



## *Talousarvio 2022*

### *Taloussuunnitelma 2023–2024*





## Sisällys

YLEISPERUSTELUT .....	3
Kunnanjohtajan katsaus.....	3
1. SIEVIN KUNNAN STRATEGIA .....	4
2. YLEISET LÄHTÖKOHDAT .....	5
2.1. Kunnan alue.....	5
2.2. Väestö.....	7
2.3. Henkilöstösuunnitelma 2022–2024.....	10
2.4. Sieviläisten hyvinvoinnin edistäminen.....	13
3. TALOUDELLISET LÄHTÖKOHDAT .....	14
3.1. Yleinen taloudellinen tilanne .....	14
3.2. Sievin kunnan talousarvion 2022 ja taloussuunnitelman 2023 - 2024 yleiset tavoitteet ja laadintaperusteet.....	15
3.2.1. Suunnitelman menoperusteet .....	19
3.2.2. Suunnitelman tuloperusteet .....	21
3.2.3. Suunnitelmavuodet.....	23
3.3. Talousarvion ja taloussuunnitelman rakenne .....	23
3.4. Talousarvion sitovuus ja poistosuunnitelma .....	24
4. KÄYTTÖTALOUSOSA.....	25
KESKUSVAALILAUTAKUNTA .....	25
KUNNANVALTUUSTO.....	26
TARKASTUSLAUTAKUNTA.....	27
KUNNANHALLITUS .....	28
SIVISTYSLAUTAKUNTA.....	35
HYVINVOINTILAUTAKUNTA.....	45
TEKNINEN LAUTAKUNTA .....	53
TYTÄRYHTIÖT.....	63
5. TULOSLASKELMAOSA .....	67
5.1 Ulkoinen tuloslaskelma.....	68
6. YHTEENVETO LAUTAKUNNITTAIN.....	69
6.1 Yhteenveto tehtävittäin .....	70
7. RAHOITUSOSA.....	74
8. POISTOSUUNNITELMA .....	75
9. INVESTOINTIOHJELMA 2022-2024.....	78
10. YHTEENVETOTAULUKKO .....	81



## YLEISPERUSTELUT

### Kunnanjohtajan katsaus

Sievin kunnan vuoden 2022 talousarvio, sekä vuosien 2023 – 2024 taloussuunnitelmat ovat nykyisessä muodossaan historian viimeiset. Sievi ja Suomen kunnat elävät seuraavat kolme vuotta suurten muutosten keskellä. Sosiaali- ja terveyspalvelut sekä pelastustoimen palvelut siirtyvät uusille perustettaville hyvinvointialueille vuoden 2023 alussa ja ennakoivasti vuosi 2022 käynnistyykin tammikuussa aluevaaleilla. Lisäksi Työ- ja elinkeinotoimistojen tuottamat palvelut siirtyvät kuntien hoidettavaksi vuoden 2024 alussa. Nämä kaikki muutokset vaativat isoa työpanosta viranhaltijoilta sekä luottamushenkilöiltä varsinkin vuoden 2022 aikana.

Sievin kunnan talousarvio ja seuraavien vuosien taloussuunnitelmat toteuttavat kunnan yhdessä sovittua strategiaa käytännön tasolla. Sievin kuntastrategian neljä päälinjausta ovat:

Hyvinvoivat ihmiset ja turvallinen maaseutu

Elinvoimaiset yritykset ja ahkera yrittäjyys

Tasapainoinen ja vastuullinen taloudenhoito

Osaava ja motivoitunut henkilöstö.

Vuoden 2022 talousarviota laadittaessa kuntastrategian päälinjaukset ovat ohjanneet vahvasti toiminnan suunnittelua. Meillä Sievissä pidetään talous tiukasti tasapainossa, panostetaan henkilöstön hyvinvointiin ja kehittämiseen, parannetaan sieviläisten yritysten toimintaedellytyksiä ja -mahdollisuuksia, sekä tavoitellaan Sievin vetovoimaisuuden lisäämistä. Haasteena Sievillä kuten lähes kaikilla Suomen kunnilla sekä yrityksillä on lähes krooninen pula osaavasta henkilöstöstä.

Tätä katsausta kirjoittaessani marraskuussa 2021 näyttäisi Sievin kuluvan vuoden tilinpäätöksestä muodostuvan hiukan ennakoitua ja budjetoitua parempi. Tilinpäätöksestä muodostunee ylijäämäinen, ellei loppuvuoden aikana erikoissairaanhoidon kustannukset nouse tavanomaisesta tasosta. Suurin vaikuttava tekijä ylijäämäiseen tulokseen on verotulojen kasvu sekä verotilitysten etupainotteisuus. Vaikka vuoden 2022 talousarvio rakentuu nykyisille veroprosenteille, niin vuosien 2022 ja 2023 aikana ennakoidaan ainakin kiinteistöverotuottojen edelleen kasvavan uusien tuulimyllyjen käyttöönoton johdosta.

Vuoden 2022 alussa tulee voimaan myös Sievin kunnan päivitetty hallintosääntö. Hallintosääntö ohjaa kunnan ja päättäjien toimintaa sekä päätösten tekoa. Hallintosäännön muutoksen myötä lautakuntien määrä vähenee yhdellä ympäristötoimen siirtyessä osaksi teknistä tointa.

Kokonaisuutena olemme kuitenkin lähdössä luottavaisin mielin yhdessä vuoteen 2022. Tulevat muutokset työllistävät isosti viranhaltijoita ja luottamushenkilöitä pitkin vuotta arkisten töiden ohella. Osa asioita tulee meille annettuna valtiovallan toimesta, mutta moniin asioihin voimme itse vaikuttaa. Silloin menestymme parhaiten yhdessä tehden ja rohkeasti asioihin tarttuen muutoksia pelkäämättä. Jo nyt tällä muutaman kuukauden kokemuksella sieviläisten kanssa yhdessä tehden uskon, että tulemme onnistumaan.

Lisäksi iso kiitos koko Sievin kunnan henkilöstölle ja luottamushenkilöille panostuksesta ensi vuoden talousarvion ja toiminnan suunnitteluun. Onnistumme yhdessä.

Kai Korhonen  
kunnanjohtaja



# 1. SIEVIN KUNNAN STRATEGIA

*Visio: ”Sievi on kolmen kaupungin keskellä asukkailleen osuvat palvelut tarjoava turvallinen asuinpaikka, jossa koti, työ ja harrastukset ovat lähellä. Sievissä luonto, innovatiivinen teollisuus sekä maa-, metsä- ja biotalous paiskaavat kättä. Kunta on taloudeltaan tarkka, luotettava yhteistyökumppani. Meillä viihdytään, yritetään ja onnistutaan yhdessä!” (Valtuusto 15.2.2018, 6 §)* Visio perustuu siihen, että kunnan toiminta on taloudellisesti kestäväällä pohjalla. Kunta sopeuttaa toimintansa nopeasti muuttuvaan taloustilanteeseen. Taloudellinen tehokkuus ja resurssien järkevä käyttö ovat toimintamme lähtökohtia. Yhteisiä sieviläisiä tavoitteita ovat palvelujen säilyminen kunnassa, päätöksenteon avoimuus, yrittäjämönenteisyys, onnistunut viestintä ja turvallinen asuin- ympäristö.

## Sievin kunnan päästrategia:

Hyvinvoivien ihmisten ja turvallisen maaseudun Sievi:

**Talousarviovuoden tavoite: Sitoudutaan edistämään sieviläisten hyvinvointia Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointisopimus 2019-2025 pohjalta.**

**Tavoitellaan Sievin veto- ja pitovoiman lisäämisen kautta asukasluvun laskun pysäyttämistä.**

Elinvoimaisten yritysten ja ahkeran yrittäjyyden Sievi:

**Talousarviovuoden tavoite: Työperäisen maahanmuuton edistäminen. Maankäyttö ja kaavoitus sekä teollisuustilojen tarjonta vastaavat yrityselämän tarpeisiin.**

Tasapainoisen ja vastuullisen taloudenhoidon Sievi:

**Talousarviovuoden tavoite: Suunnitelmakausi taloudellisesti tasapainossa, investoinnit tehdään pääosin lainarahalla.**

Osaavan ja motivoituneen henkilöstön Sievi:

**Talousarviovuoden tavoite: Toimenpiteet henkilöstön työhyvinvointikyselyn pohjalta; sairauspoissaolojen väheneminen ja työhyvinvoinnin lisääminen.**

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

Tavoitteena on järjestää palvelut kustannustietoisesti niin, että kunnan oma ja ostettu palvelutuotanto toteutetaan tehokkaasti ja taloudellisesti. Toiminnalliset tavoitteet määritellään vuosittain huomioiden käytettävissä olevat resurssit. Investoinneissa ja niiden suunnittelussa huomioidaan vaikutus käyttötalouteen ja kunnan omaisuuden arvoa säilyttäviin korjausmenoihin. Investoinnit jakso- tetaan niin, että velkamäärä ei enää oleellisesti nouse.

Kuntalaisten verorasitusta ei päästetä kohtuuttomaksi. Yritysten toimintaedellytyksiä kehittämällä vahvistetaan kunnan elinvoimai- suutta ja turvataan verotulojen kasvu.

KOKO KONSERNILLE ASETETUT TAVOIT- TEET	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Konsernin vuosikate poistoista %:na	82,04	232,67	85,0	110,0	110,0	110,0
Konsernin laskennallinen lainanhoitokate	0,48	1,5	0,7	1,2	1,2	1,2
Konsernin suhteellinen velkaantuneisuus %	69,50	63,23	60,0	60,0	55,0	55,0
Konsernin kertynyt ylijäämä €/asukas	904	1662	900	1600	1 600	1 600
Konsernin lainat ja vuokravastuut , €/asukas	8387	8360	8 000	8200	8 100	8 000



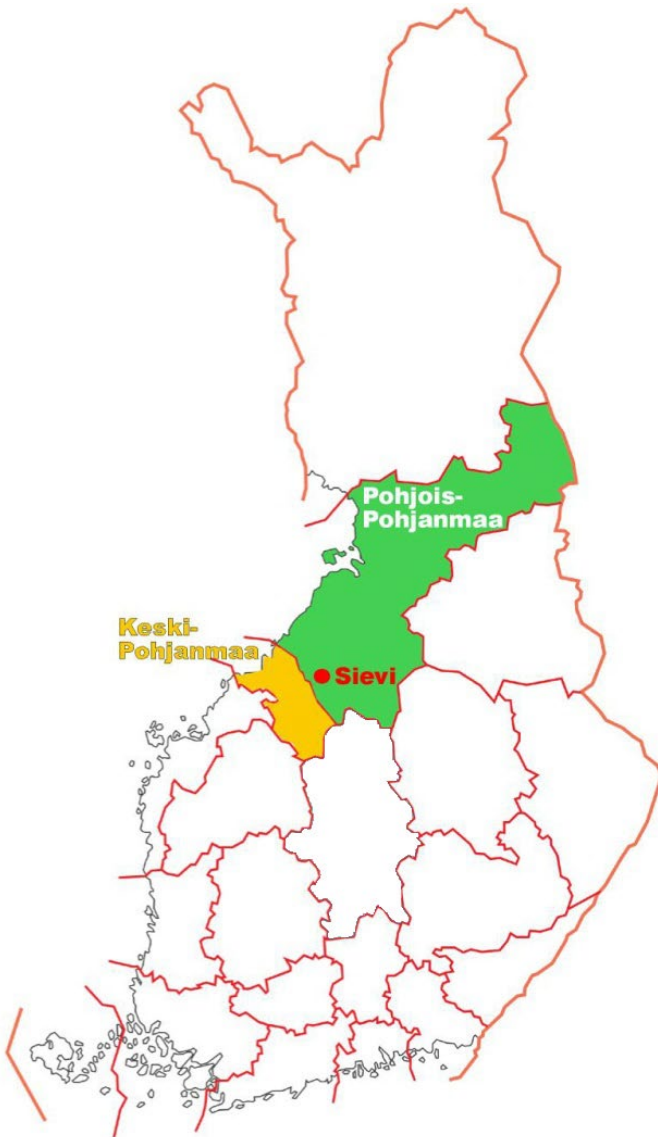
## 2. YLEISET LÄHTÖKOHDAT

### 2.1. Kunnan alue

Sievin kunta sijaitsee entisen Oulun läänin eteläosassa. Sen rajanaapureita ovat Reisjärven ja Toholammin kunnat sekä Kalajoen, Ylivieskan, Nivalan, Haapajärven ja Kannuksen kaupungit. Kunnan kokonaispinta-ala on 799 km<sup>2</sup> ja maapinta-ala 785 km<sup>2</sup>. Kunnan alueellinen sijainti on esitetty kartassa 1.

Yleisen hallinnollisen jaotuksen mukaan Sievi kuuluu Pohjois-Suomen aluehallintoviraston (AVI) ja Pohjois-Pohjanmaan elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskuksen (ELY-keskus) alaisuuteen, Pohjois-Pohjanmaan maakuntaan ja Ylivieskan seutukuntaan. 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 Peruspalvelukuntayhtymä Kallion kautta yhteistyössä Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin ja Keski-Pohjanmaan keskussairaalan kanssa (Kartta 2).

