei päästetä vajoamaan liikaa, vaan reagoidaan siihen ajoissa.

Palveluja kehitettäessä katsotaan pidemmälle tulevaisuuteen. Satsaukset ennalta ehkäisevään toimintaan ja hyvinvoinnin lisäämiseen tiedostetaan ja ne näkyvät tavoitteiden asettelussa. Nihak yhteistyöllä panostetaan elinkeinoelämän tukemiseen ja uusien työpaikkojen syntyminen mahdollistamiseen. Työperäistä maahanmuuttoa edistetään voimakkaammin. Palveluverkon painopiste muuttuu väestön ikääntymisen ja syntyvien ikäluokkien huomattavan laskun myötä, kouluverkkoselvitystyö on ajankohtainen ja jatkuu tulevina vuosina.

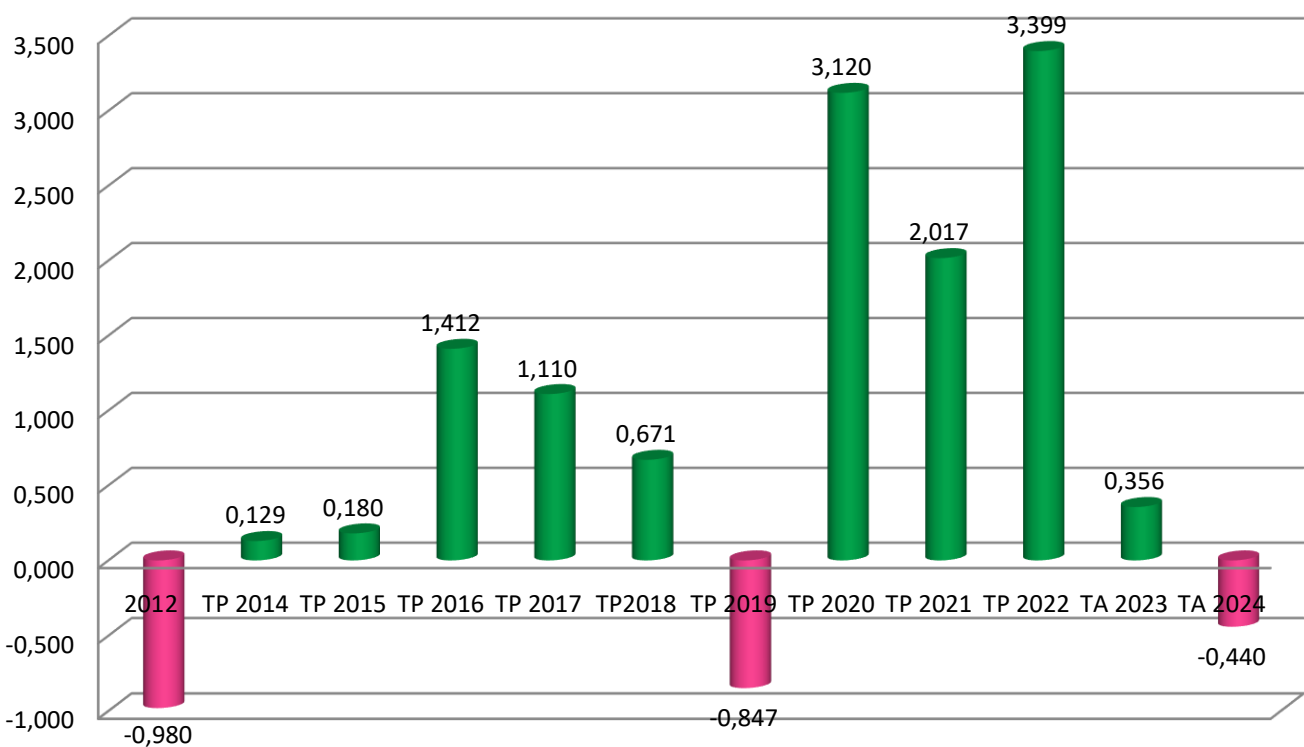
Hyvinvointialueiden perustamisen jälkeen kunnat vastaavat osaamisen ja sivistyksen sekä terveyden ja hyvinvoinnin edistämisestä, liikunta-, kulttuuri- ja muista vapaa-ajan palveluista, nuorisotoimesta, paikallisesta elinkeinopolitiikasta, maankäytöstä, rakentamisesta ja kuntasuunnittelusta. Vuodesta 2025 lähtien kunnat vastaavat myös työllisyyspalveluista. Sivistyspalvelut ovat "uuden" kunnan tehtävistä suurin ja se pitää sisällään esi- ja perusopetuksen, varhaiskasvatuksen ja toisen asteen opetuksen. Hyvinvointipalvelut sisältää liikunta-, kulttuuri-, kirjasto-, nuoriso-, kotoutumisen ja työllisyyspalvelut. Teknisen toimen palvelut koostuvat yhdyskunta-, ympäristönsuojelu-, rakennusvalvonta ja kiinteistöpalveluista. Kuviossa yleishallinnon sektori sisältää vaalit, toimielimet, tilintarkastuksen, keskushallinnon ja elinkeinopalvelut.



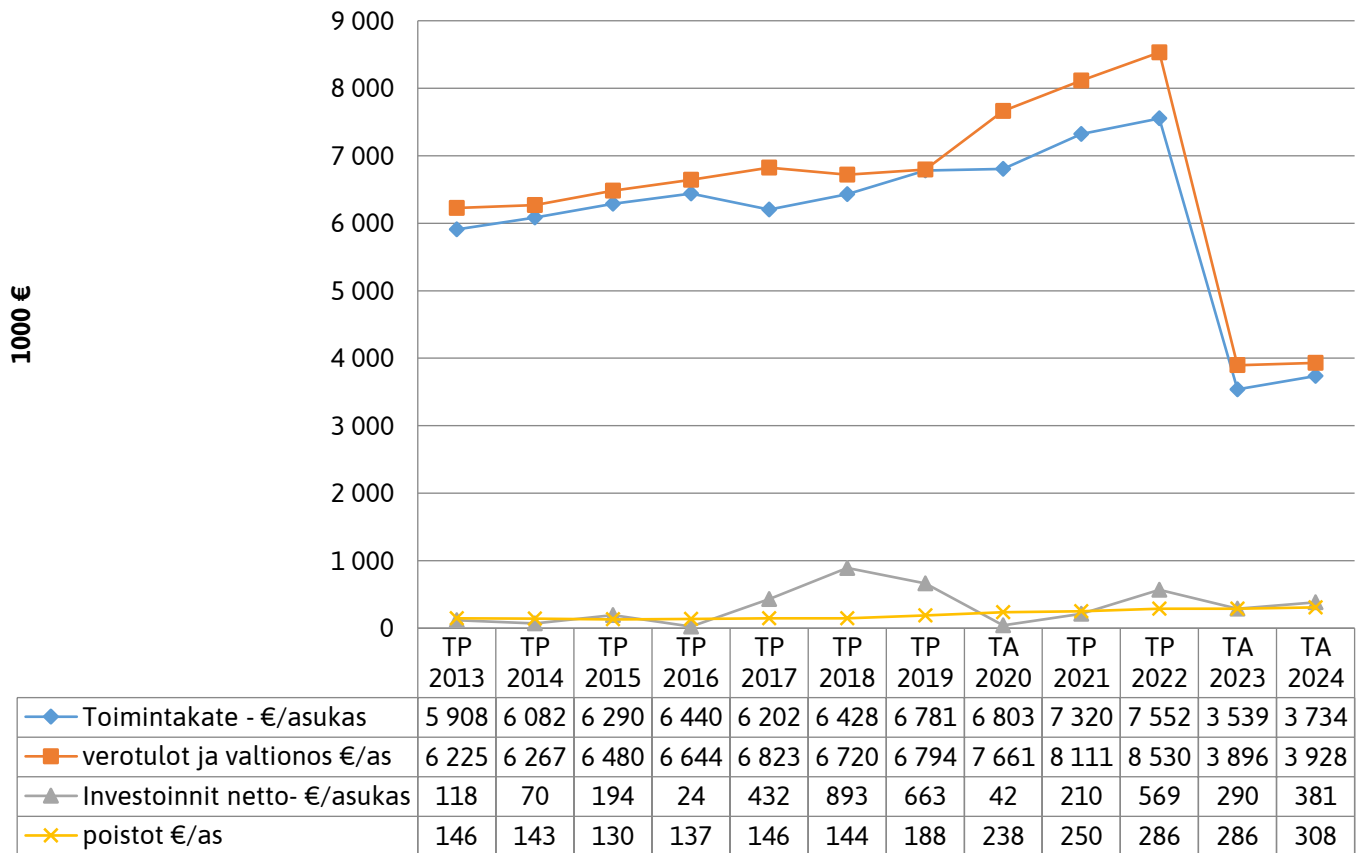
Vuosikate 2013-2024 milj.€



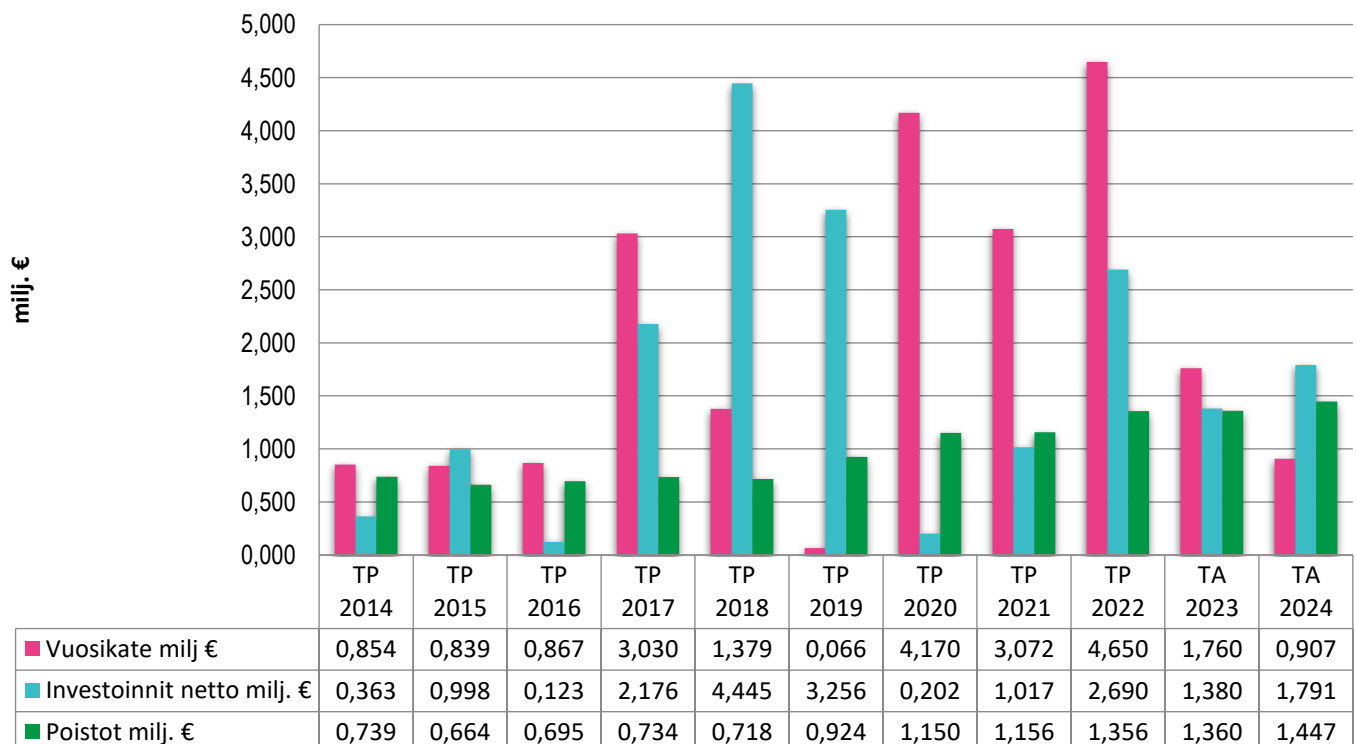
Tilikauden ylijäämä



Toimintakate, verotulot ja valtionosuudet, nettoinvestoinnit sekä poistot /asukas 2012-2024



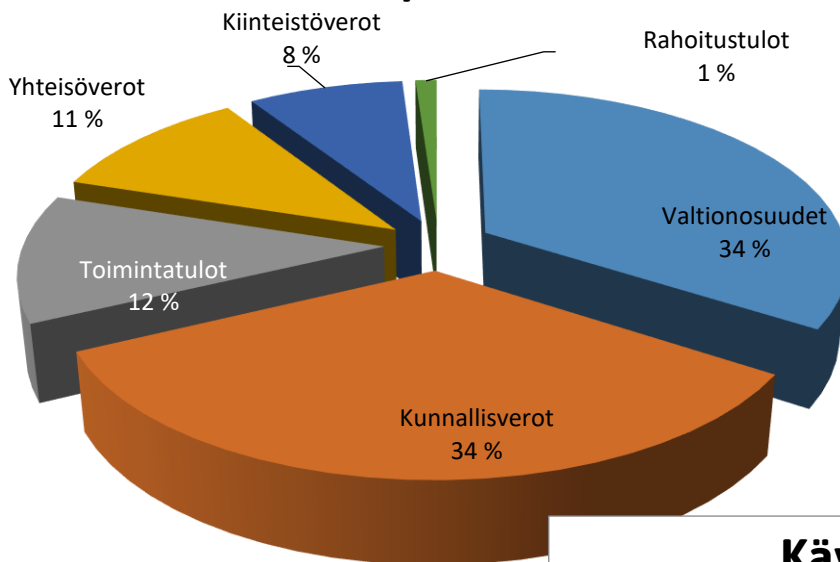
Vuosikate, nettoinvestoinnit ja poistot 2013-2024



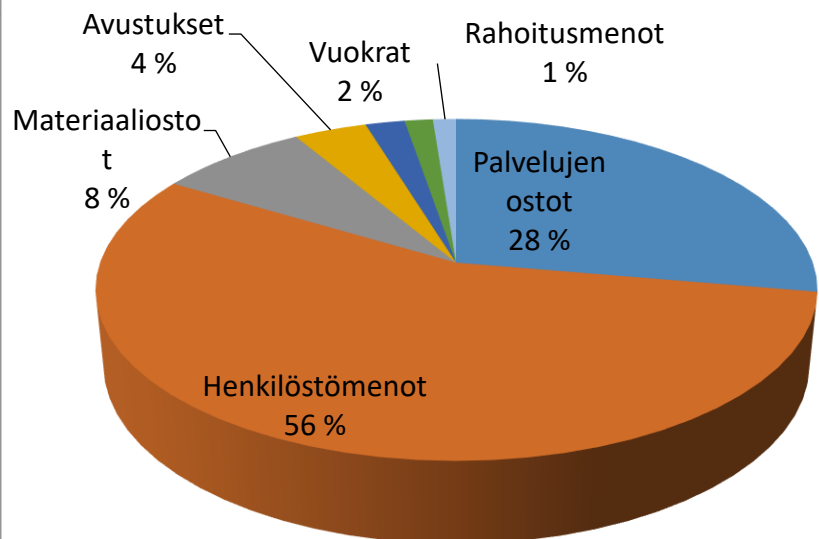
Taulukko kunnan lainatilanteen kehityksestä 2013-2024

Ottolainat 31.12.	Tp 2013	Tp 2014	Tp 2015	Tp 2016	Tp 2017	Tp 2018	Tp 2019	Tp 2020	Tp 2021	T 2022	Ta 2023	Ta 2024
Lainakanta 1000€	20 929	19 999	18 686	16 997	17 442	20 890	21 854	21 872	20 223	19 610	13 607	9 875
muutokset	2 071	-930	-1 313	-1 688	445	3 448	964	18	-1 649	-613	-6 003	-3 732
lainat €/as	4 024	3 870	3 647	3 352	3 464	4 191	4 452	4 500	4 187	4 111	2 865	2 101
Antolainat 31.12.	Tp 2013	Tp 2014	Tp 2015	Tp 2016	Tp 2017	Tp 2018	Tp 2019	Tp 2020	Tp 2021	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024
Lainakanta 1000€	3 861	3 753	3 552	3 478	3 312	3 244	3 075	2 543	2 445	3 196	2 816	2 376
muutokset	-281	-108	-201	-74	-166	-68	-168	-532	-98	751	-380	-440
Lainat €/as	742	721	693	686	658	651	626	523	506	670	593	506
jakajana käytetty asu- kasluku			5124	5124	5035	4984	4909	4860	4830	4770	4750	4700

Käyttötulot (ulk) 2024



Käyttömenot (ulk) 2024



3.2.1. Taloudensopeuttamisen toimenpiteet

Talousarvion laadinnan yhteydessä käynnistettiin taloudensopeuttamispiteet ja ne on otettu huomioon vuoden 2024 talousarvioon ja suunnitteluvuosille 2025-2026.

Suurin vaikuttava erä:

- Tuloveroprosentin korotus 9,11 → 9,6, tulovaikutus 2024 vuodelle 333 000€. Vuodelle 2025 vaikutus 397 000€.

Muita sopeuttamistoimenpiteitä:

- Yleisavustuksista leikattiin 12 000€
- Kunnanhallituksen käyttövarojen vähennys 20 000€
- Elinkeinopalveluiden omat hankkeet, määrärahan vähennys 15 000€
- Yksityisen hoidon tuen kuntalisä 10 000€
- Ohjaajien vähennys 15 000€
- Aamu- ja iltapäivätoiminta noin 10 000€
- Korkomenot pienenevät (olettamalla että ei tarvitse nostaa uutta lainaa) 40 000€

3.2.2. Suunnitelman menoperusteet

Asiakaspalvelujen ostot on arvioitu talousarvioon saatujen ennakkotietojen perusteella. Hallintokunnille on annettu ohjeita talousarvion laadintaa varten. Palkkasumman perusteella määräytyvät muut henkilöstömenot on laskettu vuoden 2024 talousarvioon samoin kuin myöhemmille suunnitelmavuosille seuraavasti. Lopulliset sivukulut vahvistuvat talousarvion vahvistamisen jälkeen.

- Sosiaaliturvamaksu 1,30%
- Työttömyysvakuutusmaksu 0,90%
- Tapaturma ja tal.tuki 1,13%
- Palkkaperusteinen el.maksu 17,15%
- Tasausmaksu (eläkemaksuperusteisen tilalle tullut) on budjetoitu kustannuspaikoille nettomenojen suhteessa (ennakkotieto 362 037,12€)

Hallintokunnille on lähetetty erillinen palkkaliite, johon hallintokuntien on tullut tarkistaa palvelulisien vaikutus ja määräaikaisten työsuhteet. Lisäksi on huomioitu palkattomat vapaat tai muut henkilöstöjärjestelyt. Lomarahat on huomioitu täysimääräisenä ja palkkoihin on arvioitu vuoden 2023 nousu 4,10 % sekä edellisen päälle 2,5% vuoden 2024 korotuksia. Kehyslaskelma oli jo erittäin tiukka ja valtionosuuksien leikkausten seurauksena talouden sopeuttamistoimenpiteillä tasapainotettiin taloutta.

Toiminta ja sen rahoitus pohjautuvat kuntastrategiaan ja sen tavoitteisiin sekä päämääriin. Kustannustietoisuus, tehokkuus ja tarkoituksenmukaisuus sekä kuntastrategia ovat ohjanneet talousarvion laadintaa tavoitteita. Suunnitelmassa on pyritty huomiomaan hyvinvointisuunnitelman tavoitteet.

Sote uudistuksen jälkeen valtaosa kuntatalouden jäljelle jäävistä kustannuksista syntyy varhaiskasvatuksen ja koulutuksen järjestämisestä. Sievin kunnan luonnollinen väestönkasvu on kääntynyt laskuun vuoden 2023 aikana, kuolleita on enemmän kuin syntyviä. Pienenevien lapsi- ja nuorisokäyttöluokkien kunnissa haasteena on sopeuttaa palveluverkkoa ja toimintaa vastaamaan pienenevää palvelutarvetta.

Sisäiset erät

Menoihin ja tuloihin sisällytetään myös ns. sisäiset erät, joita ovat mm. sisäiset kunnantalon ja muiden huoneistojen vuokrat ja rakennusten vuokrat sekä ns. kustannuslaskennalliset hallintomenot yleis-, talous- ja henkilöstöhallinnon palveluista. Sisäisten erien sisällyttäminen kustannuksiin kertoo toiminnon todelliset kustannukset, vaikka niissä ei raha liikukaan.

Kiinteistötoimi on arvioinut rakennusten vuokrat nettomenojen ja poistojen perusteella sekä huoneistojen vuokrat neliöiden ja kustannusten perusteella

Hallintokustannukset arvioidaan kustannuspaikoille menojen suhteessa: yleis-, talous- ja henkilöstöhallinnon yhteisesti hoidetut tehtävät hoidettavan tehtävän ja palkkauskulujen suhteessa käyttötalousmenoihin.

Sisäiset erät ovat pienentyneet aikaisempiin vuosiin verrattaessa, puhtaanapito- ja ateriapalvelut on hankittu in-house palveluna vuodesta 2023 alkaen ja ICT-palvelut on ulkoistettu ja kirjataan ulkoiseksi menoksi vuodesta 2024 alkaen.

Sisäiset erät TA raportti

	2024 Ta- lousarvio	Joulukuu 2023 vuoden alusta	2023 talousar- vio	Toteuma-%	2022 tilinpää- tös
3020 Sisäiset myyntituotot (sis)	520 550	779 330	919 450	85 %	1 910 748
3021 Sisäiset siivoustulot (sis)	940	0	940	0 %	521 663
3440 Sisäiset vuokratuotot h (sis)	217 722	160 742	191 621	84 %	200 976
3460 Sisäiset vuokratuotot (sis)	1 434 417	1 154 650	1 370 410	84 %	1 347 383
3555 Luontoisedut ateriat (sis)	88 050	84 878	70 710	117 %	83 308
3556 Luontoisedut muut (sis)	1 920	20 180	720	2 803 %	7 012
Sisäiset tuotot	2 263 599	2 199 780	2 553 851	86 %	4 071 090
4094 Luontoisedut ateriat (sis)	-88 050	-84 058	-70 710	116 %	-82 128
4095 Luontoisedut muut (sis)	-1 920	-21 000	-720	2 917 %	-8 192
4342 Sis. toim.- ja pankkipalv(sis)	-7 420	-3 996	-7 590	53 %	-6 576
4426 Sisäiset palvelumenot (sis).	-328 400	-461 410	-540 880	84 %	-1 433 718
4427 Sisäiset siivousmenot (sis)	-940	0	-940	0 %	-521 622
4535 Sisäiset aineet ja tarv (sis)	-1 490	-664	-1 780	36 %	-1 655
4850 Sisäinen tilityserävuokr (sis)	-217 722	-160 402	-191 621	84 %	-200 636
4860 Sisäinen vuokra rakenn (sis)	-1 434 417	-1 154 650	-1 370 410	83 %	-1 342 683
4985 Vyörytyserät sis.	-183 240	-313 599	-369 200	83 %	-473 879
Sisäiset kulut	-2 263 599	-2 199 780	-2 553 851	85 %	-4 071 090
ERO	0	0	0	0 %	0

3.2.3. Suunnitelman tuloperusteet

Kunnan tulo-rahoitus muodostuu pääasiassa verotuloista ja valtionosuuksista. Käyttötalouden myyntituotot ovat vähentyneet huomattavasti ateria- ja siivouspalveluiden ulkoistamisen myötä ja vähentyvät edelleen ICT-palveluiden ulkoistuksen vuoksi. Myyntituottoja kertyy kirjastopalveluiden ja muista hyvinvointipalveluiden myynnistä. Maksutuotot taas koostuvat varhaiskasvatuksen asiakasmaksuista, teknisen toimen ja rakennusvalvonnan maksuista sekä hyvinvointipalveluiden liikuntapaikka ja kurssi sekä leirimaksuista. Muut tuotot koostuvat vuokratuotoista. Korkotuotot koostuvat lähinnä antolainojen koroista ja pankkitilien koroista.

Kunnallisveroprosentti nostettiin 9,6 prosenttiin (0,49 yksikköä) ja maapohjan kiinteistöveroprosentti nostettiin sen alarajaan 1,30% kun se eriytettiin yleistä kiinteistöveroprosentista. Näiden tulovaikutus yhteensä noin 360 000€. Voimalaitosten kiinteistövero on 3,1 %, vakituisten asuntojen kiinteistöveroprosentti 0,7 %:ssa, muiden kuin vakituisten asuinrakennusten kiinteistövero 1,3 %:ssa ja yleinen kiinteistövero on 0,93 %. Rakentamattomalle rakennuspaikalle kiinteistöveroa ei määrätty ja yleishyödyllisiltä yhdistyksiltä ei peritä kiinteistöveroa.

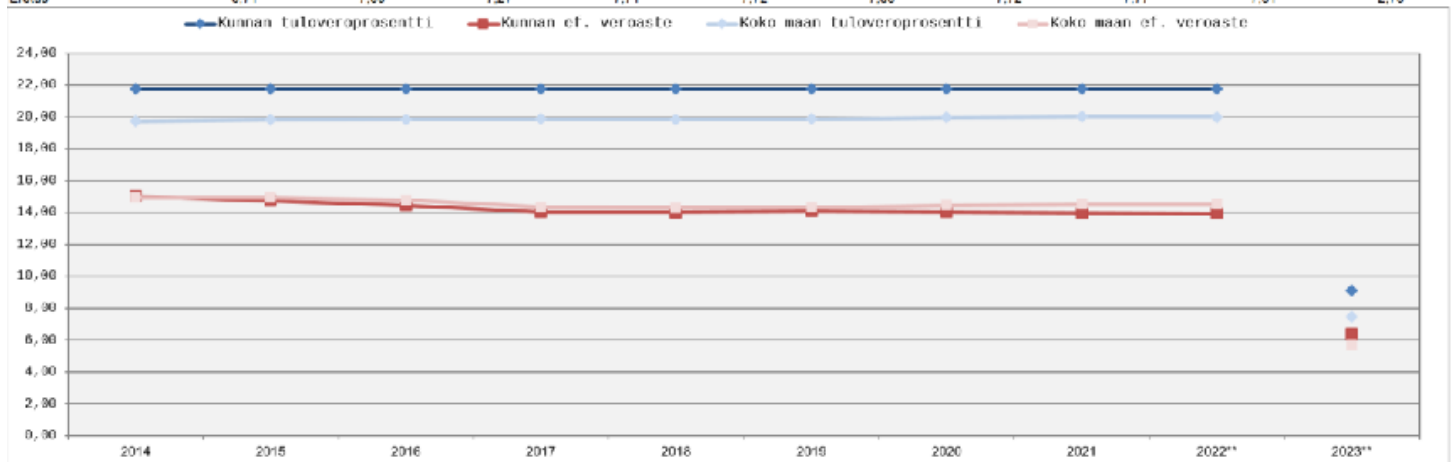
Taulukko Sievin kunnan verotulot vuosina 2018 -2024

VEROTULOT	2018	2019	2020	2021	2022	TA 2023	TA 2024
KUNNALLIS-VERO	12 316 415	12 439 052	12 984 160	12 611 659	13 520 680	6 800 000	7 207 000
KIINTEISTÖ-VERO	1 042 042	1 047 968	1 019 893	1 116 169	1 407 513	1 190 000	1 724 000
YHTEISÖVERO	1 928 888	1 944 984	2 080 326	3 818 400	4 426 427	3 000 000	2 304 000
YHTEENSÄ	15 287 345	15 432 004	16 084 379	17 546 228	19 354 620	10 990 000	11 235 000
VRT. EDELLISEEN VUOTEEN	-20 338	144 659	652 375	1 461 849	1 808 392	-8 364 620	245 000 €

Sievin kunta tuloveroprosentti ja efektiivinen veroaste

Valitse kunta:

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022**	2023**
Kunnan tuloveroprosentti	21,75	21,75	21,75	21,75	21,75	21,75	21,75	21,75	21,75	9,11
Kunnan ef. veroaste	18,04	14,75	14,48	14,04	14,03	14,00	14,03	13,98	13,04	6,35
Erotus	6,71	7,00	7,27	7,71	7,72	7,66	7,72	7,77	7,81	2,76



	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022**	2023**
Koko maan tuloveroprosentti	19,74	19,83	19,85	19,89	19,84	19,88	19,97	20,02	20,00	7,44
Koko maan ef. veroaste	14,93	14,94	14,80	14,30	14,30	14,32	14,46	14,52	14,52	5,72
Erotus	4,81	4,89	5,05	5,54	5,54	5,54	5,51	5,50	5,48	1,72

Taulukko Sievin kunnan valtionosuudet vuosina 2018 -2024

VALTIONOSUUDET	2018	2019	2020	2021	2022	TA 2023	TA 2024
VALTIONOSUUDET ILMAN VEROTULOJEN TASAUSTA JA HARKINNANVARAISTA AVUSTUSTA	13 451 467	13 459 037	13 681 241	12 841 159	13 381 544	5 213 290	4 890 883
VEROTULOJEN TASAUS	4 728 520	4 463 100	4 693 044	4 708 908	4 721 292	1 377 483	1 410 848
VEROMENETYSTEN KOMPENSAATIO	0	0	2 542 842	2 583 696	2 948 743	923 550	926 840
HARKINNANVARAINEN AVUSTUS	0	0	0	0	0	0	0
YHTEENSÄ	18 179 987	17 922 137	20 917 127	20 133 763	21 051 579	7 514 323	7 228 571
VRT. EDELLISEEN VUOTEEN	-867 008	-257 850	2 994 990	-783 364	917 816	-13 537 256	-285 752

Kunnan valtionosuusrahoitus muodostuu kahdesta osasta. Valtiovarainministeriön hallinnoimasta kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta (1704/2009) ja opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain (1705/2009) mukaisesta valtionosuusrahoituksesta, jota hallinnoi opetus- ja kulttuuriministeriö.

Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaisen rahoituksen euromääräisesti merkittävin osa on koulutuksen ylläpitäjille myönnettävä yksikköhintarahoitus lukiokoulutukseen ja ammatilliseen koulutukseen. Lisäksi opetus- ja kulttuuriministeriö myöntää perusopetukseen oppilaskohtaista lisärahoitusta ja rahoituksen muuhun opetus- ja kulttuuritoimintaan.

Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuusrahoitus maksetaan kunnille ja muille rahoituksen saajille osana yhdistettyä valtionosuusmaksatusta jokaisen kuukauden 11. päivään mennessä. Valtionosuus on kunnalle yleiskatteellinen tuloerä, jota ei ole korvamerkitty tiettyjen palvelujen järjestämiseen, vaan rahoituksen saaja päättää itse valtionosuusrahoituksensa tarkoituksenmukaisimmasta käytöstä.

Valtionosuusjärjestelmässä tulopohjan tasaus toteutetaan verotuloihin perustuvalla valtionosuuden tasauksella, joka sisältyy kunnan peruspalvelujen valtionosuuteen. Nimensä mukaisesti tasaus perustuu kunnan laskennalliseen verotuloon, ja se joko lisää tai vähentää kunnalle myönnettyä valtionosuutta. Tasauksen perusteena olevaan laskennalliseen verotuloon sisältyvät kunnan laskennallinen kunnallisvero, kunnan osuus yhteisöveron tuotosta sekä ydinvoimalaitosten kiinteistövero. Verotuloihin perustuvaa valtionosuuden tasausta laskettaessa käytetään koko maan keskimääräistä kunnallisveroprosenttia, eikä yksittäisen kunnan veroprosentin muutoksella ole täten vaikutusta kunnan saaman tasauslisän tai tasausvähennyksen määrään.

Sote-uudistuksen rahoitusmalli on aiheuttanut merkittäviä muutoksia valtionosuuksiin, elokuun VOS laskelma oli noin 390 000€ pienempi kuin huhtikuun ennuste. Vuoden 2022 verotuksen valmistumisen jälkeen valtionosuuksia tuli leikattavaksi yllättäen lisää vielä noin 400 000€. Tämä erä tullaan leikkaamaan kuntien valtionosuuksista vuosien 2025-2027 aikana nykyisen lainsäädännön mukaisesti.

3.2.4. Suunnitelmavuodet

Suunnitelmavuosien 2025– 2026 budjetti on laadittu vuoden 2024 rahan arvossa. Menokehityksen oletetaan sopeutuvan kunnan taloudelliseen kehitykseen.

Kunnan taloutta hoidetaan suunnitelmakaudella seuraavien periaatteiden mukaan:

1. Kunnan on pyrittävä positiiviseen tulokseen vuosittain. Tällöin investointeja voitaisiin toteuttaa pääosin tulorahoituksella ja mahdollisesti lyhentää lainoja. Lainoja on lyhennetty vuosien 2022 ja 2023 aikana ja pyritään pitämään ne saavutetulla tasolla ja pitkällä aikavälillä laskusuuntaan investointien priorisoinnilla ja lykkäämisellä.
2. Kuntaveroprosentin nosto tulojen kerryttämiseksi on rajallista. Sote-uudistuksen rahoitusmallin valtionosuuksien leikkaukset vuosille 2025-2027 asettaa kuitenkin paineita kuntaveron korotukselle. Kunnan yleisen kehityksen kautta tavoitteena on saada vähintään yleisen kehityksen tasoinen verotulojen kasvu. Tuulivoimalaohjelma on valtuustokäsittelyssä vuonna 2024, voimaloista saatava kiinteistövero-tulo auttaa kuntia vaikeassa taloustilanteessa, johon ei ole näköpiirissä helpotuksia tulevina vuosina. Tavoitteena on ihmisläheinen, hyvinvoiva ja innovatiivinen kunta, joka tarjoaa laadukkaat peruspalvelut taloudellisesti kannattavasti.
3. Menokehitystä hillitään ja toimintaa tehostetaan myös kuntien välisen yhteistoiminnan kautta. Laadukkaan elinkeinoneuvonnan ja yrittäjyyden tukemisen odotetaan edesauttavan työpaikkojen säilymistä ja lisääntymistä, mikä näkyy verotulojen kasvuna. Kouluverkon ja palvelutarpeen kriittinen tarkastelu jatkuu väistämättä suunnitteluvuosien aikana.
4. Työvoiman saatavuuteen panostetaan työperäisen maahanmuuton avulla. TE-palvelut siirtyvät kuntien vastuulle vuodesta 2025 alkaen, uudistus on suuri julkisten palveluiden muutos. Uudistuksen tavoitteena on tuoda työ- ja elinkeinopalvelut lähemmäksi asiakkaita sekä luoda palvelurakenne, joka edistää parhaalla mahdollisella tavalla työttömien nopeaa työllistymistä. Aktiiviseen toimintaan asukkaiden hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseksi panostetaan. Kunnille on otettu vuoden 2023 alusta käyttöön hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen valtionosuuden lisäosa eli HYTE-kerroin. HYTE-kerroin on kannustin, joka tarkoittaa, että kuntien rahoituksen valtionosuuden suuruus määräytyy osaksi kuntien tekemän hyvinvoinnin ja terveyden edistämistyön mukaan.
5. Kehitämme omannäköisiä palveluitamme rohkeasti ja tulevaisuuteen katsoen. Tarvittavilla palveluverkon muutoksilla tehostetaan toiminnan taloudellisuutta ja ne ovat välttämättömiä, kun halutaan pitää talous tasapainossa.

3.3. Talousarvion ja taloussuunnitelman rakenne

Talousarvion ja taloussuunnitelman pää rakenne muodostuu käyttötalous- ja tuloslaskelmaosasta sekä investointi- ja rahoitusosasta.

Käyttötalousosan avulla valtuusto ohjaa kunnan palvelutoimintaa. Käyttötalousosassa valtuusto asettaa toimielimille ja niiden alaisille tehtäväalueille strategiaan ja hyväksytyihin toimenpideohjelmiin perustuvat toiminnalliset tavoitteet ja osoittaa asetettujen tavoitteiden määrärahat ja tuloarviot.

Tuloslaskelmaosassa osoitetaan, kuinka kunnan tilikaudelle jaksotettu tulorahoitus riittää palvelutoiminnan jaksotettuihin menoihin, korkoihin ja muihin rahoitusmenoihin sekä omaisuuden kulumista kuvaaviin suunnitelmallisiin poistoihin.

Investointiosan avulla ohjataan kunnan investointeja. Se sisältää investointisuunnitelmat talousarvio- ja suunnitelmavuosille. Investointiosan määrärahat ja tuloarviot valtuusto hyväksyy hankeryhmittäin tai hankkeittain.

Rahoitusosaan kootaan kunnan toiminnan ja investointien sekä rahoituksen rahavirta. Rahoitusosan lopussa esitetään näiden yhteenlaskettu muutos, joka kuvaa talousarvion ja -suunnitelman vaikutusta kunnan maksuvalmiuteen vuoden aikana.

Lautakuntien käyttötalouden tehtävät vuonna 2024

Toimielin	Tehtävä
10 Keskusvaalilautakunta	100 Vaalit
11 Kunnanvaltuusto	110 Valtuusto
12 Tarkastuslautakunta	120 Tilintarkastus
14 Kunnanhallitus	140 Kunnanhallitus
	150 Keskushallinto
	160 Elinkeinotoimi
	170 Muu yleishallinto
	175 Tietohallinto
30 Sivistyslautakunta	300 Sivistystoimen hallinto
	310 Perusopetus
	311 Esiopetus
	315 Varhaiskasvatus
	320 Lukio
	330 Muu koulutus- ja opetustoiminta
34 Hyvinvointilautakunta	370 Liikuntapalvelut
	375 Kulttuuripalvelut
	376 Kirjastopalvelut
	380 Nuorisopalvelut
	385 Työllisyyspalvelut
	390 Kotoutumisen edistäminen
43 Tekninen lautakunta	400 Rakennusvalvonta
	410 Ympäristönsuojelu
	471 Yhdyskuntapalvelut
	472 Kiinteistöpalvelut

3.4. Talousarvion sitovuus ja poistosuunnitelma

Käyttötalousosa:

1. Kunnanvaltuustoon nähden sitovana on toimielintaso bruttomenot ja bruttotulot erikseen.
2. Johtavaa viranhaltijaa sitoo kustannuspaikkataso bruttomenot ja bruttotulot erikseen.
3. Johtavien viranhaltijoiden ja tehtävien esimiesten tulee huolehtia siitä, että toimialan/tehtävän määrärahat eivät ylitä ja että mahdolliset muutosesitykset tehdään ajoissa ja siten, että valtuustoon nähden sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen ei vaarannu.
4. Suunnitelmapoistot eivät ole sitovia määrärahoja.
5. Tavoitteiden sitovuus on määritelty lautakunnittain käyttötalousosassa.

Investointiosa:

Sitovana tasona on hanketaso nettona, poikkeuksena tienrakennus, jossa sitovan tason neton muodostaa teiden rakentaminen, korjaus, päällystys ja valaistus yhteensä.

Rahoitusosa:

Rahoitusosassa on valtuustoon nähden sitovana eränä pitkäaikainen lainanotto.

4. KÄYTTÖTALOUSOSA

Keskusvaalilautakunta

Vaalit

Tavoitteet

Tilivelvollinen viranhaltija: Hallintojohtaja

Toiminta-ajatus ja visio: Vaalien virheetön järjestäminen tarkoituksenmukaisella organisaatiolla.

Henkilöstö: Vaaleja varten ei ole omaa henkilöstöä, vaan hallintotoimen henkilöstö huolehtii järjestelyistä. Ennakoäänestyksen vaalitoimitsijoina on henkilöitä muiltakin toimialoilta. Lisäksi ennakoäänestykseen palkataan 1-2 ulkopuolista vaalitoimitsijaa. Luottamustoimieliminä vaaleissa toimivat keskusvaalilautakunnan lisäksi vaalilautakunta (vaalipäivän äänestys) ja vaalitoimikunta (laitosäänestys).

Tärkeimmät lainsäädännön ja toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:

- Vuonna 2024 toimitetaan sekä presidentinvaali että europarlamenttivaalit ja v. 2025 ensimmäiset yhdistetyt kunta- ja aluevaalit. Vuonna 2026 ei ole säännönmukaisia vaaleja.
- Presidentinvaalin varsinainen vaalipäivä on sunnuntai 28.1.2024, mahdollinen toinen vaalipäivä su 11.2.2024. Europarlamenttivaalien varsinainen vaalipäivä on sunnuntai 9.6.2024.

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet merkattu S-kirjaimella:

Strateginen painopiste	Strateginen tavoite	Tavoite
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Asiakaslähtöiset palvelut lähellä kuntalaisia	Vähintään kaksi yleistä ennakoäänestyspaikkaa, joista toinen on avoinna koko ennakoäänestysajan.
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet		Oman prosessivirheen takia hylätyt äänet 0 kpl.
Yhteisöllisesti ja välittäen	Huomioimme ja kohtaamme toisemme	Äänestysprosentti (Suomessa asuvien) presidentinvaalissa vähintään 70 ja europarlamenttivaaleissa vähintään 40.
Vastuullinen talous	Vastuullinen talous	Vaalit järjestetään kustannustehokkaasti.

Keskusvaalilautakunta / Vaalit	TP 2022	TOT 10/2023	TA 2023	TA 2024	Mu % 24/23	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	8 980	7 822	8 500	25 500	200,0 %	2 000	0
Toimintakulut	-10 856	-8 845	-9 207	-27 077	-194,1 %	-18 137	0
TOIMINTAKATE	-1 876	-1 023	-707	-1 577	-123,1 %	-16 137	0
Poistot							
YHTEENSÄ	-1 876	-1 023	-707	-1 577	-123,1 %	-16 137	0

Kunnanvaltuusto

Valtuusto

Tavoitteet

Tilivelvollinen viranhaltija: Kunnanjohtaja

Toiminta-ajatus ja visio: Kunnanvaltuusto on kunnan ylin päätöksentekoeelin, 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.

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet merkattu S-kirjaimella

Strateginen painopiste	Strateginen tavoite	Tavoite
Yhteisöllisesti ja välittäen	Huomioimme ja kohtaamme toisemme	Sievin kunnassa on monipuoliset harrastusmahdollisuudet ja Sievin kylät tekevät aktiivista yhteistyötä Sievin parhaaksi.
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Tuotamme hyvinvointia	Ennakoiva hyvinvointityö luo kuntalaisissa turvallisuutta.
Elinvoimaiset ja kehittyvät yritykset	Yrittäjäyhteistyö on aktiivista ja tuloksellista	Yritysten toimintaedellytysten kehittäminen ja turvaaminen.
Vastuullinen talous	Vastuullinen talous	Kuntatalouden tarkoituksenmukainen hoitaminen.
Itsenäinen Sievi maailmankartalle	Kerromme Suomen sievimmän ja kiehtovimman kuntatarinan	Sievin tunnettavuuden kasvattaminen.

Kunnanvaltuusto / Valtuusto	TP 2022	TOT 10/2023	TA 2023	TA 2024	Mu % 24/23	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot							
Toimintakulut	-50 610	-43 866	-55 922	-56 412	-0,9 %	-57 202	-57 997
TOIMINTAKATE	-50 610	-43 866	-55 922	-56 412	-0,9 %	-57 202	-57 997
Poistot							
YHTEENSÄ	-50 610	-43 866	-55 922	-56 412	-0,9 %	-57 202	-57 997

Tarkastuslautakunta Tilintarkastus

Tavoitteet

Tilivelvollinen viranhaltija: -

Toiminta-ajatus ja visio:

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 noudattaen lautakunnan laatimaa työohjelmaa. Vuodelle 2024 painotus rakennetaan alkuvuoden 2024 aikana johtuen kunnan toimintaympäristön valtavista muutoksista mm. sote-uudistusten voimaantumisen myötä.

Henkilöstö: Tilintarkastaja sekä viisijäseninen lautakunta, jonka kaikille jäsenille henkilökohtainen varajäsen. Teknisenä tarkastuslautakunnan avustajana toimii keskushallinnon viranhaltija.

Tärkeimmät toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset: Sote-alueiden toiminnan käynnistyminen ja kuntatalouden valtavat muutokset aiheuttavat muutospaineita kaikkeen kunnan toimintaan.

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet merkattu S-kirjaimella:

Strateginen painopiste	Strateginen tavoite	Tavoite
Vastuullinen talous	Vastuullinen talous	Lautakunnan kokoustehokkuus pidetään korkealla tasolla, kuitenkin laatua painottaen.
Vastuullinen talous		Tarkastuslautakunta toteuttaa suunnitelmallista ja laadukasta tarkastustoimintaa ja toi-

		minnan arviointia. Mittareina käytetään tarkastuskertomuksessa esille nostettuja huomioita ja niiden vaikuttavuutta käytännön toimintoihin.
Itsenäinen Sievi maailmankartalle	Annamme ideoille ja kokeiluille tilaa	Tarkastuslautakunta tarkkailee myös omaa toimintaansa ja kehittää niiden pohjalta arvioinnin mittareita sekä oman toiminnan tehokkuutta. S
Itsenäinen Sievi maailmankartalle		Tarkastuslautakunta laatii mahdollisuuksien mukaan myös kirjallista toimintaohjeistusta, jonka pohjalta tulevatkin lautakunnat voivat kehittää toimintaansa.
Itsenäinen Sievi maailmankartalle		Tarkastuslautakunta ottaa toiminnassaan erityisesti huomioon 2022-2025 kuntastrategian mukaiset toiminta-ajatukset ja arvot.

Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024	SU 2025	SU 2026
1 Arviointikertomuksessa esille nostettujen huomioiden vaikutus käytännön toimintoihin S	93 %	100%	100%	100%	100%	100%
2 Kokoustehokkuus	10	9/9	9/10	10	10	10

Tarkastuslautakunta / Tilintarkastus	TP 2022	TOT 10/2023	TA 2023	TA 2024	Mu % 24/23	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot							
Toimintakulut	-17 184	-8 982	-21 217	-22 452	-5,8 %	-22 981	-23 522
TOIMINTAKATE	-17 184	-8 982	-21 217	-22 452	-5,8 %	-22 981	-23 522
Poistot							
YHTEENSÄ	-17 184	-8 982	-21 217	-22 452	-5,8 %	-22 981	-23 522

KUNNANHALLITUS

Kunnanhallitus

Tavoitteet

Tilivelvollinen viranhaltija: Kunnanjohtaja

Toiminta-ajatus ja visio: Kunnanhallituksen tehtävänä on ohjata ja johtaa kunnan toimintaa kokonaisvaltaisesti, panna tehdyt päätökset täytäntöön sekä edustaa kuntaa ulospäin ja valvoa kunnan etua. Kunnanhallituksen asettamat toimikunnat muodostavat oman osatehtävälueensa. Tällä hetkellä kunnassa on seuraavat toimikunnat: maaseudun kehittämistoimikunta, kunniamerkkitoimikunta, hyvinvointityöryhmä, kyläneuvosto, yhteistyökomitea/työsuojelutoimikunta ja rahastojen toimikunnat sekä vanhus- ja vammaisneuvosto.

Tavoitteena on toteuttaa tehokkaasti ja ennakkoluulottomasti kunnanvaltuuston kunnalle määrittelemää visiota. Aktiivinen vapaaehtoistyö on toimikuntien tuottamissa palveluissa tärkeä resurssi.

Kunnanhallituksen alla uutena palveluluokkana 1.1.2023 alkaen on ollut Kotouttaminen (Kotouttamisen edistäminen ja maahanmuuton palvelut), palvelu on päätetty siirtää hyvinvointitoimen alaisuuteen omaksi tehtäväkseen 1.1.2024 alkaen.

Henkilöstö: Kunnanjohtaja, hallintojohtaja.

Tärkeimmät toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:

Vuoden 2023 alusta lukien sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen järjestäminen siirrettiin kunnilta hyvinvointialueiden vastuulle. Sote-uudistuksen rahoitusmalli aiheuttaa merkittäviä valtionosuusmuutoksia kuntien tulevien vuosien talouksiin. TE2024-uudistus etenee suunnitelmallisesti, eli työllistämisvastuu siirtyy kuntien hoidettavaksi vuoden 2025 alusta.