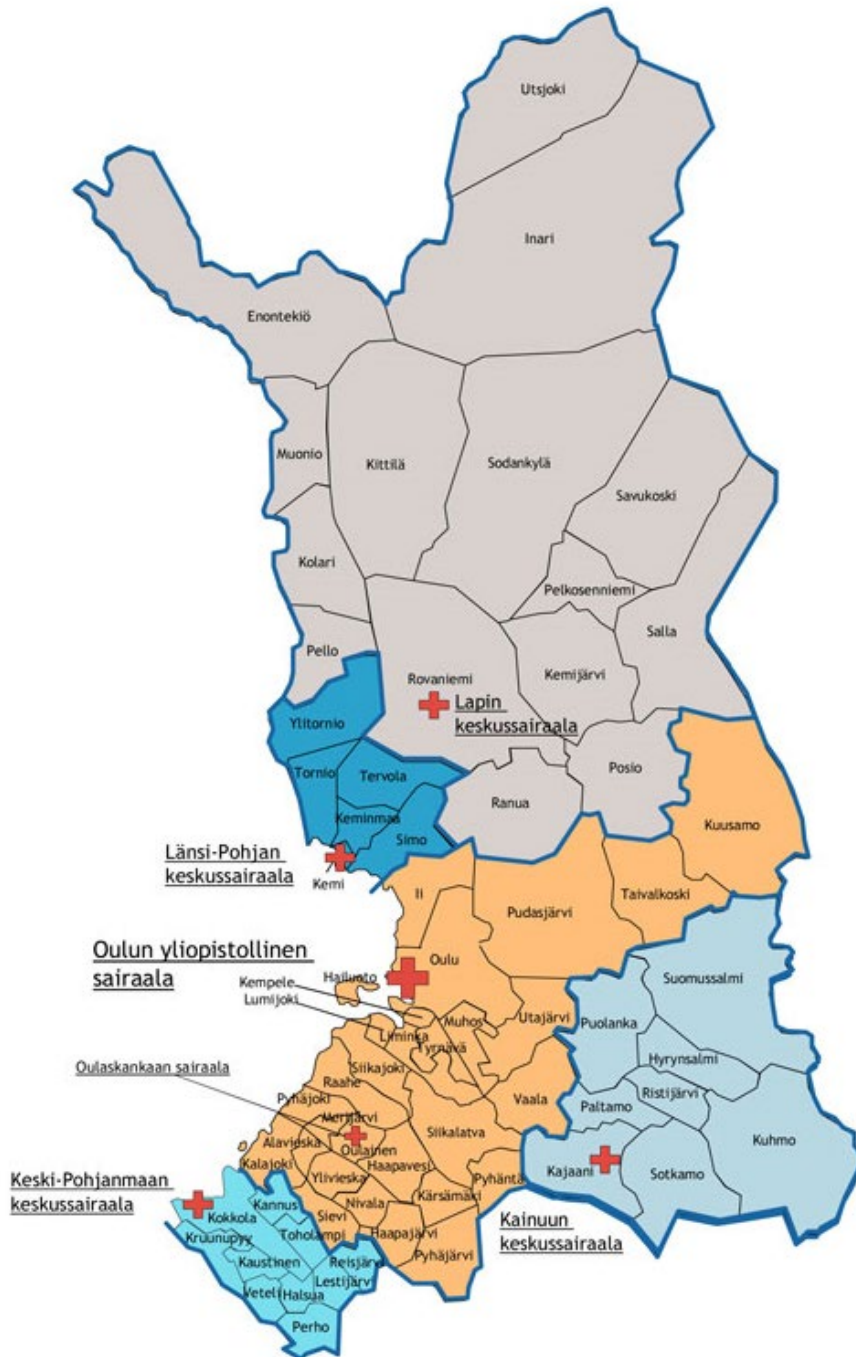
Sievin kunta muodostuu kahdesta ns. taajamatalouskylästä: Kirkonseutu ja Asemanseutu sekä viidestä varsinaisesta talouskylästä: Sievinkylä, Jyrinki, Järvikylä, Jokikylä ja Kiiskilä. Peruskyläiä on kaiken kaikkiaan 12.



Kartta 1. Sievi on jäsenenä Pohjois-Pohjanmaan liitossa



OYS:n erityisvastuualueen sairaanhoitopiirit:



Kartta 2. Erikoissairaanhoidon järjestäminen.

Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri (OYS), oranssi alue kartalla.

Keski-Pohjanmaan keskussairaala (Kokkola), kirrkaansininen alue kartalla.



## 2.2. Väestö

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

Sievin asukasluku on valitettavasti jatkanut laskuaan ollen vuoden 2021 syyskuussa 4770 henkilöä.

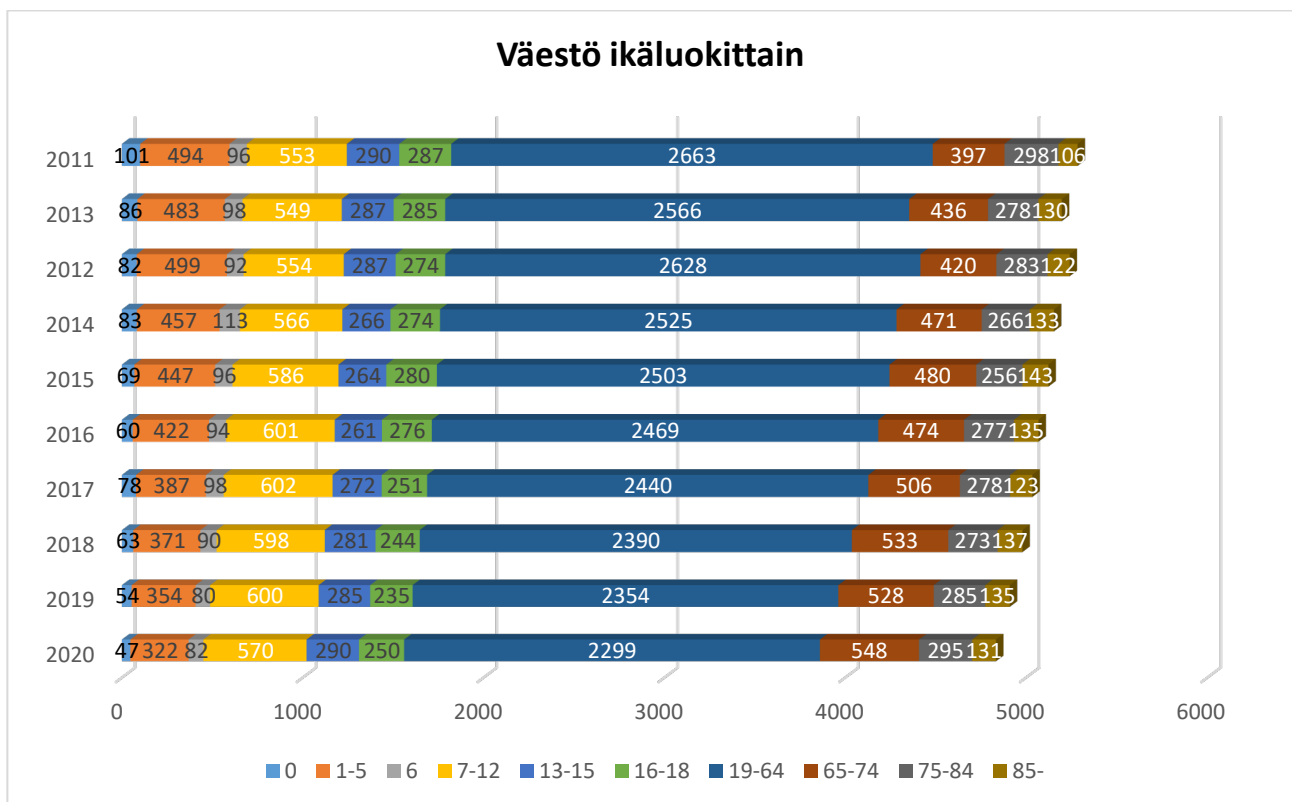
Tilastossa, jossa Sievin kunnan asukkaat on jaettu vuosina 2011-2020 ikäluokkiin, suurin muutos on tapahtunut syntyvydessä. Kun vuonna 2011 alle 1-vuotiaiden määrä oli 101, niin v. 2020 se on vain 47.

Ikäihmisten määrässä taas on tapahtunut merkittävää muutosta toisinpäin, kun vuonna 2011 64 -74 vuotiaiden määrä oli 397 niin vuonna 2020 se oli 548, yli 85-vuotiaita oli Sievissä 25 enemmän vuonna 2020 kuin vuonna 2011.

Nettomuuton taso on hieman parantunut, mutta edelleen Sievin väkiluku laskee pois muuton vuoksi, eli syyskuuhun 2021 nettomuutto oli -71 henkilöä. Ponnisteluja kunnan veto- ja pitovoiman eteen on tehostettava edelleen. Syntyvyyden enemmisyys kuolleisiin nähden on pienentynyt, ollen syyskuun lopussa 7 henkilöä, johtuen syntyvyyden laskusta.

Väestömäärän kylittäinen vertailu vuosina 2011-2020 kertoo Sievin kaikkien kylien väkimäärän vähentymisestä. Jyringissä ja Lahdenperältä löytyvät pienimmät laskut asukasluvussa.

Pendelöintitaulukot ovat edelleen Sievin kunnan ylpeyden aihe. Vuonna 2019 Sievi tarjosi työtä yhteensä 1063:lle naapurikunnan asukkaalle, kun sieviläisiä kävi muulla töissä 649 henkilöä. Molemmissa taulukoissa vuosittainen pendelöinnin taso on säilynyt suunnilleen samana.

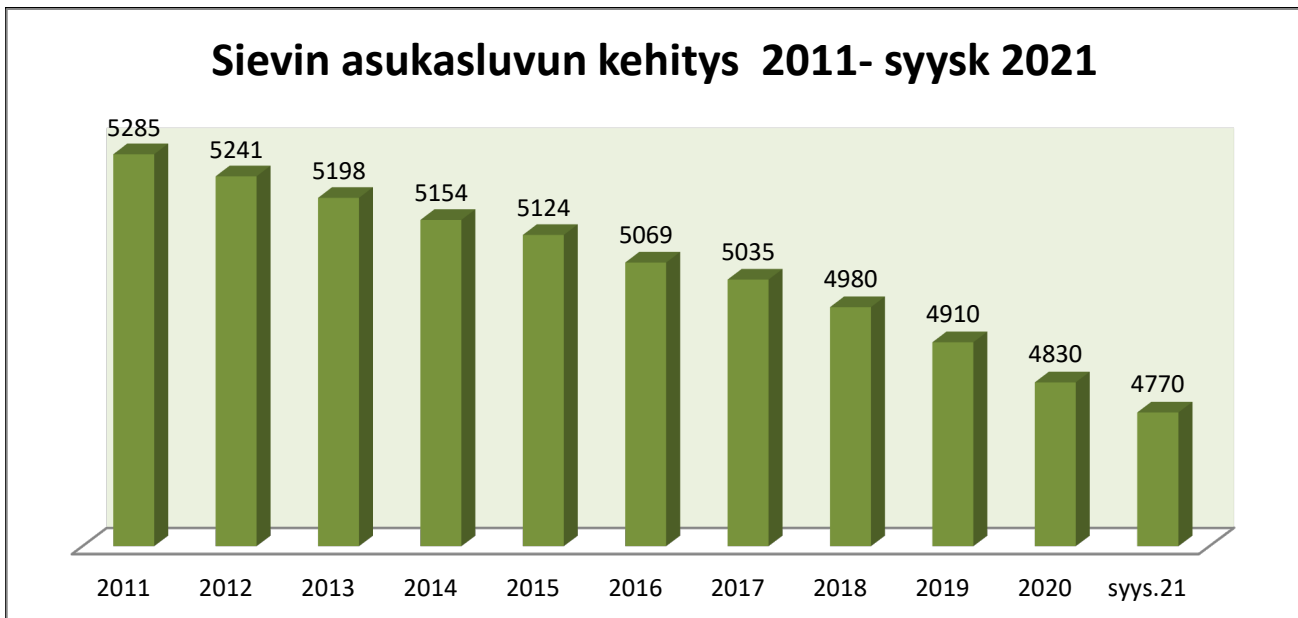


Vuosi	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	9 2021
Syntyneet	100	82	89	83	69	59	77	64	54	48	47
Kuolleet	33	39	40	45	46	47	47	35	40	40	40
syntyneiden enemmisyys	67	43	49	38	23	12	30	29	14	8	7
Kuntaan muuttaneet	255	232	254	199	173	206	242	202	194	230	195
Kunnasta muuttaneet	359	318	345	277	235	271	307	282	279	318	266
Nettomuutto	-104	-86	-91	-78	-62	-65	-65	-80	-85	-88	-71
Kokonaismuutos	-37	-43	-42	-36	-30	-55	-34	-51	-71	-80	-64





Väestö ikä- luokittain	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2012	2013	2011
0	47	54	63	78	60	69	83	82	86	101
1-5	322	354	371	387	422	7	457	499	483	494
6	82	80	90	98	94	96	113	92	98	96
7-12	570	600	598	602	601	586	566	554	549	553
13-15	290	285	281	272	261	264	266	287	287	290
16-18	250	235	244	251	276	280	274	274	285	287
19-64	2299	2354	2390	2440	2469	2503	2525	2628	2566	2663
65-74	548	528	533	506	474	480	471	420	436	397
75-84	295	285	273	278	277	256	266	283	278	298
85-	131	135	137	123	135	143	133	122	130	106
<b>yhteensä</b>	<b>4834</b>	<b>4910</b>	<b>4980</b>	<b>5035</b>	<b>5069</b>	<b>5124</b>	<b>5154</b>	<b>5241</b>	<b>5198</b>	<b>5285</b>



Taulukko kuvaa vuosittaista väestön muutosta kylittäin

Sievi kylittäin	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Muutos %
Kirkonseutu	2053	2052	2049	2023	2013	1990	1999	1991	1981	1905	-7,2
Asemanseutu	640	629	615	599	607	582	578	576	544	542	-15,3
Sievinkylä	297	280	279	262	266	268	269	254	262	273	-8,1
Jyrinki	524	527	519	544	547	539	524	525	512	511	-2,5
Järvikylä	596	597	586	591	582	584	569	555	549	544	-8,7
Lahdenperä	247	248	249	252	241	240	244	239	239	238	-3,6
Jokikylä	323	311	323	306	302	298	286	282	270	278	-13,9
Kiiskilä	324	303	297	298	295	292	282	280	281	280	-13,6
Karjula	248	252	249	248	242	249	246	238	228	225	-9,3
tuntematon	33	42	32	31	29	27	38	40	44	38	15,2
<b>yhteensä</b>	<b>5285</b>	<b>5241</b>	<b>5198</b>	<b>5154</b>	<b>5124</b>	<b>5069</b>	<b>5035</b>	<b>4980</b>	<b>4910</b>	<b>4834</b>	<b>-8,5</b>



<b>Pendelöinti Sievistä muualle</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Alavieska	9	10	11	7	5
Haapajärvi	8	10	7	6	4
Haapavesi	11	11	11	6	7
Helsinki	8	10	12	10	6
Kalajoki	25	24	27	22	25
Kannus	46	48	52	52	57
Kokkola	38	36	31	37	39
Nivala	111	81	80	74	85
Oulainen	12	16	14	14	12
Oulu	11	9	8	8	12
Reisjärvi	17	18	18	21	17
Toholampi	19	19	18	20	20
Ylivieska	268	307	273	263	255
<b>Kaikki yhteensä</b>	<b>649</b>	<b>676</b>	<b>631</b>	<b>608</b>	<b>604</b>

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

<b>Pendelöinti Sieviin</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Alavieska	40	39	41	29	30
Haapajärvi	7	5	5	6	5
Haapavesi	7	10	15	11	10
Helsinki	7	5	5	6	4
Kalajoki	90	89	92	79	74
Kannus	112	109	106	99	92
Kaustinen	4	3	4	4	3
Kempele	4	0	0	0	0
Kittilä	4	3	2	1	1
Kokkola	14	24	35	30	35
Merijärvi	7	6	6	4	6
Nivala	144	151	149	125	128
Oulainen	44	46	45	44	42
Oulu	29	28	31	29	20
Reisjärvi	37	39	39	32	33
Rovaniemi	5	3	3	5	3
Tampere	5	4	2	2	2
Toholampi	61	66	64	62	66
Ylivieska	388	395	379	354	325
<b>Kaikki yhteensä</b>	<b>1063</b>	<b>1075</b>	<b>1076</b>	<b>972</b>	<b>925</b>

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



## 2.3. Henkilöstösuunnitelma 2022–2024

Henkilöstötyön tarkoitus on johtaa ja tukea henkilöstöä onnistuneissa ja tehokkaissa työsuorituksissa sekä työn mielekkyyden kokemisessa ja se kuuluu yleishallinnon ja hallintokuntien esimiesten 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 työtään koskeviin asioihin. Mittareiksi on valittu sairauspoissaolot, työhyvinvointikysely, kehityskeskustelut, riskien ja vaaran arvioiminen säännöllisesti ja sekä henkilöstön vaihtuvuuden ja saatavuuden seuraaminen.