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet (Sitovat merkattu S-kirjaimella)

Strateginen painopiste	Strateginen tavoite	Tavoite
Yhteisöllisesti ja välittäen	Huomioimme ja kohtaamme toisemme	Sieviissä on hyvät harrastusmahdollisuudet ja elinvoimaiset kylät tekevät yhteistyötä Sievin parhaaksi.
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Asiakaslähtöiset palvelut lähellä kuntalaisia	Kehitämme palvelujamme aktiivisesti.
Elinvoimaiset ja kehittyvät yritykset	Yrittäjäyhteistyö on aktiivista ja tuloksellista	Palvelutuotannon kehittäminen ja työllisyyden paraneminen sekä erilaisten asumismahdollisuuksien mahdollistaminen.
Vastuullinen talous	Vastuullinen talous	Kunnan tasapainoinen talous, vuosikate ylittää poistot. Kunnan tase on joka vuosi ylijäämäinen.
Vastuullinen talous		Ulkoistettujen palveluiden määrän, tason, kustannusten ja laadun valvominen sekä aktiivinen omistajaohjaus.
Itsenäinen Sievi maailmankartalle	Kerromme Suomen sievimmän ja kiehtovimman kuntatarinan	Sievin kunnan tunnettavuuden vahvistaminen.

Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024	SU 2025	SU 2026
1 Työttömyysaste	6,8 %	7,9 %	<6,0 %	< 7,0 %	<7%	<7%
S						
1 Asukasmäärä	4783	7437	4750	4700	4700	4700
S						
2 Vuosikate / poistot €	2 016 570 / 1 155 798	4 654 952 / 1 356 042	1 763 663 / 1 359 570	907 595 / 1 447 691	836 198 / 1 494 500	242 280 / 1 449 560

Kunnanhallitus	TP 2022	TOT 10/2023	TA 2023	TA 2024	Mu % 24/23	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	1 041	13 377	240	0	-100,0 %	0	0
Toimintakulut	-1 010 919	-415 625	-531 215	-458 748	13,6 %	-468 859	-479 327
TOIMINTAKATE	-1 009 877	-402 249	-530 975	-458 748	13,6 %	-468 859	-479 327
Poistot							
YHTEENSÄ	-1 009 877	-402 249	-530 975	-458 748	13,6 %	-468 859	-479 327

Keskushallinto Tavoitteet

Tilivelvollinen viranhaltija: Hallintojohtaja, talouspäällikkö

Toiminta-ajatus ja visio:

Keskushallinto vastaa kunnan yleis-, talous- ja henkilöstöhallinnosta. Keskushallinto osallistuu kunnanhallituksen ja -valtuuston päätösvalmisteluun, vastaa lautakunnat pois lukien toimielinten kokousjärjestelyistä, työsuojelusta, vaaleista sekä neuvonta-, asiakaspalvelu- ja päätearkistotehtävistä. Lisäksi keskushallinto tuottaa tukipalveluja eri hallintokunnille.

Kunnan hallinto-, talous- keskushallinnon toimistopalvelut tuottavat ajantasaista ja luotettavaa tietoa hallinnon tueksi sekä laadukasta palvelua niin sisäisille kuin ulkoisille asiakkaille tavoitteena hyvä hallintokulttuuri ja tasapainoinen talous. 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: Hallintojohtaja, talouspäällikkö, arkistosihiteeri ja kaksi toimistosihiteeriä. Lisäksi 0,1 htv sivistystoimen ja 0,4 htv hyvinvointitoimen toimistosihiteerien työosuutta.

Tärkeimmät toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:

Norlic Onetime työajanseurannan, webtositteen sekä vastuujakotaulukon päivitys Hetan palveluiden kohdalla aiheuttaa muutoksia ja uuden oppimista koko organisaatiossa.

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet (Sitovat merkattu S-kirjaimella)

Strateginen painopiste	Strateginen tavoite	Tavoite
Yhteisöllisesti ja välittäen	Huomioimme ja kohtaamme toisemme	Henkilöstö ja osaaminen: Vuosittainen koulutussuunnitelma laaditaan hallintokunnittain. Työkykyä ylläpitävä toiminta sekä virkistystoiminta suunnitellaan yhteistyössä henkilöstön edustajien kanssa. Työterveyshuolto toteutetaan sujuvalla palvelutasolla. Toteutetaan työhyvinvointikysely.
Yhteisöllisesti ja välittäen		Esihenkilötyön kehittäminen. Esihenkilöillä on riittävä osaaminen ja motivaatio vuorovaikutukselliseen henkilöstöjohtamiseen. Esihenkilötyöllä edistetään henkilöstön mukaan saamista työyhteisön kehittämiseen.
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Asiakaslähtöiset palvelut lähellä kuntalaisia	Asiakaspalvelut ovat lähellä kuntalaisia ja kehitämme jatkuvasti palvelujamme. Asiakirjojen vieminen Twebiin (vuonna 2023 käyttöön otettu asian- ja asiakirjanhallintaohjelma).
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet		Viestintä ja päätöksenteko: Kunnan sisäisen ja ulkoisen sähköisen viestinnän kehittäminen; verkkosivuja sekä muita tiedotuskanavia mm Intranet käytetään viestintään ja tiedottamiseen tehokkaasti ja monipuolisesti kuntalain asettamien edellytysten mukaisesti.
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet		H Nettisivujen saavutettavuus kaikille, myös näkövammaisille.
Vastuullinen talous	Vastuullinen talous	Taloutta seurataan ja raportoidaan kvartaaleittain osavuosi- ja vuosikatsauksissa, kunnanhallitukselle lähetetään lisäksi suppeampi kuukausiraportti kauden valmistuttua. S

Vastuullinen talous		Taloudessa valvotaan talousarvion noudattamista, talouden ohjaamista niin, että riittävät palvelut turvataan rahoituspuolelta. Seurataan korko- ja lainakannankehitystä, turvataan kunnan maksuvalmius ja kunnan rahastojen sijoitukset mahdollisimman taloudellisesti.
Itsenäinen Sievi maailmankartalle	Annamme ideoille ja kokeiluille tilaa	Sievin kunnan tunnettavuuden vahvistaminen.
Itsenäinen Sievi maailmankartalle	Kerromme Suomen sievimmän ja kiehtovimman kuntatarinan	Työnantajakuva nostaminen kuntarekryssä.
Itsenäinen Sievi maailmankartalle		Korostamme viestinnässä strategisia painopisteitä, visuaalisuutta ja positiivisuutta. Palveluidemme ja tapahtumiemme viestintä on innostavaa ja oikea-aikaista.

Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024	SU 2025	SU 2026
1 Henkilöstön koulutuspäivät pv/työntekijä (=ilmoitetut koulutuspv/htv:t)	1,1	2,0	2,5	2,5	2,5	2,5
1 Kunnan henkilöstön sairauspäivät (keskimääräinen sairauspäivien määrä vuodessa/hlö)	18,3	20,1	<14	<13	<12	<12
Työhyvinvointikysely				toteutuu		Toteutuu
2 Kunta tiedottaa -liite kerta/v	4	4	4	4	4	4
3 ja 4. Talousraportointi hallitukselle kuukausittain ja osavuosi-katsaukset neljännesvuosittain (raporttien määrä)	4	4	12 / 4	12 / 4	12 / 4	12 / 4

Keskushallinto	TP 2022	TOT 10/2023	TA 2023	TA 2024	Mu % 24/23	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	521 851	333 123	446 810	284 100	-36,4 %	279 440	281 623
Toimintakulut	-852 196	-768 948	-930 668	-742 902	20,2 %	-759 120	-775 439
TOIMINTAKATE	-330 345	-435 825	-483 858	-458 802	5,2 %	-479 680	-493 816
Poistot	0	-4 933	-15 000	-6 000	60,0 %	-6 000	-6 000
YHTEENSÄ	-330 345	-440 758	-498 858	-464 802	6,8 %	-485 680	-499 816

Elinkeinotoimi Tavoitteet

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 toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:

Vuoden 2023 alusta lukien Sievin kunnan ja NIHAK ry:n yhteistyö tiivistyy. Näin pystytään paremmin tukemaan sieviläisten yritysten kehittymistä ja kasvamista, sekä auttamaan uusien yritysten syntymistä.

Vuosien 2023 - 2024 aikana Sievin Teollisuuspuisto Oy on myös aktiivisesti valmistelemassa TE-palveluiden siirtymistä kuntien vastuulle vuoden 2025 alusta.

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet (Sivovat merkattu S-kirjaimella)

Strateginen painopiste	Strateginen tavoite	Tavoite
Yhteisöllisesti ja välittäen	Huomioimme ja kohtaamme toisemme	Yrityshautomotilan käyttöönotto Sievissä, mahdollistaa mm etätöiden tekemisen. Lisäksi kartoitetaan erilaisten uusiutuvien energiamuotojen käyttöönottomahdollisuuksia.
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Asiakaslähtöiset palvelut lähellä kuntalaisia	Alueen palvelu- ja vähittäiskaupan kehittäminen. Uusien asumismuotojen ja asumisen ratkaisuvaihtoehtojen kartoittaminen.
Elinvoimaiset ja kehittyvät yritykset	Yrittäjäyhteistyö on aktiivista ja tuloksellista	Yhteistyön kehittäminen NIHAK ry:n kanssa. Lisäksi tuetaan aloittavien ja olemassa olevien yritysten kehitystyötä sekä tarjotaan paikallista yrittäjää lähellä oleva elinkeinoneuvontaa ja toimitilapalveluja.
Elinvoimaiset ja kehittyvät yritykset		Työvoiman saatavuuden kehittäminen.
Vastuullinen talous	Vastuullinen talous	Päätöksenteon valmistelussa vaikutukset ja riskit on otettava huomioon.
Itsenäinen Sievi maailmankartalle	Annamme ideoille ja kokeiluille tilaa	Tuetaan yritysten rohkeitakin ratkaisuja ja kartoittamalla erilaisia rahoitusratkaisuja.

Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024	SU 2025	SU 2026
1 Uusia yrityksiä (Teollisuuspuiston avustuksella)	Tilastojen mukaan vuoden aikana rekisteröitiin 25 uutta yritystä.	9 kpl. Jäimme hivemen tavoitteesta	10	10	10	10
2 Edellisten johdosta saatuja uusia työpaikkoja	Koronatilanne laski työllistymistä uusissa yrityksissä jonkin verran. Arvio kuitenkin, että uusia työpaikkoja syntyi noin 10.	noin 9 jäimme hivemen tavoitteesta	15	15	15	15

Elinkeinotoimi	TP 2022	TOT 10/2023	TA 2023	TA 2024	Mu % 24/23	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	30 474	1 632	6 900	6 500	-5,8 %	6 662	6 829
Toimintakulut	-193 322	-215 226	-396 756	-426 415	-7,5 %	-413 255	-422 185
TOIMINTAKATE	-162 848	-213 594	-389 856	-419 915	-7,7 %	-406 593	-415 356
Poistot	-8 205	0	0	0	0,0 %	0	0
YHTEENSÄ	-171 053	-213 594	-389 856	-419 915	-7,7 %	-406 593	-415 356

Muu yleishallinto Tavoitteet

Tilivelvollinen viranhaltija: Kunnanjohtaja, hallintojohtaja

Toiminta-ajatus ja visio: Muu yleishallinto sisältää seuraavat osatehtävät: avustukset, kunnallisverotus, joukkoliikenne 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: Keskushallinnon henkilöstö

Tärkeimmät toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet (Sitovat merkattu S-kirjaimella)

Strateginen painopiste	Strateginen tavoite	Tavoite
Yhteisöllisesti ja välittäen	Huomioimme ja kohtaamme toisemme	Kolmannen sektorin (järjestöt, vapaaehtoistyö) toimijoita tuetaan kunnan palvelutarjonnan täydentämisessä.
Yhteisöllisesti ja välittäen		H Kotoutumisen edistäminen, matalankynnyksen tapahtumien järjestäminen jonkin järjestön kanssa yhdessä.
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Asiakaslähtöiset palvelut lähellä kuntalaisia	Kunnan toiminta herättää luottamusta ja positiivisia tunteita.
Elinvoimaiset ja kehittyvät yritykset	Yrittäjäyhteistyö on aktiivista ja tuloksellista	Kesätyöpaikkatukea (kesätyöseteli ja kesäyrittäjyysseteli) varataan 50 nuoren työllistymiseen.

Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024	SU 2025	SU 2026
Kesätyösetelin ja kesäyrittäjyyssetelin käyttö kpl	19	14	50	50	50	50

Muu yleishallinto	TP 2022	TOT 10/2023	TA 2023	TA 2024	Mu % 24/23	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	3 871	0	0	0	0,0 %	0	0
Toimintakulut	-292 158	-197 329	-296 581	-227 261	23,4 %	-232 888	-238 599
TOIMINTAKATE	-288 287	-197 329	-296 581	-227 261	23,4 %	-232 888	-238 599
Poistot	-16 558	-13 799	-16 560	-16 560	0,0 %	-16 560	-16 560
YHTEENSÄ	-304 845	-211 127	-313 141	-243 821	22,1 %	-249 448	-255 159

Tietohallinto Tavoitteet

Tilivelvollinen viranhaltija: Hallintojohtaja

Toiminta-ajatus ja visio: Tietohallinnon tehtävänä on ohjata koko kunnan IT -toimintaa. Hallintojohtajan tehtäväkuvaan sisällytetään tietohallinnon hallinnollinen vastuu,

joka pitää sisällään mm. sopimushallinnan, budjetoinnin ja hankintapäätökset. Joki-ICT Oy palvelee kunnan työntekijöitä tarjoten palveluita käyttäjien tarpeisiin. Visiona on tuottaa tehokas ja toimiva kunnan IT- toimintaympäristö, joka luo osaltaan puitteet kunnan henkilöstölle toimia onnistuneesti heidän päivittäisessä työssään. Tietohallintopalveluja viedään laajemmilla resursseilla perustason palveluista ja toiminnan ylläpitämisestä laadukkaiden palvelujen ja toiminnan kehittämisen suuntaan. Käyttöön voidaan ottaa nykyistä enemmän vakiintuneita toimintamalleja, toiminnan dokumentointia ja lisätä kuntien välistä yhteistyötä.

Henkilöstö: ei omaa henkilöstöä

Toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset: 1.9.2023 Sievin kunta hankkii tietohallintopalvelut Joki-ICT Oy:ltä, tällä varmistetaan tietohallintopalveluiden saatavuus ja jatkuvuus.

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet (Sitovat merkattu S-kirjaimella)

Strateginen painopiste	Strateginen tavoite	Tavoite
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Asiakaslähtöiset palvelut lähellä kuntalaisia	Palveluja kehitetään Joki-ICT:n kanssa yhteistyössä.
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Kasvuympäristö antaa mahdollisuuksia	Koulujen tietojärjestelmien toimivuutta edistetään.
Vastuullinen talous	Vastuullinen talous	Palveluiden ulkoistamisen kustannusvaikutuksia seurataan aktiivisesti.

Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024	SU 2025	SU 2026
Palveluiden ulkoistamisen toimivuus selvitetään käyttäjäkyselyllä.				Kysely toteutetaan		Kysely toteutetaan

Tietohallinto	TP 2022	TOT 10/2023	TA 2023	TA 2024	Mu % 24/23	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	264 190	239 599	280 300	0	-100,0 %	0	0
Toimintakulut	-264 190	-221 818	-280 330	0	100,0 %	0	0
TOIMINTAKATE	0	17 781	-30	0	100,0 %	0	0
Poistot							
YHTEENSÄ	0	17 781	-30	0	100,0 %	0	0

Kunnanhallitus	TP 2022	TOT 10/2023	TA 2023	TA 2024	Mu % 24/23	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	821 427	587 731	734 250	290 600	-60,4 %	286 102	288 452
Toimintakulut	-23 127 329	-1 819 855	-2 435 549	-1 855 326	-23,8 %	-1 874 121	-1 915 549
TOIMINTAKATE	-22 305 902	-1 232 125	-1 701 299	-1 564 726	-8,0 %	-1 588 019	-1 627 098
Poistot	-24 763	-18 731	-31 560	-22 560	-28,5 %	-22 560	-22 560
YHTEENSÄ	-22 330 666	-1 250 856	-1 732 859	-1 587 286	-8,4 %	-1 610 579	-1 649 658

SIVISTYSLAUTAKUNTA

Sivistystoimen hallinto Tavoitteet

Tilivelvollinen viranhaltija: Sivistysjohtaja

Toiminta-ajatus ja visio:

Sivistystoimen hallinnon toimet, arviointi, seuranta ja tiedotus johtavat oikeisiin kehittämistoimenpiteisiin. Sivistystoimen palveluissa keskeistä on palvelujen lainmukainen saatavuus ja tehokkuus.

Tavoitteena on luoda puitteet, jotka tukevat sivistystoimen henkilöstön mahdollisuuksia laadukkaaseen varhaiskasvatus- ja opetustyöhön.

Hankkeet:

Esi- ja perusopetuksen digitaalisten taitojen kehittämishankkeen jatkaminen omarahoitteisesti

Varhaiskasvatuslain mukaisen tuen uudistamisen edistäminen -hanke

Varhaiskasvatuksen laadun arvioinnin Valssi-hanke

Tasa-arvon ja laadun kehittämishanke varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa

Henkilöstö: Sivistysjohtaja ja toimistos sihteeri (0,9)

Tärkeimmät toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:

Tietojen hallinnan ja tietosuojaa koskevien lakien uudistukset edellyttävät tarkkuutta tietojen käytössä ja suojaamisessa.

- Koski-tietokannan ajantasaisuus
- Laki oppivelvollisuuden pidentymisen toteutumisesta
- Tietosuojalain toteutumisen organisointi.

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet merkattuna S-kirjaimella:

Strateginen painopiste	Strateginen tavoite	Tavoite
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Asiakaslähtöiset palvelut lähellä kuntalaisia	Sivistystoimessa pyritään tasavertaisuuteen ja yhdenmukaisiin käytäntöihin.
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet		Palvelumme ovat helposti saavutettavissa ja tunnettuja.
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet		Kehitämme omannäköisiä palveluitamme rohkeasti ja tulevaisuuteen katsoen.
Vastuullinen talous	Vastuullinen talous	Taloutta seurataan säännöllisesti ja reagoidaan tarvittaessa. Taloudenhoitomme on vastuullista ja tasapainoista sekä tukee strategian toteutumista. Päätöksenteon valmistelussa vaikutukset ja riskit otetaan huomioon. S

Itsenäinen Sievi maailmankartalle	Annamme ideoille ja kokeiluille tilaa	Sivistystoimi suhtautuu avoimin mielin kehittämishankkeisiin. Luomme kulttuuria, joka rohkaisee tavoitelähtöiseen ideointiin ja nopeisiin kokeiluihin. Johtamisemme tukee idea- ja kokeilukulttuuria.
Yhteisöllisesti ja välittäen	Huomioimme ja kohtaamme toisemme	Uudet asiakkaat tuntevat itsensä tervetulleiksi.
Yhteisöllisesti ja välittäen		Arvostamme yksilöä.
Yhteisöllisesti ja välittäen		Toimimme ja kehitämme kuntaa yhdessä kuntalaisten kanssa.
Yhteisöllisesti ja välittäen		Kehityskeskustelut pidetään vuosittain. S

Sivistystoimen hallinto	TP 2022	TOT 10/2023	TA 2023	TA 2024	Mu % 24/23	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	0	660	0	0	0,0 %	0	0
Toimintakulut	-211 324	-166 758	-187 282	-195 027	-4,1 %	-198 956	-202 963
TOIMINTAKATE	-211 324	-166 098	-187 282	-195 027	-4,1 %	-198 956	-202 963
Poistot							
YHTEENSÄ	-211 324	-166 098	-187 282	-195 027	-4,1 %	-198 956	-202 963

Perusopetus Tavoitteet

Tilivelvollinen viranhaltija: Sivistysjohtaja

Toiminta-ajatus ja visio:

Perusopetuksen oppivelvollisuus suoritetaan turvallisessa kasvu- ja oppimisympäristössä, jossa tunne- ja vuorovaikutustaitojen ja yksilö- ja ryhmätyöskentelytaitojen oppiminen on keskeistä.

Monialaisen opetus suunnitelman ja uusien opetusmenetelmien kautta perusopetus tukee oppilaiden kasvua ihmisinä sekä opettaa tarpeellisia tietoja ja taitoja.

Hankkeet:

Esi- ja perusopetuksen digitaalisten taitojen kehittämishanke

Henkilöstö: 2 rehtoria (1,7 htv), 63 opettajaa, 2 koulusihteeriä, 31 koulunkäynninohjaajaa.

Tärkeimmät toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:

Yhdenvertaisuus- ja tasa-arvosuunnitelman jalkauttaminen, yhdyspintatyön kehittäminen Pohteen kanssa, tietosuojalain toteuttaminen, kouluverkon supistaminen.

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet merkattu S-kirjaimella:

Strateginen painopiste	Strateginen tavoite	Tavoite
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Kasvu ympäristö antaa mahdollisuuksia	Turvallinen ympäristömme antaa lapsille ja nuorille mahdollisuuksia oppia ja kasvaa.

		<p>Kasvatus- ja koulutuspalvelumme ovat laadukkaita.</p> <p>Edistämme koulujen välistä yhteistyötä.</p> <p>Vahvistamme elinikäistä oppimista.</p> <p>Edistämme kansainvälistä yhteistyötä.</p>
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Asiakaslähtöiset palvelut lähellä kuntalaisia	<p>Hyödynnämme teknologian tarjoamia mahdollisuuksia.</p> <p>Toimintamme herättää luottamusta ja positiivisia tunteita.</p> <p>Kehitämme omannäköisiä palveluitamme rohkeasti ja tulevaisuuteen katsoen.</p> <p>Investointimme ja hankkeemme ovat laadullisesti hyviä ja kestäviä sekä opetussuunnitelman mukaisia.</p> <p>Omaisuutemme hoito on ennakoivaa, suunnitelmallista ja kustannustehokasta.</p>
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet		<p>Palvelumme ovat helposti saavutettavissa ja tunnettuja. Panostamme sujuviin koulukuljetuksiin.</p>
Itsenäinen Sievi maailmankartalle	Annamme ideoille ja kokeiluille tilaa	<p>Luomme kulttuuria, joka rohkaisee tavoitelähtöiseen ideointiin ja nopeisiin kokeiluihin.</p> <p>Johtamisemme tukee idea- ja kokeilukulttuuria.</p> <p>Meillä on lupa myös epäonnistua ja oppia virheistämme.</p>
Yhteisöllisesti ja välittäen	Huomioimme ja kohtaamme toisemme	<p>Tarjoamme opetuksessa monipuolisesti kulttuuria lapsille ja nuorille.</p> <p>Uudet oppilaat tuntevat itsensä tervetulleiksi.</p> <p>Vahvistamme uskoa tulevaisuuteen.</p> <p>Toimimme ja kehitämme kuntaa yhdessä kuntalaisten kanssa.</p> <p>Arvostamme yksilöä.</p>
Yhteisöllisesti ja välittäen		<p>Kehityskeskustelut käydään vuosittain.</p> <p>S</p>
Itsenäinen Sievi maailmankartalle	Kerromme Suomen sievimmän ja kiehtovimman kuntatarinan	<p>Viestintä on innostavaa ja oikea-aikaista.</p> <p>Korostamme viestinnässä strategisia painopisteitä, visuaalisuutta ja positiivisuutta.</p> <p>Kuntamme tunnettuus ja työnantajakuva vahvistuvat.</p>

Vastuullinen talous	Vastuullinen talous	Taloutta seurataan säännöllisesti ja reagoidaan tarvittaessa. Taloudenhoitomme on vastuullista ja tasapainoista sekä tukee strategian toteutumista.
		S
Vastuullinen talous		Investointimme ja hankkeemme ovat laadullisesti hyviä ja kestäviä sekä opetus suunnitelman mukaisia. Omaisuutemme hoito on ennakoivaa, suunnitelmallista ja kustannustehokasta.

Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024	SU 2025	SU 2026
1 Nettomenot peruskoulutus € (ilman aamu- ja iltapäivätoimintaa)	7 441 735 7 353 356	7 571 574 7 492 006	8 108 649 8 042 650	8 899 763 8 789 150	8 870 229 8 767 098	8 854 465 8 749 544
2 Menot perusopetuksen oppilasta kohden €	8 776 8 671 (848 opp)	9 111	9 954 (808 opp)	11 519 € (763 opp)	12 026 (729 opp)	12 553 (697 opp)
3 Perusopetuksen keskimääräinen tuntikehyys, perusluokat	1317	1295	1242	1242	1212	1212
4 Erityisopetuksen tuntikehyys	298	312	328	328	314	314

Perusopetus	TP 2022	TOT 10/2023	TA 2023	TA 2024	Mu % 24/23	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	272 305	217 102	252 033	233 510	-7,3 %	235 064	235 597
Toimintakulut	-7 838 961	-7 050 537	-8 515 943	-9 131 347	-7,2 %	-9 097 620	-9 088 136
TOIMINTAKATE	-7 566 656	-6 833 435	-8 263 910	-8 897 837	-7,7 %	-8 862 555	-8 852 539
Poistot	-4 917	-4 098	-4 500	-1 926	57,2 %	-1 926	-1 926
YHTEENSÄ	-7 571 574	-6 837 533	-8 268 410	-8 899 763	-7,6 %	-8 864 481	-8 854 465

Esiopetus Tavoitteet

Tilivelvollinen viranhaltija: Sivistysjohtaja

Toiminta-ajatus ja visio:

Yhdenmukaisen esiopetuksen tarjoaminen perusopetusta edeltävälle ikäluokalle, jonka jälkeen oppilaat ovat saaneet valmiuksia perusopetuksen edellyttämään vuorovaikutteisuuteen, yhdessä toimimiseen ja yksilötyöskentelyyn.

Henkilöstö: 7 esiopettajaa ja 7 ohjaajaa (8,19 htv)

Tärkeimmät toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:

Yhden esiopetusryhmän siirtyminen päiväkotiympäristöön, yhdenvertaisuus- ja tasa-arvosuunnitelman jalkauttaminen, yhdyspintatöiden kehittäminen Pohteen kanssa, tietosuojalain toteutuminen, kouluverkon supistaminen. Digitaalisen oppimisympäristön muutoksien vaikutus esiopetukseen.

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet merkattu S-kirjaimella:

Strateginen painopiste	Strateginen tavoite	Tavoite
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Kasvuympäristö antaa mahdollisuuksia	Turvallinen ympäristömme antaa lapsille mahdollisuuksia kasvaa. Esiopettajat seuraavat säännöllisesti oppilaiden etenemistä ja kehittymistä. Opetuksessa käytetään monipuolisesti nykyaikaisia menetelmiä ja opetusvälineitä. Kehitämme omannäköisiä palvelujamme rohkeasti ja tulevaisuuteen katsoen. Hyödynnämme teknologian tarjoamia mahdollisuuksia. Toimintamme herättää luottamusta ja positiivisia tunteita.
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet		Kolmiportainen tuki toteutuu esiopetuksessa. S
Itsenäinen Sievi maailmankartalle	Annamme ideoille ja kokeiluille tilaa	Sivistystoimi suhtautuu avoimin mielin kehittämishankkeisiin.
Yhteisöllisesti ja välittäen	Huomioimme ja kohtaamme toisemme	Esiopetuksessa kiinnitetään huomiota tunne- ja vuorovaikutustaitojen opettamiseen sekä positiiviseen pedagogiikkaan.
Yhteisöllisesti ja välittäen		Esiopetuksessa kiinnitetään huomiota tunne- ja vuorovaikutustaitojen opettamiseen sekä positiiviseen pedagogiikkaan. S
Itsenäinen Sievi maailmankartalle	Kerromme Suomen sievimmän ja kiehtovimman kuntatarinan	Sievissä panostetaan tehostetusti esiopetuksessa uintiopetukseen. Tavoitteena uimataitoisena peruskouluun.
Vastuullinen talous	Vastuullinen talous	Esiopetuksen materiaalien määrärahat perustuvat oppilasmääriin vuosikohtaisesti.
Vastuullinen talous		Taloutta seurataan säännöllisesti ja reagoidaan tarvittaessa. Oppilasmäärän pienentyessä toimintaa tiivistetään ryhmiä vähentämällä tarpeen mukaan. S

Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024	SU 2025	SU 2026
Nettomenot	753 624	738 276	843 139	763 665		
2 Nettomenot esioppilasta kohden €	9 191	10 547	12 584	10 910		
3 Esioppilasmäärä	82	70	67	70	61	55

Esiopetus	TP 2022	TOT 10/2023	TA 2023	TA 2024	Mu % 24/23	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	8 686	7 057	4 500	6 840	52,0 %	6 840	6 840
Toimintakulut	-746 962	-692 085	-847 639	-770 505	9,1 %	-785 906	-801 588
TOIMINTAKATE	-738 276	-685 029	-843 139	-763 665	9,4 %	-779 066	-794 748
Poistot							
YHTEENSÄ	-738 276	-685 029	-843 139	-763 665	9,4 %	-779 066	-794 748

Varhaiskasvatus Tavoitteet

Tilivelvollinen viranhaltija: Sivistysjohtaja

Varhaiskasvatuksen visio:

Iloiset, oppivat ja osallistuvat lapset turvallisessa, suvaitsevaisessa ja kannustavassa kasvuympäristössä.

Varhaiskasvatuksen toiminta-ajatus:

Tuemme lapsen yksilöllistä kasvua, kehitystä ja oppimista yhteistyössä huoltajien kanssa. Tavoitteemme on edistää lasten kokonaisvaltaista hyvinvointia ja tasa-arvoisuutta sekä vahvistaa varhaiskasvatuksessa lasta osallistavaa, kannustavaa ja toiset huomiioon ottavaa toimintakulttuuria. Haluamme tarjota lapselle mahdollisuuden päivittäiseen liikkumiseen sekä myönteisiä oppimiskokemuksia monimuotoisessa kasvuympäristössä yhdessä osaavan ja sitoutuneen henkilöstön kanssa.

Hankkeet: Digitaalisen laadunarviointijärjestelmän Valssin käyttöönotto 1.8.23-30.6.24, Valtion erityisavustus varhaiskasvatuksen koulutuksellista tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta edistäviin toimenpiteisiin 2023-2024, Valtion erityisavustus varhaiskasvatukseen ja esi- ja perusopetukseen koronaepidemian vaikutuksien tasoittamiseksi.

Henkilöstö:

Päiväkodin johtaja, varhaiskasvatuspäällikkö, vs. varhaiskasvatuksen erityisopettaja, Ostopalvelu Veo 2pv/kk, varhaiskasvatuksen opettajia 9, varhaiskasvatuksen lastenhoitajia 23-25, ryhmäavustajia 1, perhepäivähoitajia ja ryhmäperhepäivähoitajia yht. 9.

Tärkeimmät toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:

Varhaiskasvatuslain mukaan (1.8.22 alkaen) lapsella on oikeus kolmiportaiseen tukeen myös varhaiskasvatuksessa. Kolmiportaisen tuen toteuttaminen lain edellyttämällä tavalla, lapsen edun mukaisesti vaatii pysyvien rakenteellisten resurssien kohdentamista varhaiskasvatuspalveluihin.

Tasa-arvolain koulutusta ja opetusta koskevat yleiset tasa-arvon edistämissäännökset ulottuivat koskettamaan myös varhaiskasvatusta 1.6.2023 alkaen. Varhaiskasvatuspalveluissa tulee laatia yksikkökohtaiset toiminnalliset tasa-arvosuunnitelmat, joiden avulla varmistetaan, että varhaiskasvatuspalveluissa tehdään tasa-arvotyötä järjestelmällisesti ja työn lähtökohtana on lapsen edun toteutuminen.

Esiopetuksen siirtyminen osittain varhaiskasvatuspalveluihin ja esiopetusryhmän aloittaminen Linnunlaulun päiväkodissa luku-kaudella 2024-2025. Päiväkodin esiopetusryhmä suunnattu ensisijaisesti vuorohoitoa tarvitseville lapsille (aikainen aamuhoito, iltahoito, viikonloppu- ja yöhoito).

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet merkattu S-kirjaimella:

Strateginen painopiste	Strateginen tavoite	Tavoite
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Kasvuympäristö antaa mahdollisuuksia	Laadukas varhaiskasvatus lasten hyvinvoinnin edistäjänä.
Yhteisöllisesti ja välittäen	Huomioimme ja kohtaamme toisemme	Sensitiivinen kohtaaminen kaikissa vuorovai- kutustilanteissa (lapset, perheet, työyhteisö).
Yhteisöllisesti ja välittäen		Kehityskeskustelut käydään vuosittain. S
Vastuullinen talous	Vastuullinen talous	Hoitopaikkojen ja tilojen optimaalinen käyttö.

		Henkilöstöresurssin järkevä hyödyntäminen toiminnan suunnittelussa. S
Vastuullinen talous		Talouden säännöllinen seuranta. S
Itsenäinen Sievi maailmankartalle	Annamme ideoille ja kokeiluille tilaa	Tuemme idea- ja kokeilun kulttuuria, meillä on lupa epäonnistua ja oppia virheistämme.

Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024	SU 2025	SU 2026
1. Nettomenot	2 580 418	2 734 039	3 034 655	3 493 421	3 100 146 (ei huomioitu sopimuksen mukaisia tulevia palkan- korotuksia)	
Päiväkodit, lasten lukumäärä	171	179	185	185		
Nettomenot lasta kohden						
Päiväkotipaikan kustannukset	11 204 €	11 332 €	13 795 €	15 356 €		
Esioppilaiden täydentävän varhaiskasvatuspaikan kustannukset (Epelit)	3083 €	3 416 €	3553 €	4404 €		
Ryhmäperhepäiväkodit, lasten lukumäärä	40	39	35	35		
Ryhmäperhepäivähoitopaikan kustannukset	9 837 €	10 762 €	13 280 €	14 979 €		
Perhepäivähoito, lasten lukumäärä	18	11	13	12		
Nettomenot lasta kohden						
Perhepäivähoitopaikan kustannukset	9084 €	11 220 €	12 308 €	12 826 €		
Kotihoidontuella, lapsien lukumäärä	114	120	111	110		
Varhaiskasvatuksen tilojen ja paikkojen optimaalinen käyttö sekä henkilöstöresurssin järkevä suunnittelu.	Varhaiskasvatuspaikkojen käyttö on toteutunut varhaiskasvatuslain mukaisesti. Varhaiskasvatuksen valvontaohjelman päätös 12/2021.	Koulujen loma-aikoina toiminnan keskittäminen Linnunlaulun päiväkotiin tuo taloudellista säästöä, mikä näkyy mm. vuosiloman sijaisten palkkakustannuksien alittumisena,	Alle 3v. paikkojen sekä vuorohoitopaikkojen tarpeen/kustannuksien seuranta.	Esiopetusryhmän käynnistäminen Linnunlaulussa lukuvuonna 2024-2025.		

		kustannuksissa ei juuri muutosta TP 2021. Ryhmäkokoja ei ole ylitetty missään hoitomuodoissa.				
Henkilöstön kouluttaminen monipuolisesti varhaiskasvatuksen eri osa-alueilla.		Vuoden aikana henkilökuntaa on koulutettu monipuolisesti hyödyntäen mm. OPH:n ja AVI:n ilmaisia webinaareja (koulutussuunnitelma). Koulutuspäiviä on kertynyt vuoden aikana keskimäärin 3pv/hlö. Varhaiskasvatuksen opettajien mentoroiteja jatkettiin joulukuun loppuun.	Koulutussuunnitelma toimintakausittain (kevät ja syys) huomioiden varhaiskasvatuksen tavoitteet ja toiminnan painopistealueet.	Koulutussuunnitelman laatiminen toimintakausittain.		
Pedagogiset asiakirjat arjen työvälineenä.		Paikallinen varhaiskasvatussuunnitelma lausuntokierrokselle alkuvuodesta 2023.	Paikallisen varhaiskasvatussuunnitelma päivittäminen Varhaiskasvatussuunnitelman perusteiden 2022 mukaisesti.	Varhaiskasvatuksen tasa-arvo- ja yhdenvertaisuus-suunnitelman laatiminen.		

Varhaiskasvatus	TP 2022	TOT 10/2023	TA 2023	TA 2024	Mu % 24/23	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	173 221	236 727	194 550	152 985	-21,4 %	156 042	159 176
Toimintakulut	-2 907 261	-2 528 621	-3 229 205	-3 480 396	-7,8 %	-3 549 517	-3 619 921
TOIMINTAKATE	-2 734 039	-2 291 893	-3 034 655	-3 327 411	-9,7 %	-3 393 474	-3 460 745
Poistot							
YHTEENSÄ	-2 734 039	-2 291 893	-3 034 655	-3 327 411	-9,7 %	-3 393 474	-3 460 745

Lukio Tavoitteet

Toiminta-ajatus ja visio:

Sievin lukio on kulttuuriympäristönsä huomioon ottava toisen asteen oppilaitos, joka valmistaa oppilaita ylioppilastutkinnon suorittamiseen ja antaa mahdollisimman laajan yleissivistyksen sekä hyvät valmiudet jatko-opintoihin ja muuhun elämään. Oppilaiden näkemyksiä, oma-aloitteisuutta, itsenäisyyttä, yksilöllisyyttä, yritteliäisyyttä ja vastuunottokykyä tuetaan opiskelussa.

Opetuksen toteuttamisessa yhtenä painopisteenä on valinnaisuuden ja elämisen taitojen opettaminen sekä yhteistyö paikkakunnan virastojen, laitosten ja yritysten välillä. Yhteistyötä korkeakoulujen kanssa pyritään kehittämään.

Sievin lukio on vetovoimainen, vajaan 100:n oppilaan lukio, jossa on hyvä työilmapiiri ja opetuksen laatu sekä innovatiivinen opiskeluympäristö. Lukioon tulijoiden määrää pyritään nostamaan. Lukiossa on alhainen keskeyttämisprosentti ja opinnot takaavat hyvän sijoittumisen jatko-opintoihin. Lukio tekee luontevaa yhteistyötä yläkoulun kanssa.

Vuonna 2021 toiselle asteelle laajentunut oppivelvollisuus vaatii edelleen panostusta. Digitaalisten opetusmenetelmien kehittäminen jatkuu, samoin 5 jakson jaksojärjestelmän kehittäminen.

Henkilöstö: Rehtori (0,30 htv), 8 lehtoria ja toimistos sihteeri (0,3 htv).

Tärkeimmät toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:

Uusi opetussuunnitelma. Oppivelvollisuuden laajentuminen toiselle asteelle. Opiskelijoiden tiimityöskentelyn vakiinnuttaminen.

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet merkattu S-kirjaimella:

Strateginen painopiste	Strateginen tavoite	Tavoite
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Kasvu ympäristö antaa mahdollisuuksia	Turvallinen ympäristömme antaa nuorille mahdollisuuksia kasvaa. Kasvatus- ja koulutuspalvelumme ovat laadukkaita. Edistämme koulujen ja yritysten kanssa käytyä yhteistyötä. Vahvistamme elinikäistä oppimista.
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Asiakaslähtöiset palvelut lähellä kuntalaisia	Lukio on helposti saavutettavissa ja tunnettu. Kehitämme omannäköistä lukio-opetusta rohkeasti ja tulevaisuuteen katsoen. Hyödynnämme teknologian tarjoamia mahdollisuuksia. Toimintamme herättää luottamusta ja positiivisia tunteita.
Itsenäinen Sievi maailmankartalle	Annamme ideoille ja kokeiluille tilaa	Luomme kulttuuria, joka rohkaisee tavoitelähtöiseen ideointiin ja nopeisiin kokeiluihin. Johtamisemme tukee idea- ja kokeilukulttuuria. Meillä on lupa myös epäonnistua ja oppia virheistämme.
Elinvoimaiset ja kehittyvät yritykset	Yrittäjäyhteistyö on aktiivista ja tuloksellista	Lukio tekee aktiivista yhteistyötä paikallisten yritysten kanssa.
Vastuullinen talous	Vastuullinen talous	Taloutta seurataan säännöllisesti ja reagoidaan tarvittaessa. Taloudenhoitomme on vastuullista ja tasapainoista sekä tukee strategian toteutumista. S
Vastuullinen talous		Investointimme ja hankkeemme ovat laadullisesti hyviä sekä kestäviä.

		Omaisuutemmehoito on ennakoivaa, suunnitelmallista ja kustannustehokasta. Hyödynnämme kalustohankinnoissa leasing-sopimuksia.
Yhteisöllisesti ja välittäen	Huomioimme ja kohtaamme toisemme	Uudet opiskelijat tuntevat itsensä tervetulleiksi. Vahvistamme uskoa tulevaisuuteen. Toimimme ja kehitämme kuntaa yhdessä kuntalaisten kanssa. Arvostamme yksilöä. Tarjoamme kulttuuria kuntalaisille.
Yhteisöllisesti ja välittäen		Kehityskeskustelut käydään vuosittain. S

Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024	SU 2025	SU 2026
1 Nettomenot lukiossa € - oppilasta kohden lukiossa (€)	949 574 9 891	975 999	980 974	1 024 865	980 974 (ei huomioitu sopimuksen mukaisia tulevia palkan- korotuksia)	
2 Oppilasmäärä	96	89	88	88	110	
3 Tuntikehys h	163	148	163		170	
4 Lukion keskeyttämisprosentti kevääällä valmistuneessa ikäluo- kassa	5 %	14,7 %	alle 10 %		alle 10 %	
5 Opiskelumennestys; yo-tutkin- non puoltoäänien keskiarvo Sie- vin lukio/valtakunnan keskiarvo	4,0/4,0	4,4/4,3	4,3/4,3		4,3/4,3	
6 Erityisopetuksen tuntikehys	1		2		5	

Lukio	TP 2022	TOT 10/2023	TA 2023	TA 2024	Mu % 24/23	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	1 997	4 464	0	0	0,0 %	0	0
Toimintakulut	-977 996	-831 234	-980 974	-1 021 124	-4,1 %	-1 040 248	-1 059 707
TOIMINTAKATE	-975 999	-826 770	-980 974	-1 021 124	-4,1 %	-1 040 248	-1 059 707
Poistot							
YHTEENSÄ	-975 999	-826 770	-980 974	-1 021 124	-4,1 %	-1 040 248	-1 059 707

Muu koulutus- ja opetustoiminta Tavoitteet

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

Ylivieskan seudun musiikkiopistossa Sievin kunnalla on 52 oppilaspaikkaa, opetustuntimäärä on arvion mukaan 69 h/vko. Tuntimäärään sisältyy varsinaisten oppilaiden lisäksi mm. musiikin varhaiskasvatuksen tunteja (musiikkileikkikoulu ja soitinvalmennus), musiikin perusteiden opetusta ja yhteissoittotunteja. Talousarviossa vuoden 2024 viikkotuntihinnaksi muodostuu 1 029 €/vuosi.

Musiikkiopiston osuus talousarviosta on vuodelle 2024 71 000 €.

Ylivieskan seudun kansalaisopiston omistaa Ylivieskan kaupunki ja sen toiminta-alueeseen kuuluvat Sievi, Alavieska ja Ylivieska. Kansalaisopisto on paikallisiin ja alueellisiin sivistystarpeisiin pohjautuva aikuisoppilaitos, joka tarjoaa mahdollisuuksia omaehtoiselle oppimiselle ja kansalaisvalmiuksien kehittämiseksi. Ylläpitämisluvan mukaisesti kansalaisopisto järjestää koulutusta, jonka tavoitteena on edistää sivistyksellistä tasa-arvoa vapaan sivistystyön arvojen ja ihanteiden pohjalta. Koulutuksessa painottuvat kielet, taide- ja taitoaineet, tietotekniikka sekä terveyttä ja hyvinvointia edistävät aineet. Opisto järjestää suomen kielen ja kulttuurin koulutusta maahanmuuttajille. Aikuiskoulutuksen lisäksi kansalaisopisto järjestää lapsille ja nuorille taiteen perusopetusta ja musiikinopetusta. Arvioidut tunnusluvut, Sievin osuus (sulkeissa koko kansalaisopisto): Kurssien määrä 74 (430), opetustunnit 1769 (9230), toimipaikat 16 (60), netto-opiskelijamäärä 520 (3200). Kansalaisopiston osuus talousarviosta 47 324 €. Vuokratulut on arvioitu olevan noin 13 600 vuodessa.

Taitokeskus Sievi työllistää 1,6 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 käsityötapauksia, -näyttelyitä sekä myyntipalvelua alueen käsityöryhmiä varten.

Taitokeskuksen osuus talousarviosta on 14 000 €.

Muu koulutus- ja opetustoiminta	TP 2022	TOT 10/2023	TA 2023	TA 2024	Mu % 24/23	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	1 633	2 294	0	0	0,0 %	0	0
Toimintakulut	-127 225	-129 745	-153 824	-155 343	-1,0 %	-158 849	-162 436
TOIMINTAKATE	-125 592	-127 451	-153 824	-155 343	-1,0 %	-158 849	-162 436
Poistot							
YHTEENSÄ	-125 592	-127 451	-153 824	-155 343	-1,0 %	-158 849	-162 436

Sivistyslautakunta	TP 2022	TOT 10/2023	TA 2023	TA 2024	Mu % 24/23	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	457 842	468 304	451 083	393 335	-12,8 %	397 947	401 613
Toimintakulut	-12 809 728	-11 398 980	-13 914 867	-14 753 741	6,0 %	-14 831 094	-14 934 751
TOIMINTAKATE	-12 351 887	-10 930 676	-13 463 784	-14 360 406	6,7 %	-14 433 148	-14 533 138
Poistot	-4 917	-4 098	-4 500	-1 926	-57,2 %	-1 926	-1 926
YHTEENSÄ	-12 356 804	-10 934 774	-13 468 284	-14 362 332	6,6 %	-14 435 074	-14 535 064

HYVINVOINTILAUTAKUNTA

Liikuntapalvelut Tavoitteet

Tilivelvollinen viranhaltija: hyvinvointijohtaja

Toiminta-ajatus:

Kunnan tehtävänä on luoda yleiset edellytykset kunnan asukkaiden liikunnalle järjestämällä liikuntapalveluja sekä terveyttä ja hyvinvointia edistävää liikuntaa eri kohderyhmät huomioon ottaen, tukemalla kansalaistoimintaa mukaan lukien seuratoimintaa sekä rakentamalla ja ylläpitämällä liikuntapaikkoja. Edellä mainittujen tehtävien toteuttamisen kunnassa tulee tapahtua eri toimialojen yhteistyönä sekä kehittämällä paikallista, kuntien välistä ja alueellista yhteistyötä.

Tavoitteena on edistää kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä sekä kannustaa erityisesti vähän tai ei lainkaan liikkuvia henkilöitä liikunnallisten harrastusten pariin. Tavoitteen saavuttamiseksi haetaan Hyvällä mielellä liikkumaan- hankkeelle kolmatta toimintavuotta. Liikuntalain edellyttämään tehtävään eri kohderyhmien huomioimisesta kiinnitetään erityistä huomiota, ja tavoitteena on käynnistää kunnan ensimmäinen soveltavan liikunnan ryhmä.

Liikuntapaikkojen kunnossapitopalvelut hankitaan tekniseltä toimelta. Kuntalaisten mahdollisuuksia luontoliikuntaan tuetaan huoltamalla nuotiopaikkoja ja luontopolkuja. Kunnossapitotöiden toteuttamisesta vastaa pääasiassa Työkolmio. Saariveden sa-vottakämpän varaukset ja markkinointi hoidetaan Lomarengas-palvelun kautta. Kämpän huoltotyöt hoidetaan pääsääntöisesti Työkolmion kautta.

Hankkeet: Hyvällä mielellä liikkumaan - hanke, POP-Digi-hoitakuu- hanke; Hyvinvoinnin edistämisen palvelukonsepti- osio (hallinnoi POP sote)

Henkilöstö: liikunnan ohjaaja 1htv, liikunnan ohjaaja (Hyvällä mielellä liikkumaan- hanke) 1 htv, toimistos sihteeri 0,6 htv, hyvinvointijohtaja 1htv

Toimintaympäristön muutokset: Jalkapallokentän saneeraushanke valmistuu kesäkuussa.

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet merkattu S-kirjaimella

Strateginen painopiste	Strateginen tavoite	Tavoite
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Kasvu ympäristö antaa mahdollisuuksia	Tarjoamamme liikuntaneuvonta on juurtunut lapsiperheiden, nuorten ja työikäisten keskuudessa tunnetuksi, ja aktiivisesti käyttämäksi palveluksi. Liikuntaneuvonnan palvelupolku on toimiva ja yhteistyö Pohteen kanssa on tiivistä sekä sujuvaa. S
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Tuotamme hyvinvointia	Ylivieskan seudun kansalaisopiston kanssa tekemämme yhteistyö on tiivistä ja vuorovaikutuksellista, mikä näkyy kuntalaisille monipuolisena liikuntatarjontana.
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Asiakaslähtöiset palvelut lähellä kuntalaisia	H Käynnistämme nuorille suunnatun soveltavan liikunnan ryhmän.

Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024	SU 2025	SU 2026
1.Liikuntaneuvonnan uusia asiakkaita S			25	28	28	28
1. Liikuntaneuvontaan saapuneiden läheteiden määrä S			15	20	20	25
2. Kansalaisopiston kanssa pidettyjen yhteistyöpalaverien määrä			2	3	3	3
2. Laaditaan yhteistyösuunnitelma			Toteutuu	Toteutuu	Toteutuu	Toteutuu
3. Liikuntaryhmä käynnistyy ja kokoontuu säännöllisesti.				Toteutuu	Toteutuu	Toteutuu

Liikuntapalvelut	TP 2022	TOT 10/2023	TA 2023	TA 2024	Mu % 24/23	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	220 437	148 250	172 448	177 591	3,0 %	179 126	181 622
Toimintakulut	-800 259	-705 199	-877 880	-942 179	-7,3 %	-951 566	-960 483
TOIMINTAKATE	-579 822	-556 950	-705 432	-764 588	-8,4 %	-772 440	-778 861
Poistot							
YHTEENSÄ	-579 822	-556 950	-705 432	-764 588	-8,4 %	-772 440	-778 861

Kulttuuripalvelut Tavoitteet

Tilivelvollinen viranhaltija: hyvinvointijohtaja

Toiminta-ajatus:

Kunnan tehtävä on edistää, tukea ja järjestää monipuolista ja kaikki ikäryhmät tavoitettavaa kulttuuritoimintaa yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Hyvinvointilautakunnan kulttuuripalveluiden tehtäviin kuuluvat kulttuuritapahtumien tuottaminen, kotiseutuar- kistosta huolehtiminen, kotiseututyön tukeminen, kulttuuritoiminnan avustaminen sekä Kotiseutumuseo Aarreaitan, Taidelaarin ja järjestötila Lusiinan toiminnasta huolehtiminen. Näiden toimien kautta vahvistetaan sieviläistä identiteettiä ja synnytetään yl- peyttä omaa kotiseutua kohtaan.

Kulttuuripalveluiden toimintaa ohjaa näkemys siitä, että kulttuuri kuuluu kaikille sieviläisille. Kunnan kulttuuritoiminnan kautta tuetaan ja nostetaan esille sieviläistä osaamista ja tarjotaan kuntalaisille mahdollisuus omaehtoiseen toimintaan myös heidän omilla arkiympäristöissään. Tavoitteena on, että kulttuuritoiminta on luonteva osa jokaisen kuntalaisen arkea, ja että toiminta tukee kuntalaisten hyvinvointia. Kulttuuripalvelut tarjoavat matalankynnyksen toimintaa kuntalaisille. Kulttuuritoiminta on pai- kallisesti merkittävää ja alueellista toimintaa tukevaa. Muttimarkkinat on vuoden suurin kulttuuritapahtuma, mutta kulttuuria tarjotaan kuntalaisille eri muodoissa monipuolisesti ympäri vuoden. Yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa kulttuurikasvatus- suunnitelman toteuttamista jatketaan. Kulttuurikasvatussuunnitelman avulla voidaan taata kaikille sieviläisille lapsille ja nuorille tasaveroiset mahdollisuudet kokea monipuolisesti paikallista kulttuuria.

Kulttuurituottajan tehtäväkuvaan kuuluvat myös järjestöyhdyshenkilön tehtävät. Järjestötoiminnan tukemiseksi on avattu Lusiin- nan tila syyskuussa 2022. Lusiinan toimintaa kehitetään tiiviissä yhteistyössä eri toimijoiden kanssa.

Hankkeet: Kulttuurikeno- hanke (Pohjois-Pohjanmaan liitto hallinnoi), KUMA-kulttuurimatkailusta hyvinvointia (Kalajoen kau- punki hallinnoi), paikalliskulttuurin tarinallistamishanke suunnitteilla

Henkilöstö: kulttuurituottaja 0,5 htv, hanketyöntekijä 0,5 htv

Toimintaympäristön muutokset:

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet merkattu S-kirjaimella

Strateginen painopiste	Strateginen tavoite	Tavoite
Yhteisöllisesti ja välittäen	Huomioimme ja kohtaamme toisemme	Kulttuuritarjonta on osa sieviläisen arkea ja omaleimaiset, Sievin kuntatarinasta kumpua- vat kulttuuritapahtumat, houkuttelevat yleisöä kauempaakin. S
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Tuotamme hyvinvointia	Sidosryhmäyhteistyötappamme ja - kumppa- nimme kulttuurin tuotannossa vakiintuvat.
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Kasvu ympäristö antaa mahdollisuuksia	Kulttuurikasvatussuunnitelmaa toteutetaan tii- viissä yhteistyössä sivistystoimen kanssa lasten ja nuorten hyvän kasvun turvaamiseksi.

Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024	SU 2025	SU 2026
1. Monipuolinen tapahtumatarjonta: tapahtumien lukumäärä ikäryhmittäin S	13 lapset 2 nuoret 0 työikäiset 8 ikäihmiset 12	lapset 5 nuoret 3 työikäiset 7 ikäihmiset 7	lapset 10 nuoret 10 työikäiset 10 ikäihmiset 10	lapset 10 nuoret 10 työikäiset 10 ikäihmiset 10	lapset 15 nuoret 15 työikäiset 15 ikäihmiset 15	lapset 15 nuoret 15 työikäiset 15 ikäihmiset 15
1. Kulttuuritapahtumien osallistujamäärän keskiarvo S			23	25	25	25
1. Taidelaarin kävijämäärä S			450	500	550	600
1. Kotiseutumuseo Aarreaitan kävijämäärä S	407	550	500	520	540	560
2. Sidosryhmissä yhdessä tuotettujen kulttuuriprojektien määrä			10	15	15	15
2. Yhteistyökumppanien lukumäärä			15	15	20	20
3. Kulttuurikasvatussuunnitelma on aktiivisessa käytössä			Toteutuu	Toteutuu	Toteutuu	Toteutuu

Kulttuuripalvelut	TP 2022	TOT 10/2023	TA 2023	TA 2024	Mu % 24/23	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	36 687	5 647	26 400	23 100	-12,5 %	23 677	24 269
Toimintakulut	-101 965	-106 502	-137 764	-139 282	-1,1 %	-141 542	-143 911
TOIMINTAKATE	-65 278	-100 855	-111 364	-116 182	-4,3 %	-117 865	-119 642
Poistot							
YHTEENSÄ	-65 278	-100 855	-111 364	-116 182	-4,3 %	-117 865	-119 642

Kirjastopalvelut Tavoitteet

Tilivelvollinen viranhaltija: hyvinvointijohtaja

Toiminta-ajatus:

Kunnan tehtävänä on yleisen kirjaston toiminnan järjestäminen. Yleisen kirjaston tehtävänä on: 1) tarjota pääsy aineistoihin, tietoon ja kulttuurisäilytöihin; 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 kirjastopalveluja kylille ja kouluille. Kirjastoautopalvelua myydään Kannuksen kaupungille.

Kirjasto profiloituu erityisesti tiedon keskuksiksi, kirjallisuuden harrastamisen sekä lukutaidon ja lukuinnon edistäjäksi. Kirjasto rakentaa ja tukee yhteisöllisyyttä ja sosiaalista pääomaa sekä oman alueen hyvinvointia. Kirjasto tarjoaa sisältöjä kaikille, mutta Sievissä erityispainopisteessä ovat lapset ja nuoret. Yhteistyö koulujen ja päiväkotien kanssa on tärkeää. Yhdessä toteutetaan luottuja yhteistyösuunnitelmia ja toiminnan vuosikello päivitetään tarpeen mukaan varhaiskasvatukseen sekä koulujen kanssa. Koulu-yhteistyön välineenä on kulttuurikasvatussuunnitelma.

Joki-kirjastokimpan seudullinen yhteistyö tukee kunnallista kirjastotyötä. Kuntastrategian lisäksi Sievin kunnankirjaston toimintaa ohjaa Kainuun ja Pohjois-Pohjanmaan yhteinen visio 2025 ja "Onneksi on kirjasto!" yleisten kirjastojen suunta 2021-2025 -asiakirja sekä valmistuva Joki- kirjastojen strategia 2023-2026. Valtakunnallisten laatusuosituksen tavoitetasot toimivat kirjastotoiminnan laadun mittarina.

Hankkeet: Uuden kirjastoauton uudet tuulet - hanke, Karttamerkit kohdalleen- Jokikirjastolaiset yhteisiä toimintamalleja tiivistämissä (hallinnoi Haapajärven kaupunki), Kuntien yhteinen eKirjasto (hallinnoi Helsingin kaupunki), Omatoimikirjaston selvityshanke (yhteistyössä Alavieskan ja Haapaveden kanssa)

Henkilöstö: kirjastonhoitaja 1htv, kirjastovirkailija 1 htv, nuorisokirjastovirkailija 1 htv, kirjastoautonkuljettaja/virkailija 0,79 htv, projektityöntekijä 0,8 htv

Toimintaympäristön muutokset:

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet merkattu S-kirjaimella

Strateginen painopiste	Strateginen tavoite	Tavoite
Yhteisöllisesti ja välittäen	Huomioimme ja kohtaamme toisemme	Pääkirjastomme ja kirjastoautomme Sirppu ovat kaikenikäisten kuntalaisten aktiivisessa ja monipuolisessa käytössä.
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Asiakaslähtöiset palvelut lähellä kuntalaisia	Lainausmäärämme vakiintuu valtakunnan keskiarvon tasolle. Yhteistyömme koulujen ja varhaiskasvatyüksiköiden kanssa on tiivistä ja kirjastoautopalveluamme on helppo hyödyntää opetuksen ja kasvatuksen tukena.
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet		Kirjastopalvelumme ovat helposti saavutettavissa ja tunnettuja. Hyödynnämme teknologian tarjoamia mahdollisuuksia ja viemme palveluja kuntalaisten arkiympäristöihin. Selvitämme hankerahoituksen turvin omatoimikirjaston mahdollisuutta.

S

Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024	SU 2025	SU 2026
1. ja 3. Fyysiset asiakaskäynnit ja verkkokäynnit S	44 471 (sis. verkkokäynnit 14 844)	49 114 (sis. verkkokäynnit 16 161)	60000	60000	60000	60000
2. Kokonaislainaus/ asukasluvu	13,52	13,64	17	14,6	14,6	14,8
2. ja 3. Kirjastoauton kävijämäärä S	6960	4657	8000	7800	7800	7800
3. Tapahtumiin jalkautumisten määrä S			5	6	8	8

3. Somejulkaisujen ja lehtijuttujen määrä / vuosi			160	170	180	180
S						
3. Kirjaston sometilien seuraajamäärä kasvaa, tilanne 20.12.2023 vs. 20.12.2024			Toteutuu	Toteutuu		
S						

Kirjastopalvelut	TP 2022	TOT 10/2023	TA 2023	TA 2024	Mu % 24/23	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	15 186	43 104	48 900	28 600	-41,5 %	31 055	29 926
Toimintakulut	-312 587	-290 017	-353 271	-343 332	2,8 %	-349 916	-356 803
TOIMINTAKATE	-297 401	-246 914	-304 371	-314 732	-3,4 %	-318 861	-326 876
Poistot	0	-41 318	-42 000	-82 636	-96,8 %	-82 636	-82 636
YHTEENSÄ	-297 401	-288 232	-346 371	-397 368	-14,7 %	-401 497	-409 512

Nuorisopalvelut Tavoitteet

Tilivelvollinen viranhaltija: hyvinvointijohtaja

Toiminta-ajatus:

Kunnan tehtävänä on toteuttaa nuorisotyötä ja -politiikkaa. Nuorisotyötä tehdään yhteistyössä muiden nuorille palveluja tuottavien viranomaisten, hyvinvointitoimen palveluiden sekä nuorten, heidän perheidensä, järjestöjen, seurakunnan ja muiden nuorisotyötä tekevien tahojen kanssa. Hyvinvointitoimen nuorisotyön toimintamuotoja ovat nuorisotilatoiminta Nuorisotalo Miitillä, koulunuorisotyö, leiri-, kerho- ja retkitoiminta, nuorten harrastamisen tukeminen, nuorisotapahtumien tuottaminen, nuorten vaikutusmahdollisuuksien tarjoaminen ja osallisuuden vahvistaminen, nuorisotyön avustaminen, sosiaalinen vahvistaminen, nuorten työpajatoiminta sekä etsivä nuorisotyö.

Jelppiverkko -nuorten palvelussa nuori voi joko itse tai toisen ohjaamana olla yhteydessä etsivään nuorisotyöntekijään tai päästä yksilö- ja/tai starttivalmennukseen. Kohderyhmänä ovat 15-28 -vuotiaat. Etsivä nuorisotyöntekijä kartoittaa yhdessä nuoren kanssa hänen tilanteensa sekä siihen sopivat palveluvaihtoehdot. Tuen tarpeen pitkittyessä nuori voi halutessaan siirtyä yksilö- ja/tai starttivalmennukseen, jonka menetelmiä ovat mm. kahvilatoiminta ja starttivalmennus. Nuori voi olla Jelppiverkon asiakkaana haluamansa ajan; rinnalla kulku voi kestää muutamista päivistä muutamaa vuosiin, jonka aikana ohjauksen tarve ja tavat voivat vaihdella. Jelppiverkon osaamisverkoston kautta kuntaan saadaan myös koordinaattorin ja nettietsivän palvelut.

Hankkeet: Sievi harrastaa- hanke, Oulun Eteläinen NUPS hanke (hallinnoi Jokilaakson nuorten tuki ry. /Haapajärvi)

Henkilöstö: nuorisotyöntekijä 1 htv, yksilö- ja starttivalmentaja 1 htv, etsivä nuorisotyöntekijä 0,5 htv, tilaohjaaja/koordinaattori 0,81 htv, alueellinen etsivän nuorisotyön koordinaattori 0,5 htv

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet merkattu S-kirjaimella

Strateginen painopiste	Strateginen tavoite	Tavoite
Yhteisöllisesti ja välittäen	Huomioimme ja kohtaamme toisemme	H Tarjoamme erilaisia, yhdessä nuorten kanssa luotuja ja eri toimijoiden kanssa yhteistyössä toteutettuja, kohtaamispaikkoja, myös yli 16-vuotiaille nuorille.
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Kasvuympäristö antaa mahdollisuuksia	Lisäämme koulunuorisotyötä alakouluilla tiivistämällä yhteistyötä koulujen kanssa.

Yhteisöllisesti ja välittäen	Huomioimme ja kohtaamme toisemme	H Vahvistamme nuorten osallisuus- ja vaikutusmahdollisuuksia. Tuomme itse ja tuemme muita toimijoita tuomaan aktiivisesti ja monikanavaisesti esiin nuorten osaamista ja onnistumisia. Lisäämme positiivista viestintää sieviläisistä nuorista.
Yhteisöllisesti ja välittäen		Vahvistamme toimijoiden välistä yhteistyötä laatimalla leirikäsikirjan, tilakäsikirjan, nuorisotyön kriisivalmiussuunnitelman ja koulunuo- risotyön suunnitelman.

Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024	SU 2025	SU 2026
1. Toteutuneiden kohtaamispaikkojen, ml. tapahtumien yms. lukumäärä.				4	6	8
2. Alakoulujen lukumäärä, joiden kassa yhteistyö on toteutunut.				2	3	3
Toteutuneiden tapahtumien; vierailut, oppitunnit, vanhempainil- lat yms. lukumäärä				6	8	8
3. Nuorisovaltuuston kokousten määrä	1	4	4	4	4	4
3. Nuorisopalveluiden tuottamien julkaisujen kokonaismäärä (sis. some-, verkko- ja printtijulkaisut)				8	10	10
4. Valmiit asiakirjat				Toteutuu		

Nuorisopalvelut	TP 2022	TOT 10/2023	TA 2023	TA 2024	Mu % 24/23	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	107 226	100 276	139 185	155 678	11,8 %	159 563	163 545
Toimintakulut	-281 205	-281 146	-336 950	-355 683	-5,6 %	-362 312	-369 257
TOIMINTAKATE	-173 979	-180 869	-197 765	-200 005	-1,1 %	-202 749	-205 711
Poistot							
YHTEENSÄ	-173 979	-180 869	-197 765	-200 005	-1,1 %	-202 749	-205 711

Työllisyyspalvelut Tavoitteet

Tilivelvollinen viranhaltija: hyvinvointijohtaja

Toiminta-ajatus:

Toiminnan tarkoituksena on vähentää työttömyyttä löytämällä ja mahdollistamalla sieviläisille työnhakijoille sopivia palvelu-, koulutus- ja työllistymispolkuja yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa. Tavoitteena on tehdä muuttuvassa toimintaympäristössä kehittämistyötä laadukkaiden lähipalvelujen turvaamiseksi Sievissä.

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

Hankkeet: Pohjois-Pohjanmaan TE2024- hanke (hallinnoija Pohjois-Pohjanmaan liitto)

Henkilöstö: Työllisyyskoordinaattori 1htv, vastaava työpajaohjaaja 1htv, palveluohjaaja 0,5 htv

Toimintaympäristön muutokset:

Työllisyyspalveluissa on tapahtunut ja on edelleen tapahtumassa useita ja kunnan näkökulmasta hyvin merkittäviä muutoksia. Pohteen toimintamallit vielä kehittyvät, millä on vaikutusta erityisesti asiakkaiden palveluohjaukseen. Palkkatukiudistus astui voimaan vuoden 2023 alusta, mikä vaikuttaa Työkolmion toimintaan. TE-palvelut ovat siirtymässä kuntiin vuoden 2025 alusta ja onnistunut siirto edellyttää riittävästi resursseja sekä aktiivista osallistumista valmisteluun. Siirron valmistelun tukena on Pohjois-Pohjanmaan liiton hallinnoima kehittämishanke, jossa Sievin kunta on mukana.

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet merkattu S-kirjaimella

Strateginen painopiste	Strateginen tavoite	Tavoite
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Tuotamme hyvinvointia	Osallistumme aktiivisesti TE2024 uudistuksen valmisteluun ja rakennamme yhteistyössä sieviläisten asiakkaiden näkökulmasta toimivan ja tarkoituksenmukaisen palvelukokonaisuuden.
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Asiakaslähtöiset palvelut lähellä kuntalaisia	Selvitämme, miten kunnan tuottamat työllisyyden tukipalvelut saadaan toimivaksi kokonaisuudeksi työllisyysalueen tuottamien lakisääteisten palveluiden kanssa.
Vastuullinen talous	Vastuullinen talous	Pidämme Kelan työmarkkinatukimaksut hallinnassa. Autamme asiakkaitamme aktiivisesti etsimään mielekkäitä jatkopolkuja. S

Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024	SU 2025	SU 2026
1. Osallistumme TE24 valmistelun alueelliseen yhteistyöhön säännöllisesti ja aktiivisesti.				Toteutuu	Toteutuu	Toteutuu
1. Sieviläisten työllisyyden palvelukokonaisuus on selvillä.				Toteutuu	Toteutuu	Toteutuu
2. Valmis suunnitelma kunnan tuottamien työllisyyden tukipalveluiden toteuttamisesta.				Toteutuu		
3. Aktivointiaste % asiakkaista (kuntouttava työtoiminta, työkokeilu, palkkatyö, koulutus)	57,5 %	60,3 %	58 %	59 %	60 %	60 %
S						
3. Kelan työmarkkinatukimaksut (€)	188 420 €	161 002 €	170 000 €	170 000 €	160 000 €	150 000 €
S						

Työllisyyspalvelut	TP 2022	TOT 10/2023	TA 2023	TA 2024	Mu % 24/23	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	225 391	83 466	218 140	115 940	-46,9 %	118 815	121 762
Toimintakulut	-623 046	-483 869	-663 655	-599 344	9,7 %	-1 027 077	-1 036 386
TOIMINTAKATE	-397 655	-400 403	-445 515	-483 404	-8,5 %	-908 262	-914 624
Poistot							
YHTEENSÄ	-397 655	-400 403	-445 515	-483 404	-8,5 %	-908 262	-914 624

Kotoutumisen edistäminen Tavoitteet

Tilivelvollinen viranhaltija: hyvinvointijohtaja

Toiminta-ajatus: Kotoutumisen edistämisen palveluiden tarkoitus on tarjota maahanmuuttaja-asiakkaille laadukkaita, lakisääteiset ohjaus- ja neuvontapalvelut, sekä edistää ja tukea kotoutumista Sieviin. Haluamme, että uusilla asukkailla on tervetullut olo, ja että he löytävät helposti kotoutumistaan tukevat palvelut kunnasta.

Hankkeet: Hyvinvointia maahanmuuttajaperheille – hanke (hallinnoija Nivalan kaupunki)

Henkilöstö: kotoutumiskoordinaattori (palveluohjaaja) 0,5 htv

Toimintaympäristön muutokset: Hyvinvointialue uudistuksen myötä kotoutumisen vastuita siirtyi kunnille vuoden 2023 alusta, ja TE24 uudistuksen myötä vastuita tulee entistä enemmän. Vuoden 2024 tavoitteena on seurata uudistuksen etenemistä ja valmistautua muutoksiin luomalla tarpeen mukaiset kotoutumispalvelut Sieviin.

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet merkattu S-kirjaimella

Strateginen painopiste	Strateginen tavoite	Tavoite
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Asiakaslähtöiset palvelut lähellä kuntalaisia	Muotoilemme kuntaan toimivat ja tarpeenmukaiset kotoutumisen edistämisen palvelumallin. S
Yhteisöllisesti ja välittäen	Huomioimme ja kohtaamme toisemme	Haemme Leader rahoitusta kotoutumisen edistämisen hankkeelle. Hankerahoituksella palkataan kotoutumisohjaaja maahanmuuttajien arkielämän tukihenkilöksi.

Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024	SU 2025	SU 2026
1. Valmis palvelukuvaus kotoutumisen edistämisen palveluista				Toteutuu	Toteutuu	Toteutuu
2. Myönteinen hankepäätös.				Toteutuu		
2. Kotoutumisohjaaja on rekrytoitu.				Toteutuu	Toteutuu	

Kotoutumisen edistäminen	TP 2022	TOT 10/2023	TA 2023	TA 2024	Mu % 24/23	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	0	0	0	51 300	0,0 %	52 582	53 897
Toimintakulut	0	0	0	-79 271	0,0 %	-80 955	-82 676
TOIMINTAKATE	0	0	0	-27 971	0,0 %	-28 373	-28 779
Poistot							
YHTEENSÄ	0	0	0	-27 971	0,0 %	-28 373	-28 779

Hyvinvointilautakunta	TP 2022	TOT 10/2023	TA 2023	TA 2024	Mu % 24/23	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	604 927	380 743	605 073	552 209	-8,7 %	564 819	575 022
Toimintakulut	-2 119 062	-1 866 734	-2 369 521	-2 459 092	3,8 %	-2 913 369	-2 949 515
TOIMINTAKATE	-1 514 135	-1 485 991	-1 764 448	-1 906 883	8,1 %	-2 348 550	-2 374 494
Poistot	0	-41 318	-42 000	-82 636	96,8 %	-82 636	-82 636
YHTEENSÄ	-1 514 135	-1 527 309	-1 806 448	-1 989 519	10,1 %	-2 431 186	-2 457 130

TEKNINEN LAUTAKUNTA

Yhdyskuntapalvelut Tavoitteet

Tilivelvollinen viranhaltija: Tekninen johtaja

Toiminta-ajatus: Yhdyskuntapalvelut tuottaa kunnan infraomaisuuden ja liikuntapaikkojen kunnossapito- ja rakennuttamispalvelut. Yhdyskuntasuunnittelulla kehitetään kunnan houkuttelevuutta ja asumisviihtyvyyttä. Suunnittelulla varmistetaan riittävä tontitarjonta sekä yritystoiminnan että asuntorakentamisen tarpeisiin. Toiminnassa kiinnitetään huomiota ympäristön kuormitusta vähentäviin toimintatapoihin ja materiaaleihin.

Yhdyskuntapalveluihin kuuluu teknisen toimen hallinto, joka vastaa mm. hankintapalveluista ja kunnan investointiohjelman toteuttamisesta.