Henkilöstön työkykyä tuetaan ja seurataan vuosittain vahvistettavan työ-suunnitelman mukaisesti. Riskien ja vaarojen arviointi sekä kehityskeskustelut on vakiinnutettu vuosittaiseksi toimintatavaksi ja niitä kehitetään jatkuvasti palvelemaan käytännön tarpeita. Henkilöstökysely toteutetaan 1–3 vuoden välein. Kyselyn tavoitteena on henkilöstön työhyvinvoinnin ja työyhteisöjen toimivuuden kehittäminen. Henkilöstösuunnittelussa tärkeät toimijat ovat kunnan johtoryhmä ja esimiehet, kunnanhallituksen alainen henkilöstöjaosto ja yhteistyökomitea/työsuojelutoimikunta. Työmenetelmiä suunnitellaan ja kehitetään monitahoisessa ja arvostavassa vuorovaikutuksessa esimiesten, tiimien ja henkilöiden välillä. Palaute ja arviointi toiminnassa onnistumisesta ovat vuorovaihtueita ja kahdensuuntaisia; henkilöstöltä esimiehille ja esimiehiltä henkilöstölle. Henkilöstö toimii luontevassa yhteistyössä myös muiden sidosryhmien ja luottamushenkilöiden kanssa. Palkanlaskenta asiantuntijapalveluineen ostetaan Kuntien Hetapalvelut Oy:ltä.

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 seuraamiseksi kehitetään säännönmukaisia menetelmiä sekä vahvistetaan käytössä olevien tietokoneohjelmien raportoinnin hyödyntämistä. Hyvää työilmapiiriä tulee vaalia ja jokaisen tunnistaa omat vaikuttamismahdollisuutensa asiassa. Työnantaja huolehtii henkilöstön koulutautumis- ja osallistumismahdollisuuksista sekä hyvästä työilmapiiristä tiedottamisella, aktiivisella yhteistyöllä mm. erilaisissa työryhmissä, työterveyshuollon palveluilla ja kohdennetuilla työkykyä nostavilla toimilla. Henkilöstöä edustavat henkilöstöjärjestöjen ja/tai henkilöstön valitsevat edustajat. Uusi hallinto-organisaatio tulee voimaan hallintosäännön 1.1.2022 myötä. Ympäristölautakunta poistuu ja lautakunnan alainen henkilöstö siirtyy teknisen toimen alaisuuteen. Tekniseen toimeen siirtyy myös ulkoalueiden hoito sekä ulkoalueiden hoitaja.

Kunnalliset työehtosopimukset ovat voimassa 28.2.2022 asti. Uusien sopimusten tuomat henkilöstön palkkojen korotukset ovat todennäköisiä ja omalta osaltaan kuluja tulee nostamaan lomarahaleikkauksen poistuminen. Talousarviossa on henkilöstön työ-määrärahassa huomioitu vuoden 2022 määräraha ePassi.-Flex –henkilöstöetuuteen sekä kesäkuussa 2021 ePassin käyttösaldoon lisätyn 100 euron korona-korvauksen käyttöajan pidentäminen 30.6.2022 saakka. Koulutusmäärärahalla pystytään turvaamaan henkilöstölle tarvittava mahdollisuus ammatilliseen täydennyskoulutukseen. Henkilöstön osaamisen kehittäminen on sekä työkykyä että työssä viihtymistä parantava seikka. Hallintokunnat laativat vuosittaisen suunnitelman ammatillisen täydennyskoulutuksen hankkimisesta (koulutussuunnitelma), jolla kartoitetaan tulevan vuoden koulutustarpeet ja niiden tasapuolinen jakautuminen henkilöstön keskuudessa.

Muuttuvaan toimintaympäristöön vastataan oman toiminnan analyttisellä tarkastelulla ja kehittämisellä. Se tapahtuu työtä järjestämällä (erityisesti rutiinoiden systematisoinnilla), sijaistarpeen kriittisellä arvioinnilla ja voimavarojen suuntaamisella yksilön ja yksikön ydintehtävään. Henkilöstöä motivoidaan oma-aloitteiseen ja kokonaisvastuulliseen tehtävänhoitoon ja työtapojen kehittämiseen sekä työyhteisön työkyvyn ylläpitoon. Uusi etätyöohje tuo joustavuutta hybridityön muodossa niihin työtehtäviin, joissa etätyön tekeminen on mahdollista. Työnantaja suhtautuu myönteisesti henkilöstön harkinnanvaraisiin palkattomiin vapaisiin, milloin se työtehtävän hoitamisen puolesta on mahdollista. Hallintokuntia ja työyhteisöjä kannustetaan itseohjautuvaan oman työnsä asiantuntijuuteen ja samalla hyväksytään niiden välinen vaihtelevuus työtehtävissä, haasteissa ja ratkaisussa.



YLEISHALLINTO	HENKILÖSTÖMÄÄRÄ				HENKILÖTYÖVUODET			
	TA2019	TA2020	TA2021	TA2022	2019	2020	2021	2022
Kunnanjohtaja	1	1	1	1	1	1	1	1
Hallintojohtaja (ent. hallintopäällikkö)	1	1	1	1	1	1	1	1
Talouspäällikkö (ent. kunnankamreeri)	1	1	1	1	1	0,8	0,8	0,8
Arkistosihtööri	1	1	1	1	1	1	1	1
Toimistosihtööri	2	2	2	2	2	2	2	2,3
Tietohallintopäällikkö	1	1	1	1	1	1	1	1
Atk-tukihenkilö	1	1	1	1	1	1	1	1
<b>yhteensä</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>7,8</b>	<b>7,8</b>	<b>8,1</b>

SIVISTYSTOIMI	HENKILÖSTÖMÄÄRÄ				HENKILÖTYÖVUODET			
Sivistysjohtaja (ent. koulutoimenjohtaja)	1	1	1	1	1	1	1	1
Toimistosihtööri	2,5	2,5	3	3	2,3	2,4	2,8	2,8
Kuraattori	1	1	1	1	1	1	1	1
Kasvatusohjaaja			1	1			1	0,7
Rehtori	1	2	1,7	2	1	1,7	1,7	1,7
Lehtori	18	18	19	19	18	18	16,8	19
Tuntiopettaja	5	6	3,3	5	5	6	2,6	4,34
Luokanopettaja	31	30	31	29	31	30	29,8	28,4
Erityislukonopettaja	9	9	9	8	9	9	8,6	7,6
Erityisopettaja	3	2	3	3	3	2	3	3
Esiluokan opettaja	9	8	7	7	8,13	7,22	6,6	6,5
Koulunkäynninohjaaja	14,5	17	17	20	16,85	15,87	10,28	13,79
Koulunkäynnin- ja iltapäiväkerhon ohjaaja	14	13	13	11	4,37	4,28	11,9	8,76
<b>Yhteensä</b>	<b>109</b>	<b>109,5</b>	<b>110</b>	<b>110</b>	<b>100,65</b>	<b>98,47</b>	<b>97,08</b>	<b>98,59</b>

LUKIO	HENKILÖSTÖMÄÄRÄ				HENKILÖTYÖVUODET			
Rehtori *)	1	0	0,3	0	1	0,3	0,3	0,3
Lehtori	7	7	7	8	7	7	7,8	8
Tuntiopettaja			0,7				0,5	
<b>Yhteensä</b>	<b>8</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>7,3</b>	<b>8,6</b>	<b>8,3</b>

\*) Syksystä 2019 lähtien yläkoulun kanssa yhteinen rehtori

VARHAISKASVATUS	HENKILÖSTÖMÄÄRÄ				HENKILÖTYÖVUODET			
Varhaiskasvatuspäällikkö	1	1	1	1	1	1	1	1
Päiväkodin johtaja	1	1	1	1	1	1	1	1
Varhaiskasvatuksen opettaja	8	8	9	9	7,3	7,6	8,6	8,6
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	17	22	20	21	16,2	20,81	19,52	20,87
Ryhmäavustaja	4	5	5	5	3,52	4,02	4	4,31
Ryhmäperhepäivähoitaja	5	5	5	5	5	5	5	5
Perhepäivähoitaja omassa kodissa	10	10	6	5	10	8	6	4,5
Varhaiskasvatuksen erityisopettaja/yhteinen	1	1	1	1	1	0,5	0,5	0,5
<b>Yhteensä</b>	<b>47</b>	<b>53</b>	<b>48</b>	<b>48</b>	<b>45,02</b>	<b>47,93</b>	<b>45,62</b>	<b>45,78</b>



HYVINVOINTITOIMI	HENKILÖSTÖMÄÄRÄ				HENKILÖTYÖVUODET			
	TA2019	TA2020	TA2021	TA2022	2019	2020	2021	2022
Hyvinvointijohtaja (ent. vapaa-aikasihteeri)	1	1	1	1	1	1	1	1
Urheilualueiden hoitaja (**)	2	2	1		2	2	1	
Vapaa-aikatoiminnan ohjaaja	2	2	2	1	2	2	2	1
Nuoriso-ohjaaja				1				1
Kulttuuriohjaaja				1				0,5
Työllisyyskoordinaattori	1	1	1	1	1	1	1	1
Työnohjaaja/Työkolmio	1	1	1	1	1	1	1	1
Kuntouttavan työtoiminnan ohjaaja	1	1	1	1	1	1	1	1
Tavoitteena Työ -hankkeen projektiohjaaja			1	1			1	1
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	2	3	3	2	1,5	2,0	2,0	2,0
Toimistos sihteeri	1	1	1	1	0,6	0,6	0,6	0,6
Kirjastoautonkuljettaja/kirjastovirkailija	1	1	1	1	1,0	0,6	0,6	0,6
<b>Yhteensä</b>	<b>15</b>	<b>16</b>	<b>16</b>	<b>15</b>	<b>13,6</b>	<b>13,7</b>	<b>13,7</b>	<b>13,2</b>
<b>Ympäristötoimi</b> (siirtyy 1.1.2022 tekn. toimeen)	<b>HENKILÖSTÖMÄÄRÄ</b>				<b>HENKILÖTYÖVUODET</b>			
Ympäristösihteeri (**)	1	1	1		0,6	0,52	0,6	
Ympäristötarkastaja (ostopalveluna)					0,2	0,2	0,2	
Rakennustarkastaja (**)	1	1	1		1	1	1	
Toimistos sihteeri (**)	1	1	1		1	1	1	
<b>Yhteensä</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>2,8</b>	<b>2,72</b>	<b>2,8</b>	<b>0</b>
<b>TEKNINEN TOIMI</b>	<b>HENKILÖSTÖMÄÄRÄ</b>				<b>HENKILÖTYÖVUODET</b>			
Tekninen johtaja	1	1	1	1	1	1	1	1
Rakennusmestari	1	1	1	1	1	1	1	1
Ympäristösihteeri				1				0,5
Rakennustarkastaja				1				1
Toimistos sihteeri	1	1	1	2	0,6	0,6	0,6	1,6
Palvelusihteeri	1	1	1	1	1	1	1	1
Kiinteistöhoitaja	2	2	2	2	2	2	2	2
Urheilualueiden hoitaja				2				1,5
Nuohooja	1	1	1	1	1	1	1	1
Kirvesmies	3	3	3	3	3	3	3	3
Ravitsemistyöntekijä	7	7	6	6	7	7	5,56	5,56
Laitoshuoltaja	10	9	10	10	10	9	9,58	9,36
Laitoshuoltaja, palveluohjaaja	1	1	1	1	1	1	1	1
Palvelutyöntekijä	9	10	10	8	9	9,58	8,96	7,57
Palveluesimies (ent. vastaava ravits.työntek.)	1	1	1	1	1	1	1	1
Kokki	2	2	2	2	2	2	2	2
Dieettikokki	1	1	1	1	1	1	1	1
<b>Yhteensä</b>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>44</b>	<b>40,6</b>	<b>40,18</b>	<b>38,7</b>	<b>41,09</b>
<b>KAIKKI YHTEENSÄ</b>	<b>231</b>	<b>237,5</b>	<b>234</b>	<b>233</b>	<b>218,67</b>	<b>218,1</b>	<b>214,3</b>	<b>215,06</b>