Henkilöstö: Tekninen johtaja, palvelusihteeri, rakennusmestari 0,4 htv, suorittava työ ostetaan pääsääntöisesti ostopalveluna. Urheilualueiden hoitaja ja kausityöntekijä urheilualueiden hoitoon 0,5 htv.

Tärkeimmät toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:

Ilmaston muutos lisää sään ääri-ilmiöitä ja sään vaihtelevuus lisääntyy. Sään äkillinen vaihtelevuus lisää kunnossapidon tarvetta ja sään ääri-ilmiöihin tulee varautua mm. maankäytön suunnittelussa.

Riskit:

Henkilöstöresurssit
Taloudelliset resurssit

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet merkattu S-kirjaimella

Strateginen painopiste	Strateginen tavoite	Tavoite
Vastuullinen talous	Vastuullinen talous	Investointiohjelman toteuttaminen hyväksytyjen määrärahojen mukaisesti. S

Vastuullinen talous		Kadut ja yleiset alueet kunnossapidetään kustannustehokkaasti. S
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Asiakaslähtöiset palvelut lähellä kuntalaisia	Ylläpidetään ja kehitetään henkilöstön ammattitaitoa. Kehitetään henkilöstön hankkeita.
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Kasvu ympäristö antaa mahdollisuuksia	Kunnalla on laadukas ja monipuolinen asuinrakennusten tonttitarjonta ja tonttitarjonta on ajan tasalla kunnan verkkosivuilla. S
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet		Raakamaata hankitaan riittävästi nykyisten asemakaava-alueiden läheisyydestä kaava-alueiden laajenemisen mahdollistamiseksi.
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet		Jatketaan Niemelänkankaan asemakaava-alueen suunnittelua. S
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet		Jatketaan Kakaravaaran asemakaava-alueen suunnittelua. S
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Tuotamme hyvinvointia	Uusiutuvan energian kaavoituksen jatkaminen. S
Elinvoimaiset ja kehittyvät yritykset	Erilaiset asumismahdollisuudet	Yksityistieavustusten periaatteet päivitetään. S
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Tuotamme hyvinvointia	Kadut ja yleiset alueet ovat turvallisia ja hoito-omilla rakennetaan viihtyisää kuntakuvaa.

Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024	SU 2025	SU 2026
Valmistuneet investointihankkeet S						
2. Kustannukset (€/katumetri) S	5,53	4,63	4,10	4,80	4,85	4,90
3. Asuinrakentamisen tontit (kpl) S	44	44	30 - 60	30-60	30-60	30-60

3. Myytyjen tonttien määrä (asuinrakennustontit / yritystontit)	0/2 (+1 yritystontti vuokrattu)	0/0	3/1	3/1	3/1	3/1
---	---------------------------------	-----	-----	-----	-----	-----

Yhdyskuntapalvelut	TP 2022	TOT 10/2023	TA 2023	TA 2024	Mu % 24/23	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	274 049	234 353	269 120	318 880	18,5 %	318 990	319 103
Toimintakulut	-779 745	-742 220	-903 148	-831 056	8,0 %	-811 765	-825 217
TOIMINTAKATE	-505 697	-507 867	-634 028	-512 176	19,2 %	-492 775	-506 114
Poistot	-324 814	-298 851	-437 910	-461 170	-5,3 %	-495 600	-490 390
YHTEENSÄ	-830 510	-806 718	-1 071 938	-973 346	9,2 %	-988 375	-996 504

Kiinteistöpalvelut Tavoitteet

Tilivelvollinen viranhaltija: Tekninen johtaja

Toiminta-ajatus:

Kiinteistöpalvelut huolehtii kunnan toimintojen edellyttämien tilojen rakennuttamisesta, ylläpitotehtävistä sekä tiloissa tarvittavista tukipalveluista. Asuntotoimen tehtävänä on kehittää Sievin vuokra-asumisympäristöä viihtyisäksi ja turvalliseksi asua yhteistyössä Kiinteistö Oy Sievin Jussin kanssa.

Toiminnalla varmistamme, että kunnan palvelut pystytään tuottamaan terveellisissä, laadukkaissa ja nykyaikaisissa toimitiloissa. Vuokra-asuntomme ovat tasokkaat, turvalliset ja viihtyisät. Tarjoamme asiakkaillemme miellyttävän palvelukokemuksen.

Henkilöstö: Kiinteistöpäällikkö 0,83 htv, rakennusmestari 0,6 htv, toimistosihiteeri 0,6 htv, kiinteistönhoitaja 2,5 htv, kirvesmies 3 htv

Tärkeimmät toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:

Ilmaston muutos lisää rakennusten vuosittaista kosteusrasitusta ja sään ääri-ilmiöiden aiheuttamat vauriot voivat lisääntyä. Rakennusten kunnossapitokustannukset lisääntyvät.

Päästötavoitteiden kiristyminen ja energian hinnan voimakas nousu edellyttää energiatehokkuuteen tähtäävien investointien toteuttamista.

Mahdollisten palveluverkon muutoksien vuoksi rakennukset poistuvat käytöstä.

Asiakaskäyttötymisen muutokset edellyttävät sähköisten palvelukanavien käyttöönottoa.

Valtakunnallinen trendi terveelliset, turvalliset ja viihtyisät tilat käyttäjille.

Riskit:

Henkilöstöresurssit

Taloudelliset resurssit

Ennakoimattomat vahingot

Vuokrasuhteen päättymisen

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet merkattu S-kirjaimella

Strateginen painopiste	Strateginen tavoite	Tavoite
Vastuullinen talous	Vastuullinen talous	Kiinteistöjen ennakoivalla kunnossapidolla vähennetään saapuvien palvelupyyntöjen määrää.
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Asiakaslähtöiset palvelut lähellä kuntalaisia	Ylläpidetään ja kehitetään henkilöstön ammattitaitoa. S
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Tuotamme hyvinvointia	Henkilöstön työympäristö, työvälineet ja työskentelytavat tukevat työssä jaksamista ja minimoivat vahinkojen syntymisen työssä.
Vastuullinen talous	Vastuullinen talous	Toteutetaan kiinteistöjen energian säästöön tähtäviä toimenpiteitä.

Elinvoimaiset ja kehittyvät yritykset	Erilaiset asumismahdollisuudet	Pidetään vuokra-asunnot vuokralaisia houkuttelevassa kunnossa.
Vastuullinen talous	Vastuullinen talous	Kiinteistöohjelman laatiminen. S

Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024	SU 2025	SU 2026
Saapuneet palvelupyynnöt (kpl/vuosi) S	609	580	500	470	450	430
Toteutuneet koulutuspäivät (pv/htv) S	2/8	1	2	2	2	2
Sattuneiden työtapaturmien määrä (lievät / vakavat)	1/0	2/0	0/0	0/0	0/0	0/0
Merkittävät toteutuneet toimenpiteet	2	1		2		
Tilakustannus €/m ²	48,12	48,83	45,00	49,00	49,00	49,00
	(35 758m ²)		(34,712m ²)	(34,712m ²)		
Kunnan vuokra-asuntojen käyttöaste (%) ja asukasvaihtuvuus (%) vuodessa	95 2,48	97 3,6	95 -	95 -	95 -	95 -

Kiinteistöpalvelut	TP 2022	TOT 10/2023	TA 2023	TA 2024	Mu % 24/23	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	3 281 526	2 663 383	3 061 113	3 126 373	2,1 %	3 138 014	3 169 247
Toimintakulut	-2 468 742	-1 872 228	-2 088 191	-2 126 919	-1,9 %	-2 172 550	-2 215 083
TOIMINTAKATE	812 784	791 155	972 922	999 454	2,7 %	965 464	954 163
Poistot	-1 001 548	-698 024	-843 600	-879 399	-4,2 %	-891 778	-852 048
YHTEENSÄ	-188 764	93 131	129 322	120 055	-7,2 %	73 686	102 115

Rakennusvalvonta Tavoitteet

Tilivelvollinen viranhaltija: Tekninen johtaja

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.

Toiminnalla varmistamme, että 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.

Henkilöstö: (Rakennustarkastaja 0,5 htv ostopalvelu) ja toimistos sihteeri 0,7htv

Tärkeimmät toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:

Maankäyttö- ja rakennuslain, rakentamismääräyskokoelman sekä muiden rakentamista koskevien säädösten uusimiset ja muutokset. Muuttuvat säädökset vaativat runsaasti perehtymistä ja kouluttautumista, jotta neuvonnassa ja ohjauksessa pystytään antamaan ajanmukaista palvelua.

Rakennustarkastajan työ ostopalveluna 2-3 pv/viikko. Tämän hetkisestä lupahakemusten määrän laskusta johtuen palvelutasoon ei merkittävää muutosta. Lupapisteen käyttöönotto on sujuvoittanut lausuntojen pyytämistä ja lupahakemusten käsittelyä.

Riskit:

Henkilöstöresurssit, sihteeripalvelut
Taloudelliset resurssit, lupatuotot

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet merkattu S-kirjaimella

Strateginen painopiste	Strateginen tavoite	Tavoite
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Asiakaslähtöiset palvelut lähellä kuntalaisia	Valmistelu ja päätöksenteko tehdään mahdollisimman lyhyessä ajassa. Lupahakemuksen käsittely aloitetaan ja lausuntopyynnöt lähetetään 3 pv:n kuluessa. Lupapäätös annetaan viranhaltijapäätöksissä 2 viikon ja lautakunnan päätöksissä 4 viikon kuluessa siitä, kun mahdolliset lausunnot ja lisäselvitykset on saatu. S
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet		Lupien edellyttämät tilatut katselmuksot suoritetaan 3 pv:n kuluessa, aloituskokoukset pidetään omakotitaloissa ja muissa vaativissa hankkeissa. S
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet		Kuntakuvan laatua ja viihtyisyyttä seurataan ympäristökatselmuksilla ja ns. jatkuvan valvonnan puitteissa. Uuteen rakentamislakiin valmistaudutaan uusimalla hallintosääntö, lupa- ja valvontamaksut ja rakennusjärjestys
Vastuullinen talous	Vastuullinen talous	Omavaraisuus: lupamaksuilla ja muilla tuloilla pyritään kattamaan suuri osa toiminnan kuluista ja samalla pyritään pitämään palvelutaso riittävän korkeana
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Asiakaslähtöiset palvelut lähellä kuntalaisia	Valmistaudutaan uuden rakennuslain voimaantuloon päivittämällä hallintosääntö, rakennusjärjestys ja rakennusvalvonnan taksa. S

Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024	SU 2025	SU 2026
Lupien käsittelyyn keskimäärin käytetty aika Viranhaltija/Lupajaosto	Tavoite toteutunut	2/4 vk	2/4 vk	2/4 vk	2/4 vk	2/4 vk
S						
Suoritetut katselmukselut kpl	117	109	-	-	-	-
Aloituskokoukset kpl	13	7	-	-	-	-
Rakennus- ja toimenpidelupien määrä	96	56	-	-	-	-
+ ilmoitukset kpl	16	10	-	-	-	-
- ympäristökatselmuksen suorittaminen				-	1	
- hallintosäännön uusiminen				1	-	
- lupa- ja valvontamaksujen uusiminen				1	-	
- rakennusjärjestyksen uusiminen				1	-	
Menoista katetaan tuloilla %	44,3	26,65	30	30	100	100
Suoritetut toimenpiteet				3/3		
S						

Rakennusvalvonta	TP 2022	TOT 10/2023	TA 2023	TA 2024	Mu % 24/23	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	22 530	29 615	30 800	25 500	-17,2 %	26 137	26 791
Toimintakulut	-84 556	-80 172	-117 661	-97 811	16,9 %	-99 972	-102 241
TOIMINTAKATE	-62 026	-50 557	-86 861	-72 311	16,8 %	-73 835	-75 451
Poistot							
YHTEENSÄ	-62 026	-50 557	-86 861	-72 311	16,8 %	-73 835	-75 451

Ympäristönsuojelu Tavoitteet

Tilivelvollinen viranhaltija: Tekninen johtaja

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 kestävä kehityksen mukaisesti. Lisäksi ympäristönsuojelun tehtäviin kuuluu mm. jätelain, luonnonsuojelulain, vesilain ja vesihuoltolain mukaisia valvontatehtäviä.

Ympäristönsuojelun tavoitteena on edistää ympäristön- ja luonnonsuojelua siten, että kaikilla kuntalaisilla olisi mahdollisuus terveelliseen, turvalliseen ja viihtyisään elinympäristöön.

Ympäristölupien säännöllinen valvonta ostetaan Ylivieskan kaupungilta arviolta 6 htp/vuosi.

Henkilöstö: Ympäristösihteeri 0,54 htv ja toimistos sihteeri 0,3 htv

Tärkeimmät lainsäädännön, kansallisten kehittämissuunnitelmien ja toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:

Rakentamisen volyymin merkittävä aleneminen näkyy myös ympäristönsuojelussa vireille tulevien lupahakemusten määrässä. Vaikutukset ympäristönsuojeluun näkyy erityisesti eläinsuojien ympäristö- tai ilmoituslupien määrässä. Rakentamisen väheneminen vaikuttaa tulevina vuosina alentavasti myös maa-aineslupien määrään. Toisaalta Sievin kunnassa vireillä olevien tuuli- ja aurinkovoimahankeiden rakentaminen tulee lähivuosina lisäämään merkittävästi kiviainesten tarvetta alueella.

Jätevesien käsittelyn valvonta vaikuttaa ympäristönsuojelun työtehtävien määrään myös tulevana vuosina. Vesiensuojelun näkökulmasta viemäriverkoston laajentaminen ja toiminta-alueiden määrittäminen kuntakeskuksen ulkopuolisille kyläalueille olisi perusteltua syytä ottaa tarkasteluun myös Sievissä.

Riskit:

Henkilöstöresurssit

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet merkattu S-kirjaimella

Strateginen painopiste	Strateginen tavoite	Tavoite
Vastuullinen talous	Vastuullinen talous	Toiminnan menoista katetaan lupamaksuilla 40 %.
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Asiakaslähtöiset palvelut lähellä kuntalaisia	Luvat käsitellään kohtuullisessa ajassa S
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Tuotamme hyvinvointia	Ympäristökatselmus järjestetään vuosittain. S
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet		Pohjaveden laadun ja määrällisen tilan turvaaminen
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet		Jätevesihuollon tehostaminen
Elinvoimaiset ja kehittyvät yritykset	Yrittäjäyhteistyö on aktiivista ja tuloksellista	Maa-aines- ja ympäristölupien valvonta

Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024	SU 2025	SU 2026
Menoista katetaan tuloilla %	43	52	40	40	40	40
Lupien käsittelyyn käytetty aika, vrk/lupa S	115	43	60	60	60	60
Ympäristökatselmuksen suorittaminen. (uusi mittari)	0	0	1	-	1	-
Pohjaveden laadun turvaamiseen tähtäävien toimenpiteiden määrä. (uusi mittari)	0	-	5	5	5	5
Jätevesihuollon tehostamiseen tähtäävien toimenpiteiden määrä. (uusi mittari)	0	2	5	5	5	5
Maa-aines- ja ympäristölupien valvonta - valvontakohteiden määrä	27	22	20	22	22	22

Ympäristönsuojelu	TP 2022	TOT 10/2023	TA 2023	TA 2024	Mu % 24/23	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	23 856	4 021	19 500	18 740	-3,9 %	19 202	19 677
Toimintakulut	-67 605	-57 348	-72 474	-71 827	0,9 %	-73 282	-74 804
TOIMINTAKATE	-43 749	-53 327	-52 974	-53 087	-0,2 %	-54 080	-55 128
Poistot							
YHTEENSÄ	-43 749	-53 327	-52 974	-53 087	-0,2 %	-54 080	-55 128

Tekninen lautakunta	TP 2022	TOT 10/2023	TA 2023	TA 2024	Mu % 24/23	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	5 918 693	2 931 371	3 380 533	3 489 493	3,2 %	3 502 344	3 534 817
Toimintakulut	-5 451 030	-2 751 968	-3 181 474	-3 127 612	-1,7 %	-3 157 569	-3 217 346
TOIMINTAKATE	467 663	179 404	199 059	361 881	81,8 %	344 775	317 471
Poistot	-1 326 362	-996 875	-1 281 510	-1 340 569	4,6 %	-1 387 378	-1 342 438
YHTEENSÄ	-858 699	-817 471	-1 082 451	-978 688	-9,6 %	-1 042 603	-1 024 967

TYTÄRYHTIÖT

Sievin Teollisuuspuisto Oy

Henkilöstö: Toimitusjohtaja, kiinteistöt: Sievin kunnan tekninen johtaja

Toiminta-ajatus ja visio: 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.

Toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset: Sievi liittyy vuoden 2023 alusta NIHAK ry:n jäseneksi. Sieviläisten yritysten ja yrittäjien integroiminen uuteen kehitysorganisaatioon on vuoden yksi tärkeimmistä teemoista. TE uudistuksen valmistelutyö on toinen suuri muutos johon valmistaudumme.

Toiminnalliset tavoitteet

Strateginen painopiste	Strateginen tavoite	Tavoite
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Asiakaslähtöiset palvelut lähellä kuntalaisia	Työpaikkaomavaraisuusaste säilyy hyvänä. TE-uudistukseen valmistautuminen.
Elinvoimaiset ja kehittyvät yritykset	Yrittäjäyhteistyö on aktiivista ja tuloksellista	Osaavan kansainvälisen työvoiman Sieviin muuttoa edistetään.
Itsenäinen Sievi maailmankartalle	Kerromme Suomen sievimmän ja kiehtovimman kuntatarinan	Kerrotaan onnistuneita yritystarinoita Sievistä. Miten Sievissä onnistutaan.
Vastuullinen talous	Vastuullinen talous	Sievin Teollisuuspuiston talous säilyy hyvänä haasteista huolimatta.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot

	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Tavoitetta kuvaava mittarit						
KÄYTTÖASTE	100%	100 %	100%	80-90%	90 %	90 %

TALOUS	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Liikevaihto	597 221,64	645 585,40	622 000,00	650 000,00	670 000,00	710 000,00
Muut tuotot						
Henkilöstökulut	80 687,12	78 847,88	84 000,00	95 000,00	95 000,00	95 000,00
Poistot ja arvonalentumiset	173 353,25	133 550,98	175 000,00	150 000,00	140 000,00	150 000,00
Liiketoiminnan muut kulut	314 980,63	350 489,52	345 000,00	350 000,00	370 000,00	380 000,00
Kulut yhteensä	569 021,00	562 888,38	604 000,00	595 000,00	605 000,00	625 000,00
Liikevoitto	28 200,64	82 697,02	18 000,00	55 000,00	65 000,00	85 000,00
Rahoitustuotot/-kulut	15 174,96	17 035,33	15 000,00	55 000,00	55 000,00	55 000,00
Voitto ennen satunnaiseriä	13 025,68	65 661,69	3 000,00	0,00	10 000,00	30 000,00
Poistoeron lisäys/vähennys		56 000,00				
Satunnaiset erät						
Voitto ennen veroja	13 025,68	9 661,69	3 000,00	0,00	10 000,00	30 000,00
Verot	-1 937,00	1 931,23	900,00	0,00		15 000,00
Tilikauden voitto	14 962,68	7 730,46	2 100,00	0,00	10 000,00	15 000,00

Kiinteistö Oy Sievin Jussi (Sievin vuokratodit oy)

Henkilöstö: Ei palkattua henkilöstöä, toimitusjohtajan tehtävät ulkoistettu, toimistosihteerin palvelut 0,4 htv ostetaan Sievin kunnan tekniseltä toimelta.

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

Toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset: Ei suuria muutoksia. Yhtiön raskas velkataakka ja kiinteistöjen korjausvelka ovat edelleen läsnä ja vaikuttavat yhtiön toimintaan. Kiinnostus vuokra-asumista kohtaan näyttää säilyvän hyvänä ja kunnan teollisten työnantajien vetovoima tuo mukanaan ainakin joitakin uusia asukkaita vuositasona.

Toiminnalliset tavoitteet: Jatketaan asuntojen suunnitelmallista remontointia. Pintaremontteja tehdään huonokuntoisissa asunnoissa. Julkisivujen uudistamista jatketaan huoltomaalauksilla ja kattojen puhdistuksilla. Kartoitetaan vaihtoehtoja öljylämmitteisten kiinteistöjen lämmitysmuodoista.

Strateginen painopiste	Strateginen tavoite	Tavoite
Elinvoimaiset ja kehittyvät yritykset	Erilaiset asumismahdollisuudet	Vuokrattavana on eri kokoisia asuntoja, jotka sopivat erilaisiin elämän tilanteisiin.
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Asiakaslähtöiset palvelut lähellä kuntalaisia	Asunnot lähellä kauppiaita, kouluja ja muita palveluita.
Vastuullinen talous	Vastuullinen talous	Vuokratuotot kattavat asunnoiden ylläpidosta, kunnostuksesta ja rahoituksesta aiheutuneet kulut.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot

	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Tavoitetta kuvaavat mittarit						
KÄYTTÖASTE	91,04	96 %	94 %	92 %	93 %	93 %

TALOUS	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Liikevaihto	1 585 942,18	1 581 203,93	1 645 471,51	1 728 520,73	1 740 000,00	1 770 000,00
Muut tuotot						
Henkilöstökulut				600,00		
Poistot ja arvonalentumiset	383 997,20	386 800,08	386 800,00	386 799,75	386 800,00	386 800,00
Liiketoiminnan muut kulut	1 075 949,36	1 220 248,18	1 296 863,00	1 266 290,00	1 285 000,00	1 320 000,00
Kulut yhteensä	1 459 946,56	1 607 048,26	1 683 663,00	1 653 689,75	1 671 800,00	1 706 800,00
Liikevoitto	125 995,62	-25 844,33	-38 191,49	74 830,98	68 200,00	63 200,00
Rahoitustuotot/-kulut	61 651,02	35 908,59	50 000,00	60 770,12	59 000,00	57 000,00
Voitto ennen satunnaiseriä	64 344,60	-61 752,92	-88 191,49	14 060,86	9 200,00	6 200,00
Satunnaiset erät						
Voitto ennen veroja	64 344,60	-61 752,92	-88 191,49	14 060,86	9 200,00	6 200,00
Verot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden voitto	64 344,60	-61 752,92	-88 191,49	14 060,86	9 200,00	6 200,00

Kiinteistö Oy Kenkäkangas

Henkilöstö: Ei palkattua henkilökuntaa. Isännöinti ja kiinteistöhuolto on ulkoistettu.

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

Toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset: Asuntojen käyttöaste on merkittävässä suhteessa Sievin Jalkine Oy:n työpaikkoihin. Omat haasteensa tekee asuntojen sijainti etäällä kuntakeskuksesta. Alueen tuulivoimahankkeet vaikuttavat myös asuntojen kysyntään.

Sievin Jalkineella palkattava uusi työvoima näkyy asuntojen kysynnän kasvamisena. Työpaikkoja välittävät yritykset ovat tärkeitä yhteistyökumppaneita asuntojen vuokrauksessa. Kenkäkankaan asunnot ovat sijaintinsa puolesta ykkösvaihtoehto Sievin Jalkineelle tuleville ulkomaalaisille työntekijöille, joilla ei ole käytössään autoa. Kohtuullisen lyhyen ajomatkan etäisyydellä on tarjolla runsaasti uudempaa asuntokantaa, joka vastaa paremmin ihmisten nykyisiin asumistottumuksiin. Ne ovat myös lähellä kaikkia niitä palveluja, joita Sievin Asemakylä ei tarjoa. Asuntojen uudisrakentaminen tai mittavat perusparantamistoimenpiteet nykyisiin asuntoihin voivat parantaa halukuutta jäädä asumaan Kenkäkankaalle.

Toiminnalliset tavoitteet: Pidetään asunnot asumiskunnossa. Välttämättömät korjaukset suoritetaan. Mikäli käyttöaste pysyy hyvänä, voidaan tehdä pieniä perusparannuksia.