\*\*) siirtyy tekniseen toimeen 1.1.2022 alkaen



## 2.4. Sieviläisten hyvinvoinnin edistäminen

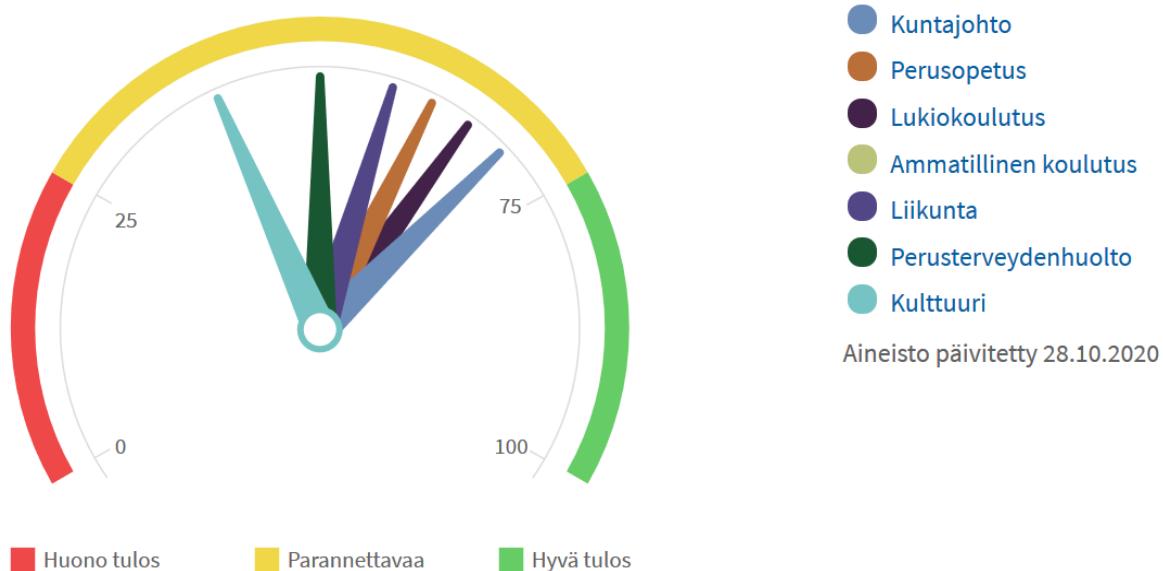
Kuntalain (410/2015) mukaan kunnan tehtävä on edistää asukkaidensa hyvinvointia ja alueensa elinvoimaa sekä järjestää asukkailleen palvelut taloudellisesti, sosiaalisesti ja ympäristöllisesti kestäväällä tavalla. Tähän tehtävään liittyy terveydenhuoltolain (1326/2010) 12 § velvoittaa kunnan seuraamaan 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 3.9.2020 § 32 laajan hyvinvointikertomuksen, joka sisältää suunnitelma-osuuden vuosille 2021 – 2023. Tässä hyvinvointikertomuksessa asetetut tavoitteet ovat olleet talousarviotavoitteiden pohjana.

TEAvisari on kunnan toimintaa kuntalaisten terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseksi kuvaava verkkopalvelu, jota THL ylläpitää. TEA-termillä tarkoitetaan yhteisön terveydenedistämiseksi toteutettua toimintaa. 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 toimiakseen laadukkaasti ja tehokkaasti kunnan on huomioitava kaikki nämä näkökulmat.

Sievin kunnan laajan hyvinvointikertomuksen suunnitelmaosuus toimii elämänavaihtoryhmien, lapsiasiainneuvoston, nuorten ohjaus- ja palveluverkoston ja nuorisovaltuuston, kyläneuvoston sekä vanhus- ja vammaisneuvoston toimintasuunnitelmana. Elämänavaihtoryhmät kokoontuvat säännöllisesti ja koordinoivat hyvinvointisuunnitelman toteuttamista.

### Kaikki sektorit : Sievi 2020





### 3. TALOUDELLISET LÄHTÖKOHDAT

#### 3.1. Yleinen taloudellinen tilanne

Lähde: VM

Kuntatalouden kehitys on ollut viimeiset kaksi vuotta varsin poikkeuksellista. Vuoden 2019 ennätyksellisen heikosta tilanteesta kuntatalous päätyi talousluvuilla mitattuna varsin hyvään tilanteeseen vuonna 2020 ja toiminnan ja investointien rahavirta koheni 1,8 mrd. eurolla vajaaseen -400 milj. euroon. Keväällä 2020 alkanut koronaepidemia vaikutti kuntien tuloihin ja menoihin viime vuonna monin tavoin, mutta merkittävin vaikutus kuntatalouden vahvistumisella oli valtion osoittamilla koronatuilla, jotka ylittivät kuntataloudelle epidemiasta vuonna 2020 aiheutuneet nettokustannukset. Vuosi 2021 on ollut covid-19-kriisin vuoksi kuntataloudessa edelleen poikkeuksellinen. Covid-19-epidemian hoitaminen ja torjuminen muun muassa rajoitustoimenpitein ovat hidastaneet paluuta normaaliin, ja monia kiireettömän hoidon toimenpiteitä on jouduttu jälleen siirtämään terveydenhuollossa koronakriisin akuutin hoidon vuoksi.

Vuosi 2020 oli kuntataloudessa tilinpäätösten mukaan kuitenkin hieman parempi kuin tilinpäätösarvioissa, ja kuluvan vuoden verotuloennuste on noin 200 milj. euroa keväällä arvioitua parempi talouden aiemmin arvioitua myönteisemmän kehityksen vuoksi. Vaikka sekä kansantalouden että kuntatalouden näkymät ovatkin hieman paremmat kuin mitä keväällä arvioitiin, aiheuttaa covid-19-kriisi vielä epävarmuutta talouteen. Tämä kehitysarvio ja sen taustalla oleva reaalityalouden ennuste perustuvat oletukselle, ettei tautitilanteen torjuminen rajoita talouden toipumista. Rokoteohjelman edistyminen parantaa taloudenpitäjien uskoa tulevaisuuteen ja yhteiskunta on palaamassa kohti normaaleja aikoja. Taudinkehitykseen, virusmuunnoksiin sekä rokotekattavuuteen liittyvä epävarmuus lisäävät kuitenkin ennusteen epävarmuutta.

Koronaepidemian vuoksi kuntatalouteen kohdennetut mittavat tukitoimet ovat peittäneet hetkeksi alleen kuntatalouden rakenteelliset ongelmat. Vuosi 2022 näyttää kuntataloudelle kuitenkin taas hyvin vaikealta. Toimintamenojen kasvun arvioidaan hidastuvan 3,0 prosenttiin vuonna 2022, kun suurin osa koronaepidemian hoitoon vaadittavista lisä-panostuksista poistuu rokotekattavuuden parantuessa. on kuitenkin todennäköistä, että covid-19-kriisistä aiheutuu kuntataloudelle välittömiä kustannuksia jonkin verran myös ensi vuonna. Covid-19-kriisin aikana on syntynyt uutta hoito- ja palveluvelkaa, jonka suuruutta ei pystytä vielä täysin arvioimaan. Kehitysarvioon on sisällytetty EU:n elpymis- ja palautumisvälineestä hoito-, kuntoutus- ja palveluvelan purkamiseksi kohdennettu rahoitus sekä vastaavan suuruiset kustannukset vuodelle 2022. Lisäksi kuntatalouden toimintamenoja kasvattavat väestön ikääntymisestä johtuva sosiaali- ja terveydenhuoltomenojen kasvu, hallituksen päättämät tehtävien laajennukset sekä hintojen nousu. Toisaalta sote-uudistus saattaa kannustaa kuntia hidastamaan sote-menojen kasvua. Kuntien kustannuskehitystä kuvaava peruspalvelujen hintaindeksi on ensi vuodelle 2,5 prosenttia.

Vuosi 2023 on hyvin poikkeuksellinen kuntataloudessa niin menojen kuin tulojenkin kehityksen osalta, sillä eduskunta hyväksyi 23.6.2021 hallituksen esityksen koskien hyvinvointi-alueiden perustamista sekä sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen järjestämisen uudistamista. Sote-uudistuksen seurauksena kuntien toiminnan kustannukset vähenevät ja käyttötalousmenoista siirtyy pois noin puolet. Sote-uudistukseen liittyvät laskelmat ovat vielä alustavia. Sote-laskelmat tarkentuvat julkisen talouden suunnitelman 2023–2026 valmistelun yhteydessä. ostoissa on huomioitu sosiaali- ja terveydenhuollon kiinteistöjen ylläpidosta kunnille aiheutuvat kustannukset, joiden suuruudeksi on oletettu noin 700 milj. euroa. Kuntien kustannuskehitystä kuvaavan peruspalvelujen hintaindeksin muutos on keskimäärin 2,5 prosenttia vuodessa.

Sote-uudistuksen jälkeen kuntatalouden jäljelle jäävistä kustannuksista suurin osa syntyy varhaiskasvatuksen sekä koulutuksen järjestämisestä. Syntyvyyden lasku 2010-luvulla on kääntänyt varhaiskasvatuksen ja koulutuksen laskennallisen palvelutarpeen laskuun. Jotta palvelutarpeen pieneneminen toteutuisi meno-säästöinä, kunnissa on oltava valmiutta sopeuttaa palvelutuotantoaan palvelutarpeen muuttuessa. Pienissä kunnissa kouluverkko on monin paikoin supistettu jo niin, ettei sen kaventaminen ole mahdollista lopettamatta palvelua kokonaan. Jatkossa laadukkaan opetuksen turvaaminen kohtuukustannuksin vaatii kuntien välistä yhteistyötä ja uudenlaisia ratkaisuja

VM



### 3.2. Sievin kunnan talousarvion 2022 ja taloussuunnitelman 2023 - 2024 yleiset tavoitteet ja laadintaperusteet

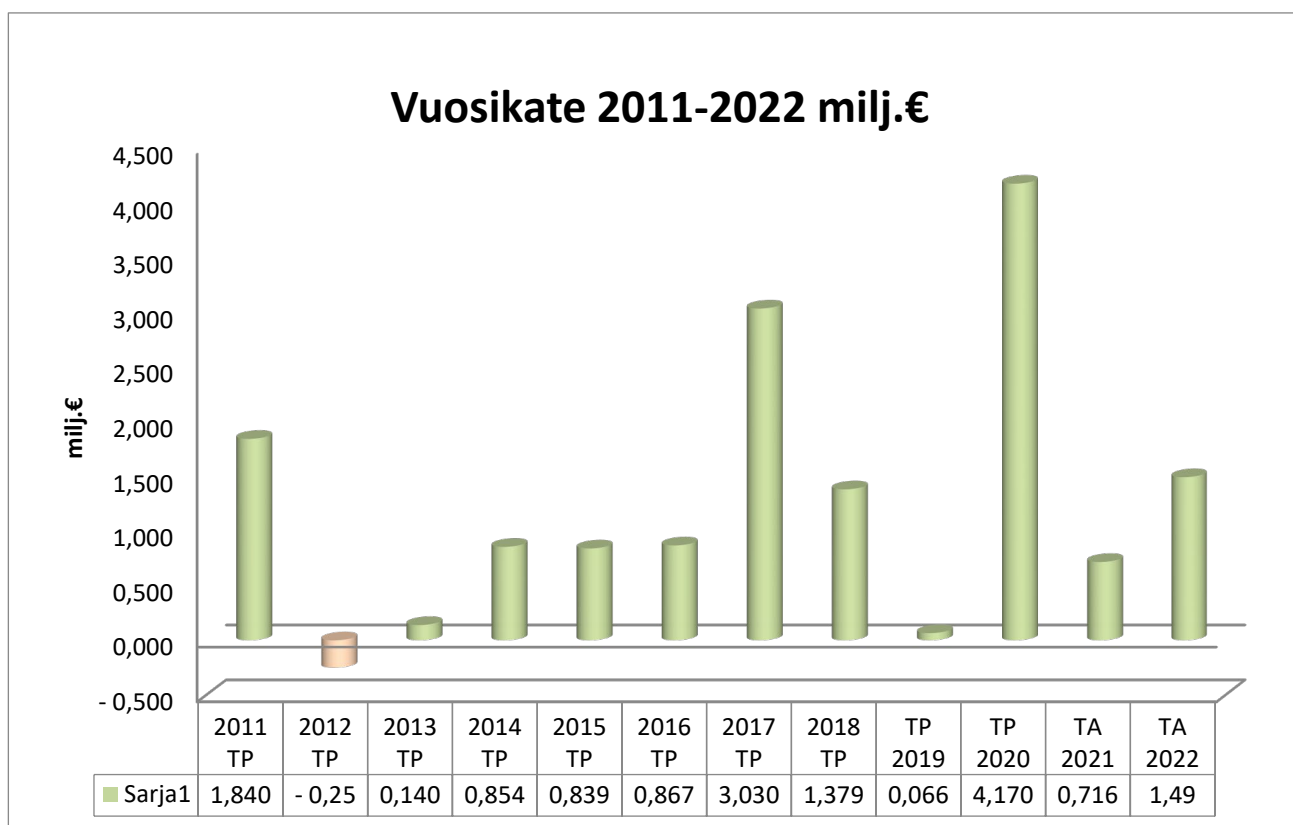
Kuntastrategiassa vuosikatetavoitteeksi on asetettu noin kaksi kertaa poistojen määrä. Tavoitteeseen pääsy talousarviossa 2022 olisi merkinnyt huomattavia veronkorotuksia ja menojen leikkauksia palveluja karsimalla. Näihin keinoihin ei ole haluttu kuitenkaan tarttua, vaan talouden tervehdyttämisessä edetään verkkaisemmin ja suunnitelmallisesti palveluverkkotarkastelun kautta. Tilivuodesta 2021 ennustetaan tulevan ylijäämäinen lähinnä verotulojen arvioitua paremman kertymisen ansiosta.

Koska toimintaa halvaannuttavia leikkauksia tai verorasituksen lisäämistä ei talousarviovuonna haluttu käyttää, laadittiin talousarvio 2022 vain lievästi ylijäämäiseksi. Ylijäämäiseen talousarvio esitykseen päästiin, kun lautakuntien alkuperäisiä esityksiä karsittiin kaikkien hallintokuntien avustuksella ja säästöillä.

Yleistavoitteena on:

käyttötalouden nettomenot pidetään talousarviovuonna kurissa palveluverkon tarkastelun ja tiukan menokurin kautta menojen nousuun yritetään vaikuttaa myös panostamalla ennalta ehkäisevään työhön suunnitelmakaudella veroprosenttien korotukset pidetään mukana työkalupakissa investointeja priorisoidaan ja jaksotetaan velanoton rajoittamiseksi taseen ylijäämäpuskuria ei kuitenkaan päästetä vajoamaan liikaa, vaan reagoidaan siihen ajoissa.