Strateginen painopiste	Strateginen tavoite	Tavoite
Elinvoimaiset ja kehittyvät yritykset	Erilaiset asumismahdollisuudet	Vuokrattavana on erikokoisia asuntoja niin yksin asuville kuin lapsiperheillekin.
Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet	Asiakaslähtöiset palvelut lähellä kuntalaisia	Erikokoisia asuntoja, lähellä Sievin Jalkineen tehdasta.
Elinvoimaiset ja kehittyvät yritykset	Monipaikkainen työ on mahdollista Sievissä	Sievin Jalkineen uusille työntekijöille on asuntoja lähellä työpaikkaa tarjolla.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot						
	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Tavoitetta kuvaava mittarit						
KÄYTTÖASTE	70 %	92 %	70 %	85 %	85 %	85 %
TALOUSARVIO						
	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Liikevaihto	137 532,82	192 106,52	164 245,00	180 808,09	180 808,09	180 808,09
Muut tuotot						
Henkilöstökulut						
Poistot ja arvonalentumiset	46 273,44	46 482,75	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00
Liiketoiminnan muut kulut	92 002,76	116 106,24	120 994,00	136 000,00	138 000,00	140 000,00
Kulut yhteensä	138 276,20	162 588,99	160 994,00	176 000,00	178 000,00	180 000,00
Liikevoitto	-743,38	29 517,53	3 251,00	4 808,09	2 808,09	808,09
Rahoitustuotot/-kulut	1 133,99	362,41	2 000,00	0,00	0,00	0,00
Voitto ennen satunnaiseriä	-1 877,37	29 155,12	1 251,00	4 808,09	2 808,09	808,09
Satunnaiset erät						
Voitto ennen veroja	-1 877,37	29 155,12	1 251,00	4 808,09	2 808,09	808,09
Verot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden voitto	-1 877,37	29 155,12	1 251,00	4 808,09	2 808,09	808,09

Kiinteistö Oy Sievin Kauppa- ja palvelukeskus

Henkilöstö: Ei palkattua henkilökuntaa. Isännöinti ja kiinteistöhuolto on ulkoistettu.

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. Toiminnassa yhtiö pyrkii säilyttämään nollatuloksen.

Toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset: Toimintaympäristössä on tapahtunut muutoksia Sievin kunnan saatua vuokrattua osan hallitsemastaan liiketilasta. Sen johdosta Lusiinan toimitilat ovat nyt osittain vuokrattuna. Em. muutoksilla ei ole ollut vaikutusta yhtiön taloudelliseen eikä toiminnalliseen tilanteeseen. Yhtiön toiminta on riskitöntä, koska toiminnan menot rahoitetaan osakkeen omistajilta perittävillä vastikkeilla.

Toiminnalliset tavoitteet:

Toiminnan tavoitteena on huolehtia kiinteistön ylläpidosta ja huollosta, että kiinteistön arvo säilyy ja liiketilat ovat asianmukaisessa kunnossa. Talouden hoidon tavoitteena on huolehtia riittävästä maksuvalmiudesta, mutta ei kartuttaa kassavaroja tarpeettoman suureksi. Suunnitelman mukaisten poistojen toteuttaminen aiheuttaa vuosittain poistojen verran tappiota.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot						
	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TA 2025	TA 2026
Tavoitetta kuvaava mittarit						
KÄYTTÖASTE	100,00 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
TALOUS						
TALOUS	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TA 2025	TA 2026
Liikevaihto	26 959,45	26 373,86	26 812,00	27 325,00	28 167,00	29 006,00
Muut tuotot						
Henkilöstökulut						
Poistot ja arvonalentumiset	22 414,00	22 414,00	22 414,00	22 414,00	22 414,00	22 414,00
Liiketoiminnan muut kulut	24 737,21	25 943,08	26 812,00	27 352,00	28 167,00	29 006,00
Kulut yhteensä	47 151,21	48 357,08	49 226,00	49 766,00	50 581,00	51 420,00
Liikevoitto	-20 191,76	-21 983,22	-22 414,00	-22 441,00	-22 414,00	-22 414,00
Rahoitustuotot/-kulut	0,00	0,00	0,00			0,00
Voitto ennen satunnaiseriä	-20 191,76	-21 983,22	-22 414,00	-22 441,00	-22 414,00	-22 414,00
Satunnaiset erät						
Voitto ennen veroja	-20 191,76	-21 983,22	-22 414,00	-22 441,00	-22 414,00	-22 414,00
Verot	0,00	0,00	0,00			0,00
Tilikauden voitto	-20 191,76	-21 983,22	-22 414,00	-22 441,00	-22 414,00	-22 414,00

5. TULOSLASKELMAOSA

Tuloslaskelma (ulk/sis)	TP 2022	TA 2023	TA 2024	Mu %	SU 2025	SU 2026
TOIMINTATULOT	7 811 868	5 187 885	4 751 137	-8,4	4 754 112	4 800 353
Myyntitulot	3 718 753	1 211 649	836 245	-31,0	815 072	818 773
Maksutulot	293 195	255 530	203 590	-20,3	208 675	213 888
Tuet ja avustukset	518 959	575 790	479 800	-16,7	490 232	500 413
Muut toimintatulot	3 280 961	3 144 916	3 231 502	2,8	3 240 133	3 267 279
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTAMENOT	43 585 799	21 666 901	22 301 713	2,9	22 874 474	23 098 682
Henkilöstömenot	11 426 805	10 979 308	11 400 968	3,8	11 514 677	11 594 796
Palvelujen ostot	26 236 876	5 657 847	5 996 442	6,0	6 341 493	6 428 906
Aineet tarvikkeet ja tavarat	2 267 757	1 670 921	1 598 289	-4,3	1 611 971	1 640 062
Avustukset	771 188	840 900	762 418	-9,3	874 966	888 340
Muut toimintamenot	2 883 173	2 517 925	2 543 596	1,0	2 531 367	2 546 578
TOIMINTAKATE	-35 773 931	-16 479 016	-17 550 576	6,5	-18 120 362	-18 298 328
Verotulot	19 354 621	10 990 000	11 235 000	2,2	11 509 000	11 772 008
Valtionosuudet	21 051 579	7 333 279	7 228 571	-1,4	7 452 960	6 774 000
Rahoitustulot ja -menot						
Korkotulot	27 220	33 000	140 500	325,8	140 500	140 500
Muut rahoitustulot	130 528	92 650	95 150	2,7	95 150	95 150
Korkomenot	27 366	200 150	240 150	20,0	240 150	240 150
Muut rahoitusmenot	107 699	6 100	900	-85,2	900	900
VUOSIKATE	4 654 952	1 763 663	907 595	-48,5	836 198	242 280
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	1 356 042	1 359 570	1 447 691	6,5	1 494 500	1 449 560
Arvonalentumiset						
Satunnaiset erät						
Satunnaiset tulot						
Satunnaiset menot						
TILIKAUDEN TULOS	3 298 910	404 093	-540 096		-658 302	-1 207 280
Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)	100 052	100 052	100 052		100 052	100 052
Varausten lis.(-)tai väh.(+)						
Rahastojen lis.(-) tai väh.(+)						
TILIKAUDEN YLI- JA /ALIJÄÄMÄ	3 398 962	504 145	-440 044		-558 250	-1 107 228
Tavoitteet ja tunnusluvut						
Toimintatulot / toimintamenot, %	17,9	23,9	21,3		20,8	20,8
Vuosikate / Poistot, %	343,3	129,7	62,7		56,0	16,7
Vuosikate, euro / asukas	975,9	371,3	193,1		177,9	51,5
Kertynyt yli-/alijäämä/ as	2 304,7	2 420,5	2 352,6		2 233,8	1 998,3
Asukasmäärä vuoden lopussa	4 770	4 750	4 700		4 700	4 700
Kertynyt yli-/alijäämä	10 993 193	11 497 338	11 057 294		10 499 044	9 391 816

5.1 Ulkoinen tuloslaskelma

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	Mu %	SU 2025	SU 2026
TOIMINTATULOT	3 740 778	2 634 034	2 487 538	-5,6	2 523 815	2 582 783
Myyntitulot	1 286 342	291 259	314 755	8,1	298 486	86 627
Maksutulot	293 195	255 530	203 590	-20,3	208 675	213 888
Tuet ja avustukset	518 959	575 790	479 800	-16,7	490 232	500 413
Muut toimintatulot	1 642 282	1 511 455	1 489 393	-1,5	1 526 422	1 781 855
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTAMENOT	39 514 709	19 113 050	20 038 114	4,8	20 644 177	20 881 111
Henkilöstömenot	11 336 485	10 907 878	11 310 998	3,7	11 426 165	11 508 326
Palvelujen ostot	24 274 960	5 108 437	5 659 682	10,8	6 007 723	6 103 586
Aineet tarvikkeet ja tavarat	2 266 101	1 669 141	1 596 799	-4,3	1 610 588	1 638 712
Avustukset	771 188	840 900	762 418	-9,3	874 966	888 340
Muut toimintamenot	865 975	586 694	708 217	20,7	724 738	742 147
TOIMINTAKATE	-35 773 931	-16 479 016	-17 550 576	6,5	-18 120 362	-18 298 328
Verotulot	19 354 621	10 990 000	11 235 000	2,2	11 509 000	11 772 008
Valtionosuudet	21 051 579	7 333 279	7 228 571	-1,4	7 452 960	6 774 000
Rahoitustulot ja -menot						
Korkotulot	27 220	33 000	140 500	325,8	140 500	140 500
Muut rahoitustulot	130 528	92 650	95 150	2,7	95 150	95 150
Korkomenot	27 366	200 150	240 150	20,0	240 150	240 150
Muut rahoitusmenot	107 699	6 100	900	-85,2	900	900
VUOSIKATE	4 654 952	1 763 663	907 595	-48,5	836 198	242 280
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	1 356 042	1 359 570	1 447 691	6,5	1 494 500	1 449 560
Arvonalentumiset						
Satunnaiset erät						
Satunnaiset tulot						
Satunnaiset menot						
TILIKAUDEN TULOS	3 298 910	404 093	-540 096		-658 302	-1 207 280
Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)	100 052	100 052	100 052		100 052	100 052
Varausten lis.(-)tai väh.(+)						
Rahastojen lis.(-) tai väh.(+)						
TILIKAUDEN YLI- JA /ALIJÄÄMÄ	3 398 962	504 145	-440 044		-558 250	-1 107 228
Tavoitteet ja tunnusluvut						
Toimintatulot/toimintamenot, %	9	14	12		12	12
Vuosikate/Poistot, %	343	130	63		56	17
Vuosikate, euro / asukas	976	371	193		178	52
Kertynyt yli-/alijäämä/ as	2 305	2 420	2 353		2 234	1 998
Asukasmäärä vuoden lopussa	4 770	4 750	4 700		4 700	4 700
Kertynyt yli-/alijäämä	10 993 193	11 497 338	11 057 294		10 499 044	9 391 816

6. YHTEENVETO LAUTAKUNNITTAIN

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	Mu %	TA 2025	TA 2026
1 Sievin kunta						
Toimintatuotot	7 811 868	5 179 439	4 751 137,00	-8,3 %	4 754 112,00	4 800 353,00
Toimintakulut	-43 585 799	-21 987 756	-22 301 713,00	1,4 %	-22 874 474,00	-23 098 681,00
TOIMINTAKATE	-35 773 931	-16 808 317	-17 550 576,00	4,4 %	-18 120 362,00	-18 298 328,00
Poistot	-1 356 042	-1 359 570	-1 447 691,00	6,5 %	-1 494 500,00	-1 449 560,00
YHTEENSÄ	-37 129 974	-18 167 887	-18 998 267,00	4,6 %	-19 614 862,00	-19 747 888,00
10 Keskusvaalilautakunta						
Toimintatuotot sitova taso	8 980	8 500	25 500,00	200,0 %	2 000,00	0,00
Toimintakulut sitova taso	-10 856	-9 207	-27 077,00	194,1 %	-18 137,00	0,00
TOIMINTAKATE	-1 876	-707	-1 577,00	123,1 %	-16 137,00	0,00
YHTEENSÄ	-1 876	-707	-1 577,00	123,1 %	-16 137,00	0,00
11 Kunnanvaltuusto						
Toimintakulut sitova taso	-50 610	-55 922	-56 412,00	0,9 %	-57 202,00	-57 997,00
TOIMINTAKATE	-50 610	-55 922	-56 412,00	0,9 %	-57 202,00	-57 997,00
YHTEENSÄ	-50 610	-55 922	-56 412,00	0,9 %	-57 202,00	-57 997,00
12 Tarkastuslautakunta						
Toimintakulut sitova taso	-17 184	-21 217	-22 452,00	5,8 %	-22 981,00	-23 522,00
TOIMINTAKATE	-17 184	-21 217	-22 452,00	5,8 %	-22 981,00	-23 522,00
YHTEENSÄ	-17 184	-21 217	-22 452,00	5,8 %	-22 981,00	-23 522,00
14 Kunnanhallitus						
Toimintatuotot sitova taso	821 427	734 250	290 600,00	-60,4 %	286 102,00	288 452,00
Toimintakulut sitova taso	-23 127 329	-2 435 549	-1 855 326,00	-23,8 %	-1 874 121,00	-1 915 549,00
TOIMINTAKATE	-22 305 902	-1 701 299	-1 564 726,00	-8,0 %	-1 588 019,00	-1 627 098,00
Poistot	-24 763	-31 560	-22 560,00	-28,5 %	-22 560,00	-22 560,00
YHTEENSÄ	-22 330 666	-1 732 859	-1 587 286,00	-8,4 %	-1 610 579,00	-1 649 658,00
30 Sivistyslautakunta						
Toimintatuotot sitova taso	457 842	451 083	393 335,00	-12,8 %	397 947,00	401 613,00
Toimintakulut sitova taso	-12 809 728	-13 914 867	-14 753 741,00	6,0 %	-14 831 094,00	-14 934 751,00
TOIMINTAKATE	-12 351 887	-13 463 784	-14 360 406,00	6,7 %	-14 433 148,00	-14 533 138,00
Poistot	-4 917	-4 500	-1 926,00	-57,2 %	-1 926,00	-1 926,00
YHTEENSÄ	-12 356 804	-13 468 284	-14 362 332,00	6,6 %	-14 435 074,00	-14 535 064,00
34 Hyvinvointilautakunta						
Toimintatuotot sitova taso	604 927	605 073	552 209,00	-8,7 %	565 719,00	575 472,00
Toimintakulut sitova taso	-2 119 062	-2 369 521	-2 459 092,00	3,8 %	-2 913 369,00	-2 949 515,00
TOIMINTAKATE	-1 514 135	-1 764 448	-1 906 883,00	8,1 %	-2 347 650,00	-2 374 044,00
Poistot	0	-42 000	-82 636,00	96,8 %	-82 636,00	-82 636,00
YHTEENSÄ	-1 514 135	-1 806 448	-1 989 519,00	10,1 %	-2 430 286,00	-2 456 680,00
43 Tekninen lautakunta						
Toimintatuotot sitova taso	5 918 693	3 380 533	3 489 493,00	3,2 %	3 502 344,00	3 534 817,00
Toimintakulut sitova taso	-5 451 030	-3 181 474	-3 127 612,00	-1,7 %	-3 157 569,00	-3 217 346,00
TOIMINTAKATE	467 663	199 059	361 881,00	81,8 %	344 775,00	317 471,00
Poistot	-1 326 362	-1 281 510	-1 340 569,00	4,6 %	-1 387 378,00	-1 342 438,00
YHTEENSÄ	-858 699	-1 082 451	-978 688,00	-9,6 %	-1 042 603,00	-1 024 967,00

6.1 Yhteenvedo tehtävittäin

	TP 2022	TA 2023 + mrm	TA 2024	Muutos % 2024/2023	TS 2025	TS 2026
100 Vaalit						
Toimintatuotot	8 980,00	8 500,00	25 500,00	200,00 %	2 000,00	0,00
Toimintakulut	-10 856,00	-9 207,00	-27 077,00	-194,10 %	-18 137,00	0,00
TOIMINTAKATE	-1 876,00	-707,00	-1 577,00	-123,14 %	-16 137,00	0,00
YHTEENSÄ	-1 876,00	-707,00	-1 577,00	-123,14 %	-16 137,00	0,00
110 Valtuusto						
Toimintakulut	-50 610,00	-55 922,00	-56 412,00	-0,88 %	-57 202,00	-57 997,00
TOIMINTAKATE	-50 610,00	-55 922,00	-56 412,00	-0,88 %	-57 202,00	-57 997,00
YHTEENSÄ	-50 610,00	-55 922,00	-56 412,00	-0,88 %	-57 202,00	-57 997,00
120 Tilintarkastus						
Toimintakulut	-17 184,00	-21 217,00	-22 452,00	-5,82 %	-22 981,00	-23 522,00
TOIMINTAKATE	-17 184,00	-21 217,00	-22 452,00	-5,82 %	-22 981,00	-23 522,00
YHTEENSÄ	-17 184,00	-21 217,00	-22 452,00	-5,82 %	-22 981,00	-23 522,00
140 Kunnanhallitus						
Toimintatuotot	1 041,00	240,00	0,00	-100,00 %	0,00	0,00
Toimintakulut	-1 010 919,00	-531 215,00	-458 748,00	13,64 %	-468 859,00	-479 327,00
TOIMINTAKATE	-1 009 877,00	-530 975,00	-458 748,00	13,60 %	-468 859,00	-479 327,00
YHTEENSÄ	-1 009 877,00	-530 975,00	-458 748,00	13,60 %	-468 859,00	-479 327,00
150 Keskushallinto						
Toimintatuotot	521 851,00	446 810,00	284 100,00	-36,42 %	279 440,00	281 623,00
Toimintakulut	-852 196,00	-930 668,00	-742 902,00	20,18 %	-759 120,00	-775 439,00
TOIMINTAKATE	-330 345,00	-483 858,00	-458 802,00	5,18 %	-479 680,00	-493 816,00
Poistot	0,00	-15 000,00	-6 000,00	60,00 %	-6 000,00	-6 000,00
YHTEENSÄ	-330 345,00	-498 858,00	-464 802,00	6,83 %	-485 680,00	-499 816,00
160 Elinkeinotoimi						
Toimintatuotot	30 474,00	6 900,00	6 500,00	-5,80 %	6 662,00	6 829,00
Toimintakulut	-193 322,00	-396 756,00	-426 415,00	-7,48 %	-413 255,00	-422 185,00
TOIMINTAKATE	-162 848,00	-389 856,00	-419 915,00	-7,71 %	-406 593,00	-415 356,00
Poistot	-8 205,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00
YHTEENSÄ	-171 053,00	-389 856,00	-419 915,00	-7,71 %	-406 593,00	-415 356,00
170 Muu yleishal- linto						
Toimintatuotot	3 871,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00
Toimintakulut	-292 158,00	-296 581,00	-227 261,00	23,37 %	-232 888,00	-238 599,00
TOIMINTAKATE	-288 287,00	-296 581,00	-227 261,00	23,37 %	-232 888,00	-238 599,00
Poistot	-16 558,00	-16 560,00	-16 560,00	0,00 %	-16 560,00	-16 560,00
YHTEENSÄ	-304 845,00	-313 141,00	-243 821,00	22,14 %	-249 448,00	-255 159,00
175 Tietohallinto						
Toimintatuotot	264 190,00	280 300,00	0,00	-100,00 %	0,00	0,00
Toimintakulut	-264 190,00	-280 330,00	0,00	100,00 %	0,00	0,00
TOIMINTAKATE	0,00	-30,00	0,00	100,00 %	0,00	0,00
YHTEENSÄ	0,00	-30,00	0,00	100,00 %	0,00	0,00

	TP 2022	TA 2023 + mrm	TA 2024	Muutos % 2024/2023	TS 2025	TS 2026
300 Sivistystoimen hallinto						
Toimintatuotot	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00
Toimintakulut	-211 324,00	-187 282,00	-195 027,00	-4,14 %	-198 956,00	-202 963,00
TOIMINTAKATE	-211 324,00	-187 282,00	-195 027,00	-4,14 %	-198 956,00	-202 963,00
YHTEENSÄ	-211 324,00	-187 282,00	-195 027,00	-4,14 %	-198 956,00	-202 963,00
310 Perusopetus						
Toimintatuotot	272 305,00	252 033,00	233 510,00	-7,35 %	235 064,00	235 597,00
Toimintakulut	-7 838 961,00	-8 515 943,00	-9 131 347,00	-7,23 %	-9 097 620,00	-9 088 136,00
TOIMINTAKATE	-7 566 656,00	-8 263 910,00	-8 897 837,00	-7,67 %	-8 862 555,00	-8 852 539,00
Poistot	-4 917,00	-4 500,00	-1 926,00	57,20 %	-1 926,00	-1 926,00
YHTEENSÄ	-7 571 574,00	-8 268 410,00	-8 899 763,00	-7,64 %	-8 864 481,00	-8 854 465,00
311 Esiopetus						
Toimintatuotot	8 686,00	4 500,00	6 840,00	52,00 %	6 840,00	6 840,00
Toimintakulut	-746 962,00	-847 639,00	-770 505,00	9,10 %	-785 906,00	-801 588,00
TOIMINTAKATE	-738 276,00	-843 139,00	-763 665,00	9,43 %	-779 066,00	-794 748,00
YHTEENSÄ	-738 276,00	-843 139,00	-763 665,00	9,43 %	-779 066,00	-794 748,00
315 Varhaiskasvatus						
Toimintatuotot	173 221,00	194 550,00	152 985,00	-21,36 %	156 042,00	159 176,00
Toimintakulut	-2 907 261,00	-3 229 205,00	-3 480 396,00	-7,78 %	-3 549 517,00	-3 619 921,00
TOIMINTAKATE	-2 734 039,00	-3 034 655,00	-3 327 411,00	-9,65 %	-3 393 474,00	-3 460 745,00
YHTEENSÄ	-2 734 039,00	-3 034 655,00	-3 327 411,00	-9,65 %	-3 393 474,00	-3 460 745,00
320 Lukio						
Toimintatuotot	1 997,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00
Toimintakulut	-977 996,00	-980 974,00	-1 021 124,00	-4,09 %	-1 040 248,00	-1 059 707,00
TOIMINTAKATE	-975 999,00	-980 974,00	-1 021 124,00	-4,09 %	-1 040 248,00	-1 059 707,00
YHTEENSÄ	-975 999,00	-980 974,00	-1 021 124,00	-4,09 %	-1 040 248,00	-1 059 707,00
330 Muu koulutus ja opetustoiminta						
Toimintatuotot	1 633,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00
Toimintakulut	-127 225,00	-153 824,00	-155 343,00	-0,99 %	-158 849,00	-162 436,00
TOIMINTAKATE	-125 592,00	-153 824,00	-155 343,00	-0,99 %	-158 849,00	-162 436,00
YHTEENSÄ	-125 592,00	-153 824,00	-155 343,00	-0,99 %	-158 849,00	-162 436,00
370 Liikuntapalvelut						
Toimintatuotot	220 437,00	172 448,00	177 591,00	2,98 %	180026	182 072,00
Toimintakulut	-800 259,00	-877 880,00	-942 179,00	-7,32 %	-951566	-960 483,00
TOIMINTAKATE	-579 822,00	-705 432,00	-764 588,00	-8,39 %	-771540	-778 411,00
YHTEENSÄ	-579 822,00	-705 432,00	-764 588,00	-8,39 %	-771540	-778 411,00