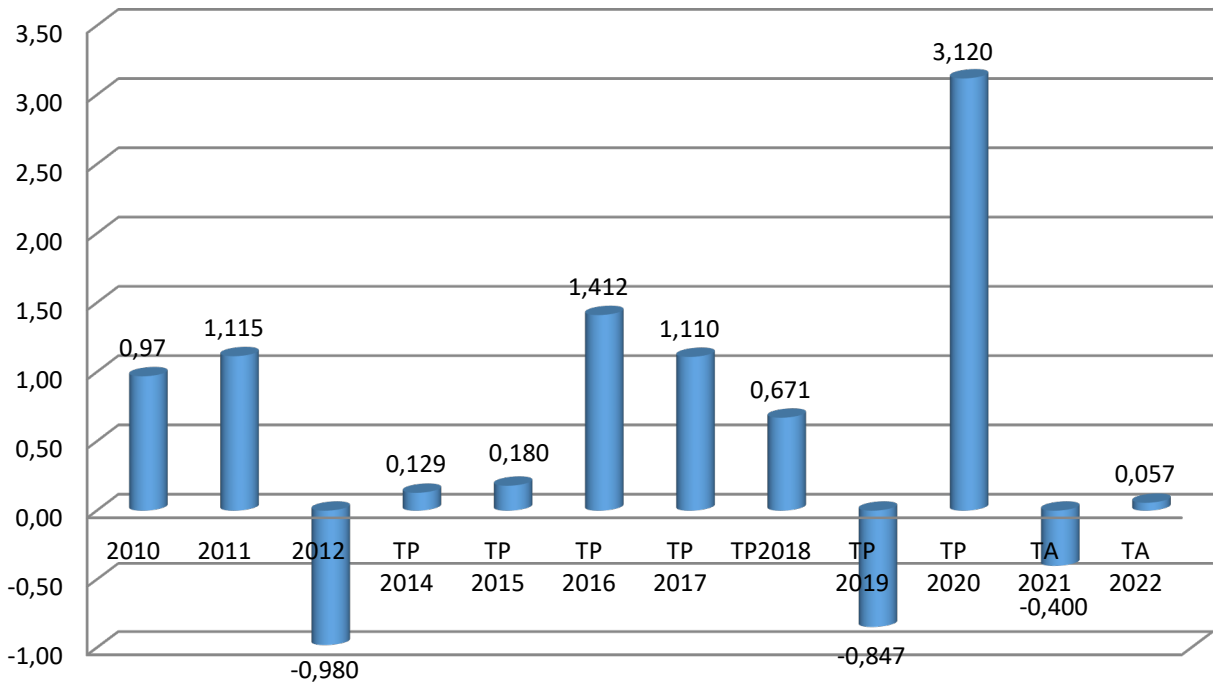
Palveluja kehitettäessä katsotaan pidemmälle tulevaisuuteen. Satsaukset ennalta ehkäisevään toimintaan ja hyvinvoinnin lisäämiseen on tiedostettu ja ne näkyvät tavoitteiden asettelussa kunnan pito- ja vetovoiman lisäämispyrkimyksinä, samoin kuin satsaukset elinkeinoelämän tukemiseen ja uusien työpaikkojen syntyminen mahdollistamiseen. Työperäisen maahanmuuton edistäminen otetaan entistä vahvemmin mukaan työkalupakkiin. Palveluverkon painopiste muuttuu väestön ikääntymisen ja syntyvien ikäluokkien dramaattisen laskun myötä, jolloin kouluverkon tiivistäminen on väistämätön tosiasia.



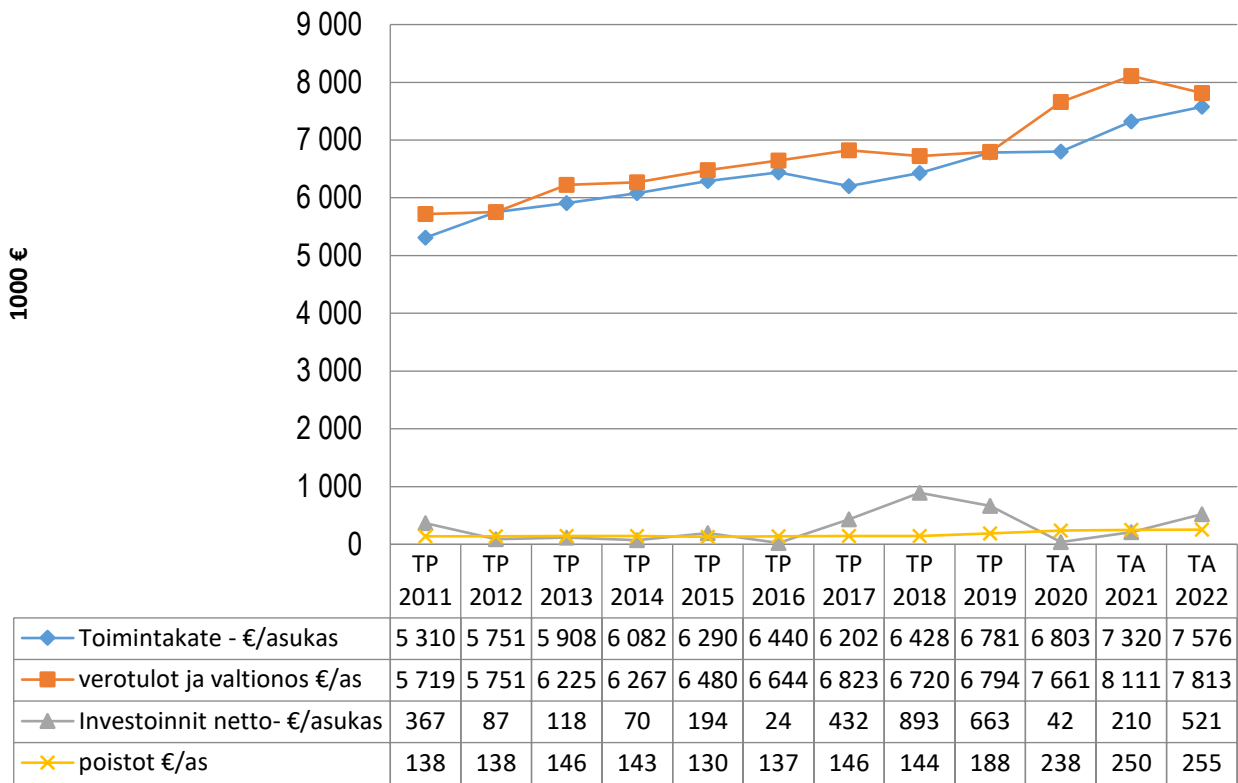




### Tilikauden ylijäämä

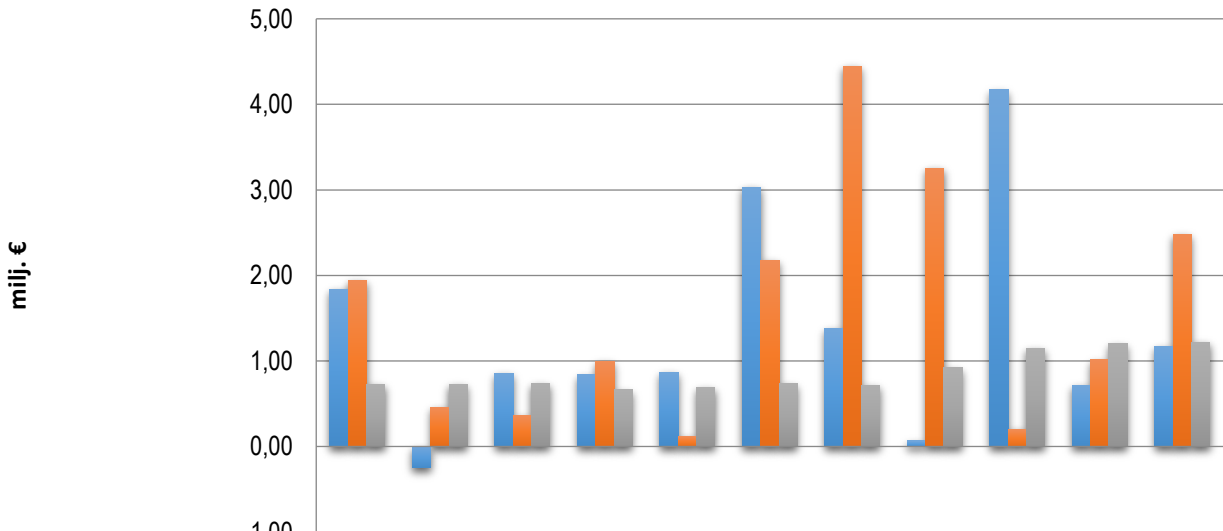


### Toimintakate, verotulot ja valtionosuudet, nettoinvestoinnit sekä poistot /asukas 2011-2022





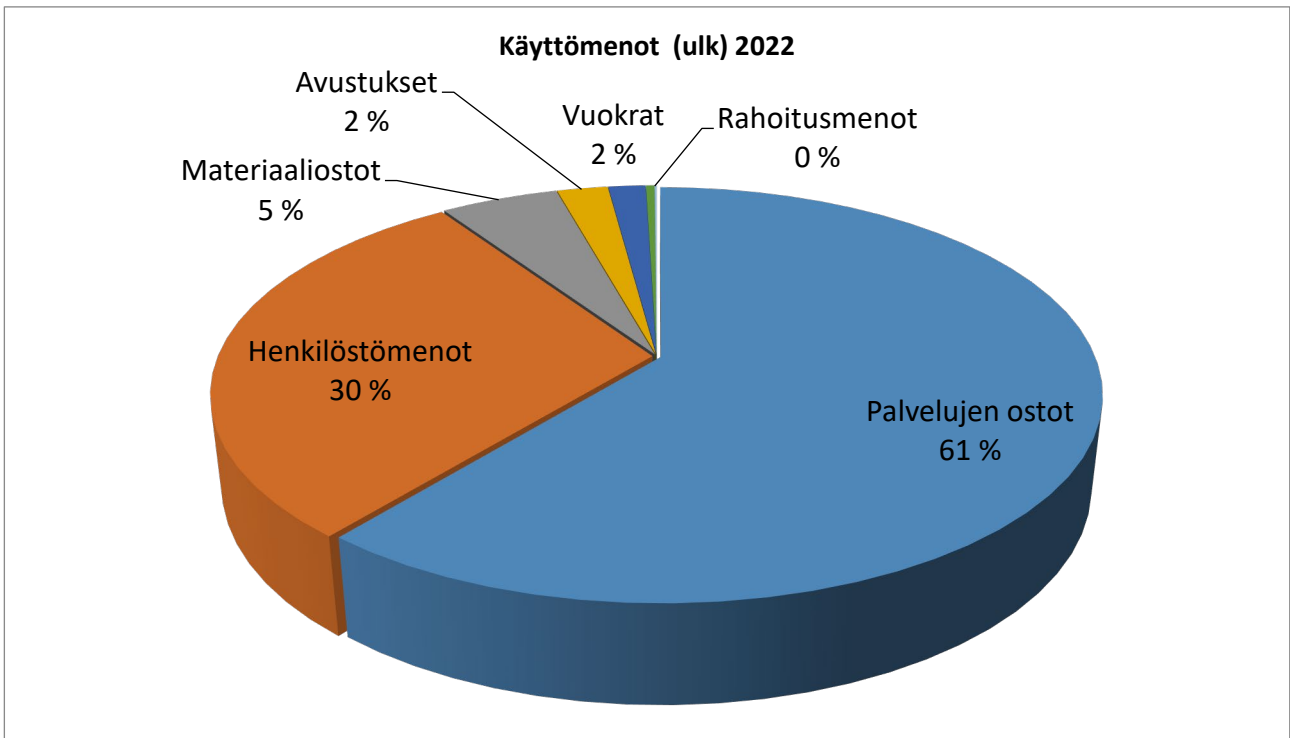
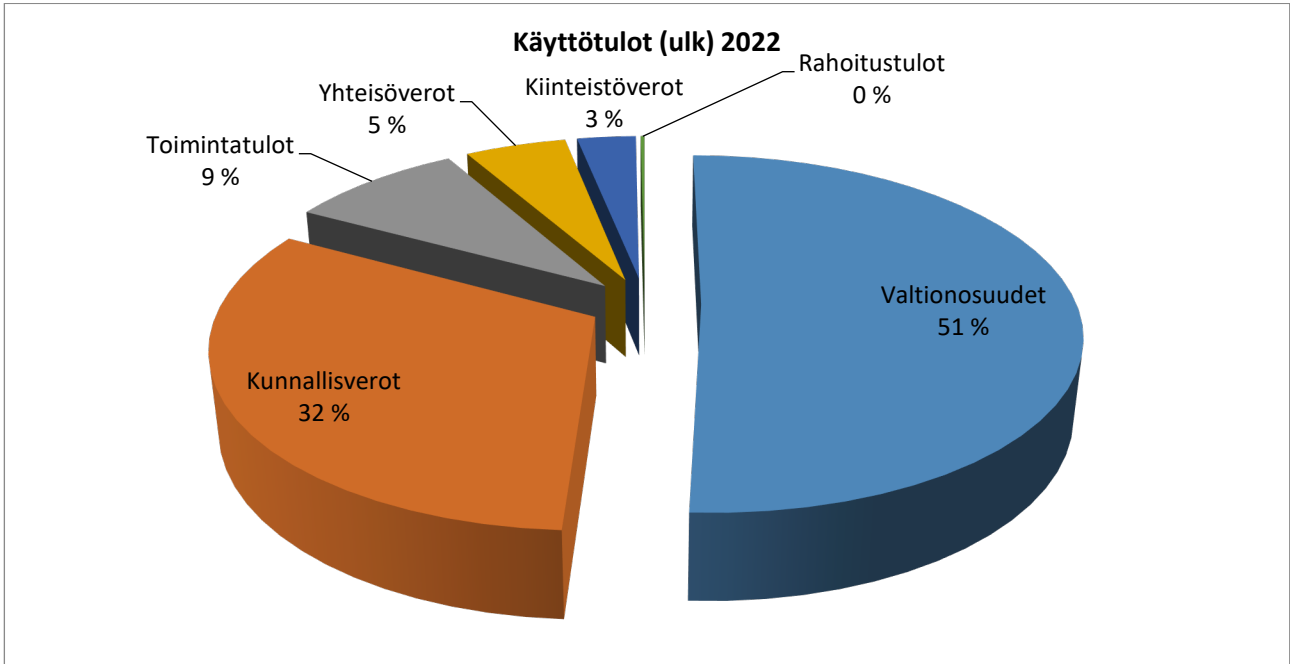
## Vuosikate, nettoinvestoinnit ja poistot 2011-2022



	TP 2011	TP 2012	TP 2014	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022
Vuosikate milj. €	1,84	-0,25	0,854	0,839	0,867	3,030	1,379	0,066	4,170	0,716	1,170
Investoinnit netto milj. €	1,941	0,460	0,363	0,998	0,123	2,176	4,445	3,256	0,202	1,017	2,480
Poistot milj. €	0,730	0,730	0,739	0,664	0,695	0,734	0,718	0,924	1,150	1,206	1,220

Taulukko kunnan lainatilanteen kehityksestä 2011-2022

Ottolainat 31.12.	Tp 2011	Tp 2012	Tp 2013	Tp 2014	Tp 2015	Tp 2016	Tp 2017	Tp 2018	Tp 2019	Tp 2020	Ta 2021	Ta 2022
Lainakanta 1000€	18 041	18 500	20 929	19 999	18 686	16 997	17 442	20 890	21 854	20 854	20 223	19 607
muutokset	-341	17	2 071	-930	-1 313	-1 688	445	3 448	964	-1 000	-631	-616
lainat €/ as	3 413	3 491	4 024	3 870	3 647	3 352	3 464	4 191	4 452	4 314	4 187	4 111
<b>Antolainat 31.12.</b>	<b>Tp 2011</b>	<b>Tp 2012</b>	<b>Tp 2013</b>	<b>Tp 2014</b>	<b>Tp 2015</b>	<b>Tp 2016</b>	<b>Tp 2017</b>	<b>Tp 2018</b>	<b>Tp 2019</b>	<b>Tp 2020</b>	<b>Ta 2021</b>	<b>Ta 2022</b>
Lainakanta 1000€	4 149	4 142	3 861	3 753	3 552	3 478	3 312	3 244	3 075	2 993	2 864	3 621
muutokset	-7	-281	-108	-201	-74	-166	-68	-168	-82	-195	757	
Lainat €/as	-1 060	788	742	721	693	686	658	651	626	620	593	759
jakajana käytetty asukasluvu					5124	5124	5035	4984	4909	4830	4830	4770





### 3.2.1. 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 2022 talousarvioon samoin kuin myöhemmille suunnitelmavuosille seuraavasti:

Sotu-maksu 1,35 %

Työttömyysvakuutusmaksu 1,692 %

Tapaturmavakuutusmaksu 0,85 % ja taloudellinen tuki 0,04 %, yhteensä 0,89 %

KuEL-maksu 17,27 %, valtion eläkevakuutusmaksu VaEL 16,68 %

KuEL-maksun eläkemenerusteinen maksu aiheuttamisperiaatteella; vuoden 2021 tasossa kerrotaan luvulla 0,89.

Hallintokunnille on lähetetty erillinen palkkaliite, johon hallintokuntien on tullut tarkistaa palvelulisien vaikutus ja määräaikaisten työsuhteet. Lomarahat on nyt huomioitu täysimääräisenä ja palkkoihin on arvioitu nousu 1,5 %.

Muihin menoihin lautakunnille arvioitiin noin 2, %:n nousu, mutta toisaalta menojen kasvua hillittiin raamista leikkaamalla.

Säästöjä Ppky Kallion menoihin kirjattiin 100.000 euroa, tilinpäätökseen 2020 verrattuna on Kallion menoissa nousua 7,4 %, ja talousarvioon 2021 1,28%. Koronan vaikutus vertailutietoihin tulee huomioida.

#### Sisäiset erät

Menoihin ja tuloihin sisällytetään myös ns. sisäiset erät, joita ovat mm. sisäiset kunnantalon ja muiden huoneistojen vuokrat ja rakennusten vuokrat, siivousmaksut, ICT-palvelujen kustannustenjako sekä ns. kustannuslaskennalliset hallintomenot yleis-, talous- ja henkilöstöhallinnon palveluista sekä teknisen ja koulutoimen sisäiset laskutukset mm. ruokahuollosta. Sisäisten erien sisällyttäminen kustannuksiin kertoo toiminnon todelliset kustannukset, vaikka niissä ei raha liikkukaan.

Kiinteistötoimi on arvioinut rakennusten vuokrat nettomenojen ja poistojen perusteella sekä huoneistojen vuokrat neliöiden ja kustannusten perusteella. Sisäiset siivousmenot on eriytetty ja näistä muodostuu sisäinen puhtaanapitomaksu.

ICT-palvelut arvioidaan talousarvion menoista kustannuspaikkojen arvioidun käytön ja käytössä olevien ohjelmien aiheuttamien kustannusten perusteella.

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



## Sisäiset erät TA raportti

	2022 Talousarvio	Elokuu 2021 vuoden alusta	2021 talousarvio	Ylitys/alitus	Toteuma-%	2020 tilinpäätös
3020 Sisäiset myyntituotot (sis)	1 784 325	1 104 363	1 580 110	-475 747	70 %	1 561 753
3021 Sisäiset siivoustulot (sis)	519 550	287 592	526 390	-238 798	55 %	575 700
3440 Sisäiset vuokratuotot h (sis)	200 278	137 322	208 220	-70 898	66 %	97 500
3460 Sisäiset vuokratuotot (sis)	1 277 380	871 597	1 308 520	-436 923	67 %	1 397 087
<b>Sisäiset tuotot</b>	<b>3 852 953</b>	<b>2 451 288</b>	<b>3 696 920</b>	<b>-1 245 632</b>	<b>66 %</b>	<b>3 701 146</b>
4342 Sis. toim.- ja pankkipalv(sis)	-9 715	-3 585	-11 530	7 945	31 %	-8 090
4426 Sisäiset palvelumenot (sis)	-1 436 570	-816 652	-1 239 250	422 598	66 %	-1 227 245
4427 Sisäiset siivousmenot (sis)	-520 490	-352 768	-526 390	173 622	67 %	-575 700
4535 Sisäiset aineet ja tarv (sis)	-1 700	-518	-1 770	1 252	29 %	-1 310
4850 Sisäinen tilityserävuokr (sis)	-200 298	-137 322	-208 220	70 898	66 %	-215 266
4860 Sisäinen vuokra rakenn (sis)	-1 277 380	-871 597	-1 308 520	436 923	67 %	-1 277 489
4985 Vyörytyserät sis.	-335 380	-218 432	-327 560	109 128	67 %	-326 940
<b>Sisäiset kulut</b>	<b>-3 852 953</b>	<b>-2 451 288</b>	<b>-3 696 920</b>	<b>1 245 632</b>	<b>66 %</b>	<b>-3 701 146</b>



### 3.2.2. Suunnitelman tuloperusteet

Käyttötalouden myyntituotot muodostuvat pääosin ruokapalvelujen ja siivouspalvelujen myynnistä. Maksutuotot taas koostuvat pääosin teknisen toimen ja rakennusvalvonnan maksuista sekä varhaiskasvatuksen asiakasmaksuista. Muut tuotot koostuvat lähinnä vuokratuotoista. Korkotuotot koostuvat lähinnä antolainojen koroista ja pankkitilien koroista.

Talousarviovuodelle 2022 veroprosentteja ei nostettu. Voimalaitosten kiinteistövero on 3,1 %, kunnallisveroprosentti pysyi 21,75 %:ssa, 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.

Yhteisöveron kuntien ryhmäjako-osuus oli vuonna 2018 31,35 % ja vuosina 2019 31,30 %, 2020 0,4213%, 2021 0,4429% ja 2022 0,3419. Osana kuntien koronatukipakettia kuntien yhteisöveron jako-osuuteen tehtiin 10 prosenttiyksikön määräaikainen korotus vuosille 2020 ja 2021. Kunnille kompensoidaan varhaiskasvatusmaksujen alentamiset korottamalla yhteisöveron jako-osuutta pysyvästi 2 prosenttiyksiköllä verovuodesta 2021 eteenpäin.

Taulukko Sievin kunnan valtionosuudet vuosina 2016 -2022

VALTIONOSUUDET	2016	2017	2018	2019	TA 2020	TA 2021	TA 2022
VALTIONOSUUDET ILMAN VEROTULOJEN TASAUSTA JA HARKINNANVARAISTA AVUSTUSTA	14 186 133	14 253 906	13 451 467	13 459 037	14 740 604	15 357 707	16 099 779
VEROTULOJEN TASAUS	4 595 004	4 793 089	4 728 520	4 463 100	4 704 396	4 701 419	4 715 162
HARKINNANVARAINEN AVUSTUS	0	0	0	0	0	0	0
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>18 781 137</b>	<b>19 046 995</b>	<b>18 179 987</b>	<b>17 922 137</b>	<b>19 445 000</b>	<b>20 059 126</b>	<b>20 814 941</b>

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.

Kuntien valtionosuudet ovat vuonna 2022 yhteensä noin 10,6 miljardia euroa ja kasvavat valtakunnallisesti noin 600 miljoonalla eurolla (6,1 %) vuodesta 2021. Kuntakohtaiset prosenttimuutokset vaihtelevat suuresti mm. väestökehityksestä. Kasvusta noin puolet tulee verotulomenetyksen kompensaaation kasvun kautta. Valtionosuuksia korottavat muun muassa 2,5 prosentin indeksikorotus (188 M€), valtionosuuksien korotus (246 M€) sekä tehtävämuutokset (117 M€).

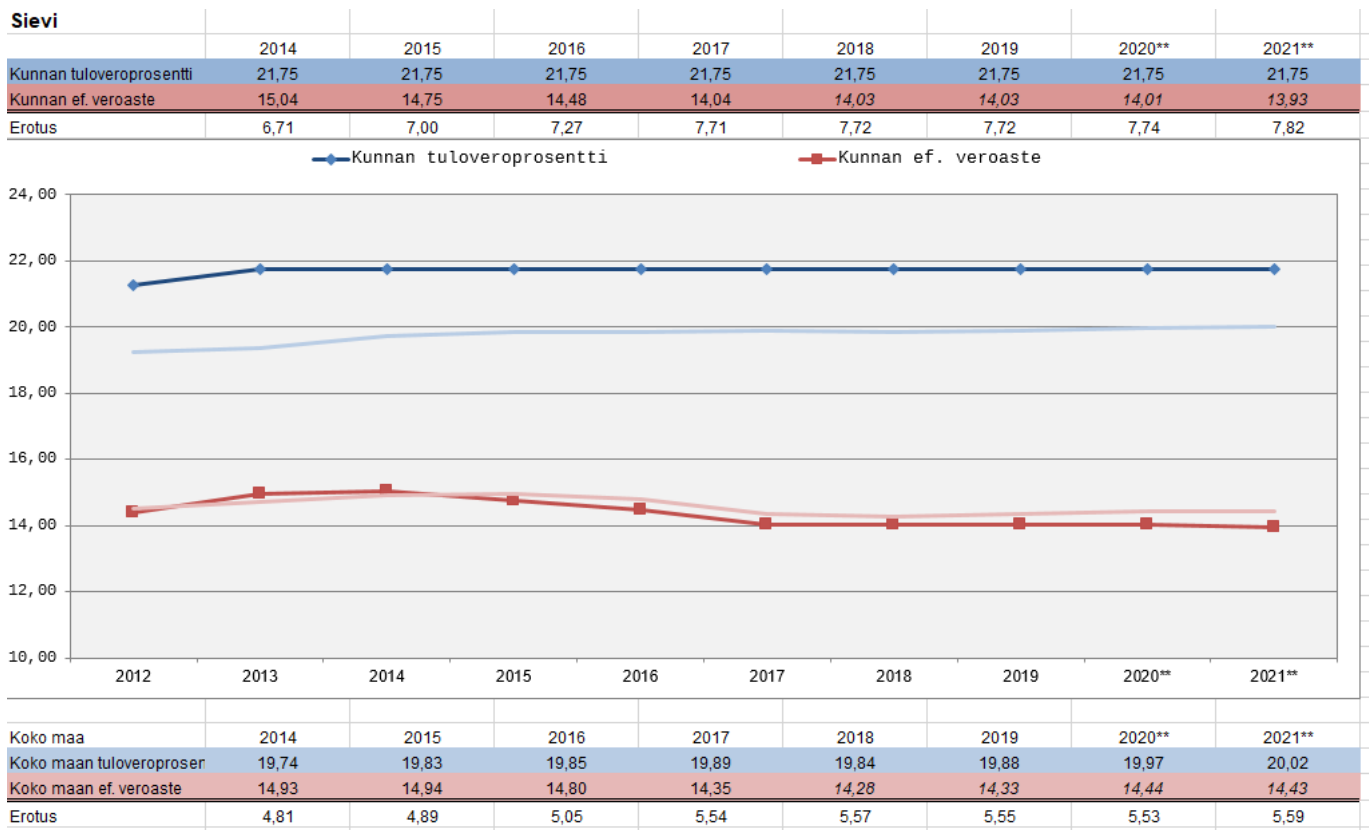


Valtionosuuksiin ei tehdä kustannustenjaon tarkistuksen mukaista korotusta eli se on tulkittava valtionosuusleikkaukseksi. Kilpailukykyopimusleikkauksen muuttaminen pysyväksi pienentää kuntien valtionosuuksia 234 miljoonaa euroa. Vuoden 2022 valtionosuuksissa ei ole enää koronatukia.

Taulukko Sievin kunnan verotulot vuosina 2016 -2022

VEROTULOT	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TA 2022
KUNNALLISVERO	12 038 917	12 026 459	12 316 415	12 439 052	12 911 000	12 555 600	13 124 000
YHTEISÖVEROT	1 829 948	2 232 463	1 928 888	1 944 984	2 040 000	2 449 000	2 104 000
KIINTEISTÖVERO	1 040 244	1 048 762	1 042 042	1 047 968	1 072 000	1 032 000	1 223 000
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>14 909 110</b>	<b>15 307 683</b>	<b>15 287 345</b>	<b>15 432 004</b>	<b>16 023 000</b>	<b>16 036 600</b>	<b>16 451 000</b>
vert. edelliseen vuoteen	-818 844	398 573	-20 338	144 659	590 996	13 600	414 000

## Sievin kunta tuloveroprosentti ja efektiivinen veroaste





### 3.2.3. Suunnitelmavuodet

Suunnitelmavuosien 2023–2024 budjetti on laadittu vuoden 2022 rahan arvossa. Menokehityksen oletetaan sopeutuvan kunnan taloudelliseen kehitykseen.