	TP 2022	TA 2023 + mrm	TA 2024	Muutos % 2024/2023	TS 2025	TS 2026
375 Kulttuuripalvelut						
Toimintatuotot	36 687	26 400	23 100	-12,50 %	23 677	24 269
Toimintakulut	-101 965	-137 764	-139 282	-1,10 %	-141 542	-143 911
TOIMINTAKATE	-65 278	-111 364	-116 182	-4,33 %	-117 865	-119 642
YHTEENSÄ	-65 278	-111 364	-116 182	-4,33 %	-117 865	-119 642
376 Kirjastopalvelut						
Toimintatuotot	15 186	48 900	28 600	-41,51 %	31 055	29 926
Toimintakulut	-312 587	-353 271	-343 332	2,81 %	-349 916	-356 803
TOIMINTAKATE	-297 401	-304 371	-314 732	-3,40 %	-318 861	-326 876
Poistot	0	-42 000	-82 636	-96,75 %	-82 636	-82 636
YHTEENSÄ	-297 401	-346 371	-397 368	-14,72 %	-401 497	-409 512
380 Nuorisopalvelut						
Toimintatuotot	107 226	139 185	155 678	11,85 %	159 563	163 545
Toimintakulut	-281 205	-336 950	-355 683	-5,56 %	-362 312	-369 257
TOIMINTAKATE	-173 979	-197 765	-200 005	-1,13 %	-202 749	-205 711
YHTEENSÄ	-173 979	-197 765	-200 005	-1,13 %	-202 749	-205 711
385 Työllisyyspalvelut						
Toimintatuotot	225 391	218 140	115 940	-46,85 %	118 815	121 762
Toimintakulut	-623 046	-663 655	-599 344	9,69 %	-1 027 077	-1 036 386
TOIMINTAKATE	-397 655	-445 515	-483 404	-8,50 %	-908 262	-914 624
YHTEENSÄ	-397 655	-445 515	-483 404	-8,50 %	-908 262	-914 624
390 Kotoutumisen edistäminen						
Toimintatuotot	0	0	51 300	0,00 %	52 582	53 897
Toimintakulut	0	0	-79 271	0,00 %	-80 955	-82 676
TOIMINTAKATE	0	0	-27 971	0,00 %	-28 373	-28 779
YHTEENSÄ	0	0	-27 971	0,00 %	-28 373	-28 779
400 Rakennusvalvonta						
Toimintatuotot	22 530	30 800	25 500	-17,21 %	26 137	26 791
Toimintakulut	-84 556	-117 661	-97 811	16,87 %	-99 972	-102 241
TOIMINTAKATE	-62 026	-86 861	-72 311	16,75 %	-73 835	-75 451
YHTEENSÄ	-62 026	-86 861	-72 311	16,75 %	-73 835	-75 451
410 Ympäristönsuojelu						
Toimintatuotot	23 856	19 500	18 740	-3,90 %	19 202	19 677
Toimintakulut	-67 605	-72 474	-71 827	0,89 %	-73 282	-74 804
TOIMINTAKATE	-43 749	-52 974	-53 087	-0,21 %	-54 080	-55 128
YHTEENSÄ	-43 749	-52 974	-53 087	-0,21 %	-54 080	-55 128

	TP 2022	TA 2023 + mrm	TA 2024	Muutos % 2024/2023	TS 2025	TS 2026
471 Yhdyskuntapalvelut						
Toimintatuotot	274 049	269 120	318 880	18,49 %	318 990	319 103
Toimintakulut	-779 745	-903 148	-831 056	7,98 %	-811 765	-825 217
TOIMINTAKATE	-505 697	-634 028	-512 176	19,22 %	-492 775	-506 114
Poistot	-324 814	-437 910	-461 170	-5,31 %	-495 600	-490 390
YHTEENSÄ	-830 510	-1 071 938	-973 346	9,20 %	-988 375	-996 504
472 Kiinteistöpalvelut						
Toimintatuotot	3 281 526,00	3 061 113,00	3 126 373,00	2,13 %	3 138 014,00	3 169 247,00
		-2 088	-2 126		-2 172	-2 215
Toimintakulut	-2 468 742,00	191,00	919,00	-1,85 %	550,00	083,00
TOIMINTAKATE	812 784,00	972 922,00	999 454,00	2,73 %	965 464,00	954 163,00
Poistot	-1 001 548,00	-843 600,00	-879 399,00	-4,24 %	-891 778,00	-852 048,00
YHTEENSÄ	-188 764,00	129 322,00	120 055,00	-7,17 %	73 686,00	102 115,00

7. RAHOITUSOSA

	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toiminnan rahavirta	3 073 335	4 654 952	1 763 663	907 595	836 198	242 280
Vuosikate	3 072 316	4 654 952	1 763 663	907 595	836 198	242 280
Satunnaiset erät						
Tulorahoituksen korjaukset	1 020					
Investointien rahavirta	-267 837	-2 694 475	-1 375 400	-1 791 050	-826 250	-465 000
Investointimenot	-547 871	-2 730 475	-1 459 400	-1 841 000	-920 000	-465 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	145 343	36 000	84 000	49 950	93 750	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	134 690			0		
Toiminnan ja investointien rahavirta	2 805 498	1 960 477	388 263	-883 455	9 948	-222 720
Rahoituksen rahavirta	377 422	-6 542 915	-236 167	-247 430	-444 613	-444 613
Antolainauksen muutokset	547 369	-679 047	379 353	369 102	180 673	180 673
Antolainojen lisäykset						
Antolainasaamisten lisäys	-82 600	-1 010 250				
Antolainasaamisten vähennys	629 969	331 203	379 353	369 102	180 673	180 673
Lainakannan muutokset	-615 520	-6 615 520	-615 520	383 468	-625 286	-625 286
Pitkäaikaisten lainojen lisäys *)	0	0	4 000 000	1 000 000		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-14 615 520	-615 520	-615 520	-616 532	-625 286	-625 286
Lyhytaikaisten lainojen muutos	14 000 000	-6 000 000	-4 000 000	0		
Oman pääoman muutokset	0					
Muut maksuvalmiuden muutokset	445 573	751 652				
Vaikutus maksuvalmiuteen	3 182 921	-4 582 438	152 096	-1 130 885	-434 665	-667 333
Rahavarojen muutos	3 182 921	-4 582 438	152 096	-1 130 885	-434 665	-667 333
Rahavarat 31.12.	10 282 286	5 699 848	5 851 944	4 721 059	4 286 394	3 619 061
Rahavarat 1.1.	7 099 365	10 282 286	5 699 848	5 851 944	4 721 059	4 286 394
Tavoitteet ja tunnuslukujen tavoitearvot						
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä**	3 757 226	5 717 703	6 105 966	5 222 511	5 232 459	5 009 739
Lainanhoitokate	1,21	2,71	1,08	0,47	0,44	0,00
Kassan riittävyys, pv	70	48	100	77	71	61
*) sitova valtuustoon nähden						

8. POISTOSUUNNITELMA

Kunnanvaltuusto raja-arvot
(Kilan kuntajaoston suositus)

Kalustoryhmä	Kilan kuntajaoston suositus 1.1.2017		Kunnanhallitus ohjeellinen (Sievi 1.1.2013 alkaen)		Uuden poistosuunnitelman perusteet, alkaen 1.1.2020	
	Tasapoisto aika vuosina	Menojäännös- poisto %	Tasapoisto aika vuosina	Menojäännös- poisto %	Tasapoisto aika vuosina	Menojäännös- poisto %
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET						
Kehittämismenot	2-5 *)	ei suositella	2		2	
Aineettomat oikeudet	5-20	ei suositella	5		5	
Liikearvo	2-5 *)	ei suositella	2		2	
Muut pitkävaikutteiset menot						
ATK-ohjelmistot	2-5 *)	ei suositella	2		2	
Tietokoneohjelmistot			4			
Osallistuminen toisen yhteisön						
- tiehankkeisiin	15-20 *)	ei suositella			15	
- ratahankkeisiin	30-40 *)	ei suositella			30	
- osake- ja vuokrahuoneistojen peruseräparannusmenot	5-10 *)	ei suositella			5	
- laajakaistahankkeisiin					20	
Muut	2-10 *)	ei suositella	2		2	
AINEELLISET HYÖDYKKEET						
Rakennukset ja rakennelmat						
Hallinto- ja laitosrakennukset	20-50	5-10%			20	
Hallinto- ja laitosrakennukset 1.1.2013- kiviset			30			
Hallinto- ja laitosrakennukset 1.1.2013- puiset			20			
Tehdas- ja tuotantorakennukset	20-30	10-15%	20		20	
Talousrakennukset	10-20	15-20%	10		10	
Vapaa-ajan rakennukset	20-30	10-15%	20		20	
Asuinrakennukset	30-50	5-10%	30		30	
Kiinteät rakenteet ja laitteet						
Kadut, tiet, torit ja puistot	15-20	15-20%		20		20

Kalustoryhmä	Tasapoisto aika vuosina	Menojäännös- poisto %	Tasapoisto aika vuosina	Menojäännös- poisto %	Tasapoisto aika vuosina	Menojäännös- poisto %
Vedenjakeluverkosto	30-40	7-10%		7		7
Kaukolämpöverkko	20-30	10-15%		15		15
Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistuslaitteet	15-20	15-20%		20		20
Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset	10-12	20-22%		22		22
Muut putki- ja kaapeliverkot	15-20	15-20%		20		20
Sähkö-, vesi yms. laitojen laitoskoneet ja laitteet	10-20	15-25%		20		25
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	15-20	15-20%		20		20
Liikenteen ohjauslaitteet	10-15	20-25%		25		25
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10-15	20-25%		25	10	
Koneet ja kalusto						
Rautaiset alukset	15-20	15-20%	15		15	
Puiset alukset ja muut uivat työkoneet	8-15	20-27%	8		8	
Muut Kuljetusvälineet	4-7	25-27%	4		4	
Muut liikkuvat työkoneet	5-10	25-30%	5		5	
Muut raskaat koneet	10-15	20-25%	10		10	
Muut kevyet koneet	5-10	25-30%	5		5	
Sairaala-, terveydenhuolto- yms. laitteet	5-15	20-30%	5		5	
ATK-laitteet	3-5	30-40%	3		3	
Muut laitteet ja kalusteet	3-5	30-40%	3		3	
Muut aineelliset hyödykkeet						
Luonnonvarat		käytön mukaan		käytön mukaan		käytön mukaan
Arvo- ja taide-esineet		ei poistoaikaa		ei poistoaikaa		ei poistoaikaa
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat		ei poistoaikaa		ei poistoaikaa		ei poistoaikaa
Pysyvien vastaavien sijoitukset						
Osakkeet ja osuudet		ei poistoaikaa		ei poistoaikaa		ei poistoaikaa

Perusparannusten käsittely	Perusparannusmeno lisätään poistamattomaan hankintamenuon, jollei erilliseen hyödykkeen poistosuunnitelmaan ole erityistä syytä.			Perusparannusmeno lisätään poistamattomaan hankintamenuon, jollei erilliseen hyödykkeen poistosuunnitelmaan ole erityistä syytä.
Pitoajan ja poistoprosentin soveltaminen	Kunnanhallitus päättää teknis-taloudellisin perustein hyödykekohtaisesti edellä mainittua pidemmistä poistoajoista tai alemmista poistoprosenteista em. ohjeellisten arvojen puitteissa. Poistoaika perustuu rakennusten kestävyden arviointiin, käytettävyyteen palvelutuotannossa, tuloentuottamiskykyyn tms. perusteluihin. Kunnanhallitus päättää asiasta joko talousarvion tai hyödykkeen lopputilityksen yhteydessä tai erikseen.			Kunnanhallitus päättää teknis-taloudellisin perustein hyödykekohtaisesti edellä mainittua pidemmistä poistoajoista tai alemmista poistoprosenteista em. ohjeellisten arvojen puitteissa. Poistoaika perustuu rakennusten kestävyden arviointiin, käytettävyyteen palvelutuotannossa, tuloentuottamiskykyyn tms. perusteluihin. Kunnanhallitus päättää asiasta joko talousarvion tai hyödykkeen lopputilityksen yhteydessä tai erikseen.
Muu päätösvalta	Muilta osin päätösvaltaa käyttää kunnanhallitus yleisohjeen ja poistosuunnitelman perusteiden puitteissa			Muilta osin päätösvaltaa käyttää kunnanhallitus yleisohjeen ja poistosuunnitelman perusteiden puitteissa
Aktivointiraja	10 000€			10 000€

9. INVESTOINTIOHJELMA 2024-2026

Sievin kunta investoinnit								
Kunnanhallitus								
KP, tili, to poistoperuste	Hankeen nimi ja laji		kustannus- arvio €	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	Perustelut
8110.1100.103 ei poistoja	Maan osto ja myynti	menot	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	Kunnan kyläkeskuksen kehittäminen
		tulot						
		netto	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	
8101.1204.110 ei poistoja	Osakkeet ja osuu- det, Mar- jätien ri- vitalo	menot	410 000	410 000	410 000			Sievin asunnot on rakennettu pääosin vuosien 1973 - 2003 väli- senä aikana ja uudisrakentamiselle on tullut tarvetta. Kunnanval- tuusto hyväksyi 9/2023 kahden asunto-osakkeen ostamisen kun- nalle Marjatielle rakennettavasta kohteesta, mutta hanke ei vielä edennyt vuoden 2023 aikana.
		tulot						
		netto	410 000	410 000	410 000	0	0	
8123.1170.586 tasapoisto 10 v. 3000€/v	Mainos- taulu	menot	30 000		30 000			
Kunnanhallitus		menot	130 000	100 000	540 000	100 000	100 000	
Kunnanhallitus		tulot	0	0	0	0	0	
Kunnanhallitus		netto	130 000	100 000	540 000	100 000	100 000	

Tekninen lautakunta, (investontiohjelmassa esitetty myös hyvinvointilautakunnan rakennusinvestoinnit)

KP, tili, to poistoperuste	Hankeen nimi ja laji		kustannus-arvio €	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	Perustelut
8337.1115.641 poisto 20 v 19 200€/v	Kunnantalo IV-koneen ja järjestelmän saneeraus	menot	384 000	264 000	120 000			Energiasäästöhanke. IV-järjestelmän käyttöikä lopussa. Energiatoteutus ja sisäilman laatu paranee.
		tulot						
		netto						
8361.1115.699 poisto 20 v 2625€/v	Monitoimihallin lattiamaton uusiminen	menot	75 000		75 000			Kulunut ja kova lattiamatto vaihdetaan uuteen lattiaan. Katsomoiden toteuttaminen päätyseinälle. Haetaan liikuntapaikkarakentamisen valtionavustusta 30%. Hanke toteutetaan vaikka avustuspäätös olisi kielteinen.
		tulot	-22 500		-22 500			
		netto	52 500		52 500			
8337.1150.641 poisto 10 v 5270€/v	Monitoimihalli aurinkovoimala (siirtyy v. 2024)	menot	62 000		62 000			Energiasäästöhanke. Kohteen sähkönkulutus on merkittävä. Isolta kattopinnalta saadaan aurinkosähköä vuodessa merkittävä määrä. Haetaan Business Finland energia-avustusta 15%. Hanke toteutetaan vaikka avustuspäätös olisi kielteinen.
		tulot	-9 300		-9 300			
		netto	52 700		52 700			
8340.1150.647 poisto 10 v 3910€/v	Paloasema aurinkovoimala (siirtyy v. 2024)	menot	46 000		46 000			Energiasäästöhanke. Kohteen sähkönkulutus on merkittävä. Isolta kattopinnalta saadaan aurinkosähköä vuodessa merkittävä määrä. Haetaan Business Finland energia-avustusta 15%. Hanke toteutetaan vaikka avustuspäätös olisi kielteinen.
		tulot	-6 900		-6 900			
		netto	39 100		39 100			
8401.1115.584 poisto 20 v 2150€/v	Tuulihatun päiväkotin IV-saneeraus	menot	43 000		3 000	40 000		Energiasäästöhanke. IV-koneen uusiminen. Suunnittelu vuonna 2024.
		tulot						
		netto						
8332.1115.585 poisto 20 v 2250€/v	Koivula IV-saneeraus	menot	45 000		5 000	40 000		Energiasäästöhanke. IV-koneen uusiminen. Suunnittelu vuonna 2024.
		tulot						
		netto						
poisto 20% 25 000€ 1. vuosi	Korhosjärventien jatkeen rakentaminen	menot	125 000			125 000		Korhosjärventien jatketta koskeva asemakaava on hyväksytty vuonna 2021. Kadusta on valmiit rakennussuunnitelmat. Kadun rakentaminen mahdollistaa Jalkineen tehdasalueen kehittämisen.
		tulot						
		netto						

Tekninen lautakunta, (investointiohjelmassa esitetty myös hyvinvointilautakunnan rakennusinvestoinnit)

8500.1130.709 poisto 20% 11 000€ 1. vuosi	Jaakontien suunnittelu ja rakentaminen	menot	100 000		10 000	90 000		Jakolanpellon teollisuusalueen korttelit, joille tällä hetkellä katuyhteydet on jo rakennettu. Lisärakentaminen alueelle edellyttää kaavoitettujen katujen rakentamista. Haetaan EAKR-rahoitusta 50%. Hanke toteutetaan vaikka avustuspäätös olisi kielteinen.
		tulot	-45 000			-45 000		
		netto	55 000			45 000		
8400.1115.583 poisto 20 v 1000€/v	Lukio julkisivun ja ikkunoiden huoltomäärä	menot	20 000		20 000			Suunnitelman mukainen vuosihuolto.
		tulot						
		netto						
8700.1130.690 poisto 20% 5000€ 1. vuosi	Katujen valaistuksen uusiminen	menot	70 000	25 000	15 000	15 000	15 000	Energiansäästöhanke. Vanhat elohopeavalaisimet 250w. Vaihdetaan uusiin LED valaisimiin.
		tulot						
		netto						
8500.1130.656 tasapoisto 15 v.	Järvikylän kevyenliikenteenväylä	menot	600 000		600 000			Liikenneturvallisuuden ja kevyenliikenteen olosuhteiden parantaminen. Hankkeelle mahdollisesti saatavissa valtiolta erillisrahoitusta, mutta ei kata hankekustannuksia kokonaisuudessaan. Erillisrahoitus ja hankkeen toteutuminen vuonna 2024 edellyttää Sievin kunnan rahoitusta.
		tulot						
		netto						
8600.1130.hanke poisto 20% 13000€ 1. vuosi	Katujen kunnossapito-toimet	menot	260 000	65 000	65 000	65 000	65 000	Epätasaiset kuluneet asfalttipinnat uusitaan hyväksytyin ohjelman mukaisesti. Vuonna 2024 Jusilantie hanke 710 Niemeläntie alku hanke 711 ja Mustikkatien rumpu hanke 712.
		tulot						
		netto						
8808.1130.706 poisto 20% 32 000€ 1. vuosi	Keskusta-alueen viihtyvyyden parantaminen	menot	160 000	10 000	150 000			Kirkonkylän keskusta-alueen kehittäminen ja viihtyvyyden parantaminen. Selvitetään avustumahdollisuudet.
		tulot						
		netto						
8800.1150.713 poisto 10 v 2000€/v	Linja-autokatokset ja pyöräparkki	menot	20 000		20 000			Julkisen liikenteen olosuhteiden parantaminen ja kunnan viihtyvyyden parantaminen.
		tulot						
		netto						
8800.1130.504 poisto 20% 10000€ 1. v	Korhosen sammutusvesikaivo (siirtyy v. 2024)	menot	50 000	5000	45 000			Pelastuslaitos esittänyt sammutusvesikaivon perustamista Korhosjärven ranta-alueelle, josta saadaan sammutusvettä mahdollisessa suurpalotilanteessa. Mahdollistaa Sievin Jalkineelle sammutusveden ottamisen sprinklausjärjestelmään.
		tulot						
		netto						

Tekninen lautakunta, (investontiohjelmassa esitetty myös hyvinvointilautakunnan rakennusinvestoinnit)							
8900.1130.695 poisto 20% 23 000€ 1. vuosi	Monitoimikenttä (suunnittelu 2024)	menot	160 000		10 000	150 000	Liikkumisedellytysten parantaminen. Haetaan valtion liikuntapaik- karakentamisen avustusta 30%.
		tulot	-45 000			-45 000	
		netto	115 000			105 000	
8901.1150.696 poisto 10 v 21 000€/v	Mattohissi Loue- kalliolle (suun- nittelu 2024)	menot	210 000		10 000	200 000	Lasketteluolosuhteiden parantaminen.
		tulot					
		netto					
8900.1130.697 poisto 20% 7000€ 1. vuosi	Kuntourien pu- rutus, Järvikylä 2024 ja Maasy- dän 2025	menot	35 000		15 000	20 000	Liikkumisedellytysten parantaminen.
		tulot					
		netto					
poisto 20 v 2500€/v	Kunnantalo ku- luvalvonnan ja lukitusjärjestel- män päivitys	menot	50 000			50 000	Lukitukset alkuperäiset. Avainturvallisuuden ja toiminnan turvalli- suuden parantaminen.
		tulot					
		netto					
8122.1170.714 poisto 3 v 8 334€/v	Omatoimikir- jasto	menot	40 000		30 000	10 000	Omatoimikirjaston tavoitteena on ensisijaisesti parantaa kirjastopal- velujen saatavuutta. Omatoimikirjasto lisää asiakkaiden asiointiai- kaa ja antaa tasa-arvoisemman mahdollisuuden käyttää kirjastoa, kun palveluita voi käyttää normaalin aukioloajan ulkopuolella esim. viikonloppuisin. Omatoimikirjasto on palvelu, jossa on kyse lakisää- teisen palvelun parantamisesta ja saavutettavuuden sekä käyttö- mahdollisuuksien lisäämisestä.
		tulot			-11 250	-3 750	
		netto			18 750	6 250	
poisto 20 v 10500€/v	Kirjasto, taide- laari saneeraus	menot	210 000			10 000	Tilojen toiminnallisuuden ja esteettömyyden parantaminen.
		tulot					
		netto					
poisto 20 v 4500€/v	Korhosen koulun liikuntasalin kunnostus ja IV- saneeraus	menot	90 000			5 000	Energiansäästöhanke. IV-koneen uusiminen ja osa putkistosta. Tilan toiminnallisuuden parantaminen.
		tulot					
		netto					
Tekninen lautakunta		menot	2 215 000	369 000	1 301 000	820 000	365 000
Tekninen lautakunta		tulot	-128 700	0	-49 950	-93 750	0
Tekninen lautakunta		netto	2 086 300	369 000	1 251 050	726 250	365 000

INVESTOINTIESITYKSET YHTEENSÄ	kustannus- arvio €	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
menot	2 345 000	469 000	1 841 000	920 000	465 000
tulot	-128 700	0	-49 950	-93 750	0
netto	2 216 300	469 000	1 791 050	826 250	465 000



10. YHTEENVETOTAULUKKO

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN YHTEENVETO			
Sievin kunta	Sitovuus*)	Määrärahat	Tuloarviot
KÄTTÖTALOUSOSA		22 301 712	4 751 137
Keskusvaalilautakunta	B	27 077	25 500
Kunnanvaltuusto	B	56 412	0
Tarkastuslautakunta	B	22 452	0
Kunnanhallitus	B	1 855 326	290 600
Sivistyslautakunta	B	14 753 741	393 335
Hyvinvointilautakunta	B	2 459 092	552 209
Tekninen lautakunta	B	3 127 612	3 489 493
TULOSLASKELMASOSA		241 050	18 699 221
Verotulot	B		11 235 000
Valtionosuudet	B		7 228 571
Korkotulot	B		140 500
Muut rahoitustulot	B		95 150
Korkomenot	B	240 150	
Muut rahoitusmenot	B	900	
Satunnaiset erät			
INVESTOINTIOSA		1 841 000	49 950
Kunnanhallitus			
Maan osto	N	100 000	
Osakkeet ja osuudet, Marjatierivitalo	N	410 000	
Mainostaulu	N	30 000	
Tekninen lautakunta			
Kunnantalo IV koneen ja järjestelmän saneeraus	N	120 000	
Monitoimihalli lattiamaton uusiminen	N	75 000	22 500
Monitoimihalli aurinkovoimala	N	62 000	9 300
Paloasema aurinkovoimala	N	46 000	6 900
Katuvalaistuksen uusiminen	N	15 000	
Katujen kunnossapitotoimit	N	65 000	
Jaakontie suunnittelu ja rakentaminen	N	10 000	
Järvikylän kevyenliikenteen väylä	N	600 000	
Keskusta-alueen viihtyvyyden parantaminen	N	150 000	
Linja-autokatokset ja pyöräparkki	N	20 000	
Tuulihatun päiväkotiväestön saneeraus	N	3 000	
Koivula IV-saneeraus	N	5 000	
Lukio julkisivu ja ikkunat	N	20 000	
Korhosen sammutusvesikaivo	N	45 000	
Hyvinvointilautakunta	N		
Monitoimikenttä	N	10 000	
Mattohissi Louekallio	N	10 000	
Kuntourien purutus	N	15 000	
Omatoimikirjasto	N	30 000	11 250
RAHOITUSOSA		615 520	1 498 974
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäys			
Antolainasaamisten vähennys			369 102
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	B		1 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys		615 520	
Lyhytaikaisten lainojen muutos			
Oman pääoman muutokset			
Vaikutus maksuvalmiuteen			129 872
TALOUSARVION LOPPUSUMMA		24 999 282	24 999 282

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

Hyvinvoivat kuntalaiset ja onnelliset perheet



Teemme luonnon tarjoamista virkistysmahdollisuuksista helposti saavutettavia



SIEVI
SIEVIN KUNTA