Vuonna 2023 alkaa kuntien ja kuntatalouden uusi aikakausi, kun sosiaali- ja terveystaloudet poistuvat kuntien taloudesta ja järjestäminen ja kustannukset siirtyvät hyvinvointialueille. Uudistus mullistaa kuntien rahoitusjärjestelmän, kun yli puolet verotuloista ja kaksi kolmannesta valtionosuuksista siirretään hyvinvointialueiden rahoittamiseen.

Kuntakohtaiseen painelaskelmaan on suhtauduttava erityisen varauksellisesti muun muassa koronaepidemian vaikutusten epävarmuuden takia sekä siksi, että sote-uudistuksen siirtolaskelma on edelleen alustava.

Sekä kuntakohtainen painelaskelma että sote-uudistuksen siirtolaskelma päivitetään seuraavan kerran keväällä 2022. Sote-uudistuksen siirtolaskelma tehdään ja määritetään lopullisesti vuosien 2021–2022 tilinpäätöstietojen perusteella vuoden 2023 loppukesästä vuoden 2022 tilinpäätösten valmistuttua.

#### **Kunnan taloutta hoidetaan suunnitelmakaudella seuraavien periaatteiden mukaan:**

1. Kunnan on pyrittävä positiiviseen tulokseen vuosittain. Tällöin investointeja voitaisiin toteuttaa pääosin tulo-rahoituksella ja mahdollisesti lyhentää lainoja. Korkea lainataso tulee saada pitkällä aikavälillä laskusuuntaan investointien priorisoinnilla ja lykkäämisellä.
2. Mahdollisuudet tulojen kasvattamiseen verotuloja lisäämällä ovat rajalliset. Kunnan yleisen kehityksen kautta tavoitteena on saada vähintään yleisen kehityksen tasoinen verotulojen kasvu. Kunnan pito – ja vetovoiman lisäämiseen tullaan kiinnittämään erityistä huomiota väkiluvun laskusuunnan pysäyttämiseksi. Tavoitteena on turvallinen, viihtyisä, työtä ja laadukkaita kuntapalveluja tarjoava kunta, jossa hyvä asua.
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.
4. Työllisyyteen, perheiden hyvinvointiin ja syrjäytymisen estämiseen panostamisella odotetaan kertyvän myös säästöjä sosiaali- ja terveystaloudissa.
5. Kunnan hallinto-organisaation ja palveluverkon muutoksilla tehostetaan toiminnan taloudellisuutta.

### 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 tulo-rahoitus 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 2022

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
	190 Sosiaali- ja terveystoimi
30 Sivistyslautakunta	300 Koulutoimen 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
43 Tekninen lautakunta	400 Rakennusvalvonta
	410 Ympäristönsuojelu
	471 Yhdyskuntapalvelut
	472 Kiinteistöpalvelut
	475 Ruokapalvelut
	480 Puhtaanapitopalvelut

### 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.

#### Kunnanvaltuusto on 19.9.2019 § 36 vahvistanut poistosuunnitelman, joka on investointiosan yhteydessä (kohta 8)

Valokuituhankkeen kuntarahoitusosuus kirjataan muihin pitkävaikutteisiin menoihin poistoajalla 20 vuotta. Linnunlaulun ja Pihlajakodin poistoajalla 30 vuotta.



## 4. KÄYTTÖTALOUSOSA

### KESKUSVAALILAUTAKUNTA

#### Vaalit

**Tilivelvollinen viranhaltija:** Hallintojohtaja

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

**Henkilöstö:** Vaaleja varten ei ole omaa henkilöstöä, vaan keskushallinnon henkilöstö hoitaa vaalien järjestämisen. Ennakkoonäestyksen vaalitoimitsijoina on henkilöitä muistakin toimistoista. Lisäksi ennakkoonäestykseen palkataan yksi ulkopuolinen vaalitoimitsija.

**Tärkeimmät lainsäädännön ja toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:**

- Vuonna 2022 toimitetaan ensimmäiset aluevaalit, v. 2023 eduskuntavaalit ja v. 2024 sekä presidentinvaali että europarlamenttivaalit.
- Aluevaalien vaalipäivä on sunnuntai 23.1.2022 ja ennakkoonäestysaika kotimaassa on 12.-18.1.2022.

**Vaalit järjestetään vaalien keskeisten periaatteiden mukaisesti:**

- vaalit ovat välittömät, salaiset ja suhteelliset
- vaaleissa on yleinen ja yhtäläinen äänioikeus
- kunkin äänestäjän on äänestettävä itse
- äänestämisen on tapahduttava vaaliviranomaisen edessä.

100 Vaalit	Tp 2020	8- 2021 tot	Ta 2021	Ta2022	Ts 2023	Ts 2024	Mu % 22/21
Toimintatuotot	0	0	0	7 000	8 000	15 000	0,00 %
Toimintakulut	0	-17 676	-13 427	-13 435	-22 185	-29 735	121,46 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>0</b>	<b>-17 676</b>	<b>-13 427</b>	<b>-6 435</b>	<b>-14 185</b>	<b>-14 735</b>	<b>9,74 %</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>1 754</b>	<b>-15 240</b>	<b>-13 427</b>	<b>-6 435</b>	<b>-14 185</b>	<b>-14 735</b>	<b>9,74 %</b>



## KUNNANVALTUUSTO

### Valtuusto

**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	Tavoite
Hyvinvoivien ihmisten ja turvallisen maaseudun Sievi	1. Kunnan kuntastrategian päivittäminen, palveluverkon uudistaminen <b>S</b>
Tasapainoisen ja vastuullisen taloudenhoidon Sievi	2. Kuntatalouden tarkoituksenmukainen hoitaminen <b>S</b>
	3. Alueellinen edunvalvontatyö
Elinvoimaisten yritysten ja ahkeran yrittäjyyden Sievi	4. Yritysten toimintaedellytysten turvaaminen

110 Valtuusto	Tp 2020	8- 2021 tot	Ta 2021	Ta2022	Ts 2023	Ts 2024	Mu % 22/21
Toimintakulut	-45 087	-27 907	-57 904	-53 396	-53 396	-53 396	-7,79 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	-45 087	-27 907	-57 904	-53 396	-53 396	-53 396	-7,79 %
<b>YHTEENSÄ</b>	-38 111	-20 865	-57 904	-53 396	-53 396	-53 396	-7,79 %



## TARKASTUSLAUTAKUNTA

### Tilintarkastus

#### 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 2022 painotus on valittu paitsi kunnan ja kuntakonsernin hallintoon niin myös hyvinvointilautakunnan ja teknisen lautakunnan toimintaan.

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

**Tärkeimmät toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:** Uusi lautakunta on vasta toimintakautensa alussa, joten prosessit ovat vasta kehittymässä, josta saattaa tulla odottamattomia notkahduksia toiminnan tehokkuuteen. Hallintosäännön muutokset tulevat myös vaikuttamaan tarkasteluun, kun lautakuntien vastuualueet osittain muuttuvat.

#### Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet merkattu S-kirjaimella:

Strateginen painopiste	Tavoite
Tasapainoisen ja vastuullisen taloudenhoidon Sievi	1. Tarkastuslautakunta toteuttaa hyvin suunniteltua ja laadukasta tarkastustoimintaa ja arviointia. Mittarina arviointikertomuksessa esille nostettujen ja niiden saatujen vastineiden korrelaatio. <b>S</b>
	2. Kokoustehokkuus max 9 kokousta <b>S</b>
	3. Tilintarkastusresurssin kohdentaminen riippumattomuus huomioon ottaen

#### Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022	SU 2023	SU 2024	
1 Arviointikertomuksessa esille nostettujen ja niiden saatujen vastineiden korrelaatio <b>S</b>	86,6 %	100 %	100%	100%	100%	100%	
2 Kokoustehokkuus max. 9 kokousta <b>S</b>	10	8/9	10	9/10	9/10	9/10	
3 Tilintarkastusresurssin kohdentaminen riippumattomuus huomioon ottaen. Resurssiin on laskettu myös lautakunnan kokouspäivät.	18,9	20 päivää	12,5	22	21/22	21/22	
<b>120 Tilintarkastus</b>	<b>Tp 2020</b>	<b>8- 2021 tot</b>	<b>Ta 2021</b>	<b>Ta2022</b>	<b>Ts 2023</b>	<b>Ts 2024</b>	<b>Mu % 22/21</b>
Toimintakulut	-17 247	-11 135	-20 709	-20 355	-20 355	-20 355	-1,71 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-17 247</b>	<b>-11 135</b>	<b>-20 709</b>	<b>-20 355</b>	<b>-20 355</b>	<b>-20 355</b>	<b>-1,71 %</b>



## KUNNANHALLITUS

### Kunnanhallitus

**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 sekä vastata pelastustoimesta. Kunnanhallituksen asettamat toimikunnat muodostavat oman osatehtäväalueensa. Tällä hetkellä kunnassa on seuraavat toimikunnat: maaseudun kehittämistoimikunta, kunniamerkkitoimikunta, hyvinvointityöryhmä, kyläneuvosto, yhteistyökomitea/työsuojelutoimikunta ja rahastojen toimikunnat sekä vanhus- ja vammaisneuvosto. Useimpien toimikuntien asioiden valmistelusta vastaa hallintojohtaja.

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

**Henkilöstö:** Kunnanjohtaja, hallintojohtaja

#### Tärkeimmät toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:

Vuoden 2022 aikana valmistellaan valtakunnallinen sosiaali- ja terveydenhuollon uudistus, minkä tavoitteena on parantaa ihmisten peruspalveluja. Samalla sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen järjestäminen siirretään kunnilta hyvinvointialueiden vastuulle vuoden 2023 alussa.

#### Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet (Sitovat merkattu S-kirjaimella)

Strateginen painopiste	Tavoite
Hyvinvoivien ihmisten ja turvallisen maaseudun Sievi	Kunnallisen palvelutuotannon kehittäminen => työllisyyden paraneminen ja asukasmäärän laskun taittuminen <b>S</b>
Tasapainoisen ja vastuullisen taloudenhoidon Sievi	Kunnan tasapainoinen talous, vuosikate ylittää poistot
Elinvoimaisten yritysten ja ahkeran yrittäjyyden Sievi	Elinkeinojen kehittäminen ja työllisyyden parantaminen suuntaamalla resursseja palveluyrittämiseen ja yrittämisen edellytysten parantamiseen
Tasapainoisen ja vastuullisen taloudenhoidon Sievi	Ulkoistettujen palveluiden (Jokilaaksojen pelastuslaitos, Ppky Kallio, Kuntien Hetapalvelut Oy, Vestia Oy) määrän, tason, kustannusten ja laadun valvominen, omistajaohjaus
Osaavan ja motivoituneen henkilöstön Sievi	Henkilökunnan työhyvinvoinnista huolehtiminen

#### Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022	SU 2023	SU 2024
1 Työttömyysaste <b>S</b>	7,8 %	12,2 %	<7,0 %	<6,5 %	<6,0 %	<5,5
1 Asukasmäärä <b>S</b>	4909	4 830	4830	4770	4770	4770
2 Vuosikate / poistot €	66 395/ 924 153	4 171 463 / 1 150 170	715 707/ 1 205 590	1 173 006/ 1 215 350	1 460 629/ 1 422 378	1 743 296/ 1 527 980

140 Kunnanhallitus	Tp 2020	8- 2021 tot	Ta 2021	Ta2022	Ts 2023	Ts 2024	Mu % 22/21
Toimintatuotot	1 172	72	240	240	240	240	0,00 %
Toimintakulut	-749 397	-525 628	-756 606	-847 224	-212 501	-212 501	-71,91 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-748 225</b>	<b>-525 556</b>	<b>-756 366</b>	<b>-846 984</b>	<b>-212 261</b>	<b>-212 261</b>	<b>-71,94 %</b>



## Keskushallinto

**Tilivelvollinen viranhaltija:** Hallintojohtaja, taluspäällikkö

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

**Henkilöstö:** Hallintojohtaja, taluspäällikkö, arkistos sihteeri ja kaksi toimistosihiteeriä. Lisäksi 0,2 htv sivistystoimen ja 0,1 htv hyvinvointitoimen toimistosihiteerin työosuutta.

### Tärkeimmät toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:

KuntaToimisto-asianhallintaohjelman päivitys selainpohjaiseen Twebiin aiheuttaa suunnittelutyötä ja koulutustarvetta koko organisaatiossa. 1.1.2020 voimaan tullut Laki julkisen hallinnon tiedonhallinnasta (Tiedonhallintalaki) edellyttää mm. tiedonhallintamallin laatimista.

### Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet (Sitovat merkattu S-kirjaimella)

Strateginen painopiste	Tavoite
Osaavan ja motivoituneen henkilöstön Sievi	1. Henkilöstö ja osaaminen: Vuosittainen koulutussuunnitelma laaditaan hallintokunnittain. Työkykyä ylläpitävä toiminta sekä virkistystoiminta suunnitellaan yhteistyössä henkilöstön edustajien kanssa. Toteutetaan työhyvinvointikysely.
Hyvinvoivien ihmisten ja turvallisen maaseudun Sievi	2. Viestintä ja päätöksenteko: Kunnan sisäistä ja ulkoista viestintää kehitetään; verkkosivuja sekä muita tiedotuskanavia käytetään viestintään ja tiedottamiseen tehokkaasti ja monipuolisesti kuntalain asettamien edellytysten mukaisesti.
Tasapainoisen ja vastuullisen taloudenhoidon Sievi	3. Taloutta seurataan ja raportoidaan kvartaaleittain osavuosisikatsauksissa, kunnanhallitukselle lähetetään lisäksi suppeampi kuukausiraportti.
	4. Taloudessa valvotaan talousarvion noudattamista, seurataan korkokehitystä, turvataan kunnan maksuvalmius ja hoidetaan lainasalkku sekä kunnan rahastojen sijoitukset mahdollisimman taloudellisesti sekä valvotaan kunnan saatavien perintää.

### Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022	SU 2023	SU 2024
1 Henkilöstön koulutuspäivät pv/työntekijä (=ilmoitetut koulutuspv/htv:t)	2,5	1,0	2,5	2,5	2,5	2,5
1 Kunnan henkilöstön sairauspäivät (keskimääräinen sairauspäivien määrä vuodessa/hlö)	17,2	17,6	<12	<15	<14	<13
2 Kunta tiedottaa -liite kertaa/v	4	4	4	4	4	4
3 ja 4. Talousraportointi hallitukselle kuukausittain ja osavuosisikatsaukset neljännesvuosittain (raporttien määrä)	9	9	9	9	9	9



150 Keskushallinto	Tp 2020	8- 2021 tot	Ta 2021	Ta2022	Ts 2023	Ts 2024	Mu % 22/21
Toimintatuotot	403 058	246 400	398 540	404 195	404 195	404 195	1,42 %
Toimintakulut	-612 540	-463 170	-668 473	-761 947	-761 947	-761 947	13,98 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-209 482</b>	<b>-216 770</b>	<b>-269 933</b>	<b>-357 752</b>	<b>-357 752</b>	<b>-357 752</b>	<b>32,53 %</b>
Poistot	0	0	0	-15 000	-15 000	-30 000	0
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>304 970</b>	<b>320 021</b>	<b>-269 933</b>	<b>-372 752</b>	<b>-372 752</b>	<b>-387 752</b>	<b>43,65 %</b>

## Elinkeinotoimi

**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:

Seutukuntayhteistyö on päättynyt, mutta Sievin elinkeinokehitystä vahvistetaan resursoimalla Sievin Teollisuuspuisto Oy:n omaa organisaatiota. Näin pystytään paremmin tukemaan juuri sieviläisten yritysten kehittymistä ja kasvamista, sekä auttamaan uusien yritysten syntymistä. Uusiutuvat energiamuodot näyttävät olevan tulevan EU-rahoituskauden ytimessä ja Sievin Teollisuuspuisto Oy jatkaa edelleen akkupuisto-hankkeessa sekä kansainvälistymishankeessa. Vuosien 2022 - 2023 aikana Sievin Teollisuuspuisto Oy on myös aktiivisesti valmistelemassa TE-palveluiden siirtymistä kuntien vastuulle vuoden 2024 alusta.

### Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet (Sitovat merkattu S-kirjaimella)

Strateginen painopiste	Tavoite
Elinvoimaisten yritysten ja ahkeran yrittäjyyden Sievi	1. Aloittavien ja olemassa olevien yritysten kehitystyön tukeminen <b>S</b>
	2. Paikallista yrittäjää lähellä oleva elinkeinoneuvonta ja toimitilapalvelujen tarjoaminen <b>S</b>
	3. Elinkeinorakenteen monipuolistaminen
	4. Alueen palvelu- ja vähittäiskaupan ostosiirtymän pienentäminen
	5. Alueellisen kehittämisorganisaation muodostaminen
	6. Yritysten kehittämisen ja uusien yritysten perustamisen kautta uusia työpaikkoja Sieviin

### Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022	SU 2023	SU 2024	
1 Uusia yrityksiä (Teollisuuspuiston avustuksella)	10	5	10	10	10	10	
2 Edellisten johdosta saatuja uusia työpaikkoja	15	15	15	15	15	15	
<b>160 Elinkeinotoimi</b>	<b>Tp 2020</b>	<b>8- 2021 tot</b>	<b>Ta 2021</b>	<b>Ta2022</b>	<b>Ts 2023</b>	<b>Ts 2024</b>	<b>Mu % 22/21</b>
Toimintatuotot	4 829	1 713	5 300	5 300	5 300	5 300	0,00 %
Toimintakulut	-203 963	-145 164	-219 250	-288 358	-288 358	-288 358	31,52 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-199 133</b>	<b>-143 451</b>	<b>-213 950</b>	<b>-283 058</b>	<b>-283 058</b>	<b>-283 058</b>	<b>32,30 %</b>
Poistot	-10 507	-7 005	-10 510	-8 200	-8 200	-8 200	-21,98 %
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-37 663</b>	<b>33 029</b>	<b>-224 460</b>	<b>-291 258</b>	<b>-291 258</b>	<b>-291 258</b>	<b>29,76 %</b>



## Muu yleishallinto

**Tilivelvollinen viranhaltija:** Kunnanjohtaja, hallintojohtaja

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

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

**Henkilöstö:** Keskushallinnon henkilöstö

**Tärkeimmät toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:**

**Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet (Sitovat merkattu S-kirjaimella)**

Strateginen painopiste	Tavoite
Hyvinvoivien ihmisten ja turvallisen maaseudun Sievi	Kolmannen sektorin (järjestöt, vapaaehtoistyö) toimijoita tuetaan kunnan palvelutarjonnan täydentämisessä. Avustuskriteerien yhtenäistäminen.
Elinvoimaisten yritysten ja ahkeran yrittäjyyden Sievi	Kesätyöpaikkatukea (kesätyöseteli ja kesäyrittäjyysseteli) varataan 25 nuoren työllistymiseen.

## Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022	SU 2023	SU 2024
Kesätyösetelin ja kesäyrittäjyyssetelin käyttö kpl	12	6	20	25	25	25

170 Muu yleishallinto	Tp 2020	8- 2021 tot	Ta 2021	Ta2022	Ts 2023	Ts 2024	Mu % 22/21
Toimintatuotot	15 824	0	0	0	0	0	0,00 %
Toimintakulut	-212 985	-177 929	-286 884	-301 169	-301 169	-301 169	4,98 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-197 161</b>	<b>-177 929</b>	<b>-286 884</b>	<b>-301 169</b>	<b>-301 169</b>	<b>-301 169</b>	<b>4,98 %</b>
<b>Poistot</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-18 000</b>	<b>-18 000</b>	<b>-23 000</b>	<b>-23 000</b>	<b>27,78 %</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-151 646</b>	<b>-143 497</b>	<b>-304 884</b>	<b>-319 169</b>	<b>-324 169</b>	<b>-324 169</b>	<b>6,33 %</b>





## Tietohallinto

**Tilivelvollinen viranhaltija:** Tietohallintopäällikkö

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

**Henkilöstö:** Tietohallintopäällikkö, atk-tukihenkilö

### Toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:

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

1.1.2020 voimaan tullut Laki julkisen hallinnon tiedonhallinnasta (Tiedonhallintalaki) edellyttää mm. tiedonhallintamallin laatimista.

### Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet (Sivovat merkattu S-kirjaimella)

Strateginen painopiste	Tavoite
Hyvinvoivien ihmisten ja turvallisen maaseudun Sievi	IT-infrastruktuurin kehittäminen, mm. kunnan tietoliikenneyhteydet.
Osaavan ja motivoituneen henkilöstön Sievi	IT onnistuneesti apuvälineenä päivittäisessä työssä.
	Tietohallinnon henkilöstön kehittyvä osaaminen vaativassa järjestelmäympäristössä
Tasapainoisen ja vastuullisen taloudenhoidon Sievi	Maksuttomien käyttöjärjestelmien ja sovellusten monipuolinen hyödyntäminen IT -ympäristössä
	Nykyisen kaluston entistä tehokkaampi hyödyntäminen alan teknologioiden avulla
Elinvoimaisten yritysten ja ahkeran yrittäjyyden Sievi	Palvelujen häiriöttömän tarjonnan turvaaminen

### Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022	SU 2023	SU 2024
IT-infrastruktuurin toimivuus omassa työympäristössä, koulut (asteikko 1-5)	4,5	4,4	≥ 3	≥3	≥3	≥3
IT-infrastruktuurin toimivuus omassa työympäristössä, muut (asteikko 1-5)	4,4	4,4	≥ 3	≥3	≥3	≥3

175 Tietohallinto	Tp 2020	8- 2021 tot	Ta 2021	Ta2022	Ts 2023	Ts 2024	Mu % 22/21
Toimintatuotot	270 257	182 800	274 180	280 330	280 330	280 330	2,24 %
Toimintakulut	-266 462	-156 323	-261 074	-280 613	-280 613	-280 613	7,48 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>3 795</b>	<b>26 477</b>	<b>13 106</b>	<b>-283</b>	<b>-283</b>	<b>-283</b>	<b>-102,16 %</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>390 426</b>	<b>427 838</b>	<b>13 106</b>	<b>-283</b>	<b>-283</b>	<b>-283</b>	<b>-102,16 %</b>



## Sosiaali- ja terveystoimi

**Tilivelvollinen viranhaltija:** Kunnanjohtaja

**Toiminta-ajatus ja visio:** Sievin sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut tuotetaan Peruspalvelukuntayhtymä Kallion kautta vielä vuoden 2022 ajan. Sievin kunta on Ppky Kalliossa mukana aktiivisesti kehittämässä peruspalveluja kuntalaisille.

**Henkilöstö:** -

### Tärkeimmät toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:

Vuoden 2022 aikana valmistellaan valtakunnallinen sosiaali- ja terveydenhuollon uudistus, minkä tavoitteena on parantaa ihmisten peruspalveluja. Samalla sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen järjestäminen siirretään kunnilta hyvinvointialueiden vastuulle vuoden 2023 alussa.

### Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet (Sitovat merkattu S-kirjaimella)

Strateginen painopiste	Tavoite
Hyvinvoivien ihmisten ja turvallisen maaseudun Sievi	Palvelutuotannon sopeuttaminen tuleviin uudistuksiin Ppky Kallion jäsenkunnissa. <b>S</b>
	Ppky Kallion olemassa olevaa palvelurakennetta kehitetään edelleen suuntaamalla resursseja tukemaan itsenäistä suoriutumista ja ennalta ehkäisevään toimintaan.
	Hallituksen omistajaohjausta korostetaan Ppky Kallion palvelustrategiatyössä.

### Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022	SU 2023	SU 2024
Sosiaali- ja terveystoimen kustannukset yht. milj. €	19,0	19,4	20,49	20,72		
Erikoissairaanhoido €/asukas	1 238	1 228	1 258	1272		
Muu terveystoimi €/asukas	630	673	690	731		
Sosiaalitoimi €/ asukas	2 007	2 111	2 230	2225		
Tehtävän SOTE sisältämät ja Kevan suoraan laskuttamat eläkemenoperusteiset menot 1000 €	296	304	316	281		
Avustukset 1000 € (kustannuspaikan vaihto 2021 alk.)	45	43	45	45		
Jakajana käytetty asukasluku	4 909	4 830	4 830	4770		

190 Sosiaali- ja terv.	Tp 2020	8- 2021 tot	Ta 2021	Ta2022	Ts 2023	Ts 2024	Mu % 22/21
Toimintakulut	-19 377 299	-13 715 509	-20 498 592	-20 721 933	-200 206	-200 206	-99,02 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	-19 377 299	-13 715 509	-20 498 592	-20 721 933	-200 206	-200 206	-99,02 %
<b>YHTEENSÄ</b>	-19 455 364	-14 230 855	-20 498 592	-20 721 933	-200 206	-200 206	-99,02 %



Vertailu Kallion talousarvioon Sievi toimialoittain:		TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TOT 8/2021	TA 2022 Kallio
Vertailutaso	kp	Netto	eur	eur	eur	eur	eur	eur	eur
Vastaanottopalvelut	pt	2 238 101	2 153 503	2 111 987	2 095 571	2 235 304	2 441 858	1 550 379	2 552 219
Suun terveydenhuolto	pt	593 947	557 462	617 205	662 643	662 517	685 551	520 890	750 157
Erikoissairaanhoito	er	6 161 260	5 615 454	5 698 225	6 126 243	5 890 870	6 076 515	4 194 745	6 342 176
- josta ostettu erikoiss.		5 991 995	5 501 183	5 572 606	6 017 800	5 719 986	5 853 000	4 081 692	6 171 715
Aikuispsykososiaaliset palv.	so	590 583	575 684	656 470	687 872	586 243	668 752	341 178	613 726
Hoito- ja hoivapalvelut	so	5 117 556	5 051 817	5 093 259	5 476 101	5 427 125	5 750 483	3 769 537	5 871 840
Kuntoutuspalvelut	so	282 171	245 387	278 948	263 535	238 696	307 562	176 193	304 081
Perhepalvelut	so	1 024 895	756 548	769 889	916 109	1 147 271	1 159 622	849 073	1 197 938
Vammaispalvelut	so	1 926 981	2 034 656	2 177 402	2 249 649	2 189 605	2 546 070	1 555 548	2 577 830
Ympäristöterveydenhuolto	pt	190 739	180 561	175 927	180 076	167 640	196 705	89 767	171 950
Työterveyshuolto	pt	2 215	13 164	13 137	16 274	41 085	10 069	28 966	11 788
Toimeentulotuki ja työllistäm.	so	347 237	116 738	102 948	97 930	103 156	116 514	48 517	118 734
Projektit (korona)	so	3 518	2 725	-2 487	658	340 542	221 019	273 190	-71 932
<b>Yhteensä</b>		<b>18 479 203</b>	<b>17 303 699</b>	<b>17 692 910</b>	<b>18 772 663</b>	<b>19 030 055</b>	<b>20 180 721</b>	<b>13 397 984</b>	<b>20 440 508</b>
lisäksi eläkemenoperusteiset kulut									281 176
<b>Ostettu ESH</b>		5 991 995	5 501 183	5 572 606	6 017 800	5 719 986	5 853 000	4 081 692	6 171 715
<b>Oma toiminta</b>		12 487 208	11 802 516	12 120 304	12 754 863	13 310 069	14 327 721	9 316 292	14 268 793

Sairaaloista ostetun erikoissairaanhoidon kustannukset ilman kalliiden hoitojen tasausta 2020 ja ennuste 2021 (6 kk perusteella) ovat:

	Ylivieska		Nivala		Sievi		Alavieska	
	2020	e2021	2020	e2021	2020	e2021	2020	e2021
<b>OYS</b>	10 675 063	11 489 501	7 903 881	6 185 399	2 849 782	2 548 613	1 506 867	1 641 605
<b>OAS</b>	3 849 469	3 759 479	2 592 514	2 501 535	1 058 137	1 122 374	647 361	700 635
<b>Psy kl</b>	1 945 038	1 740 374	477 081	506 880	207 027	417 398	238 909	245 460
<b>KPKS</b>	2 641 300	2 583 279	1 993 774	2 212 881	1 141 931	1 596 494	383 560	335 468
<b>Raahe</b>	5 165	91 716	5 871	91 084	2 512	45 550	2 949	21 876
<b>Ter- veysta- lo</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Muut</b>	23 447	0	179 377	168 000	211 016	2 861	1 287	0
<b>Yht.</b>	<b>19 149 482</b>	<b>19 664 348</b>	<b>13 152 498</b>	<b>11 665 779</b>	<b>5 270 405</b>	<b>5 733 288</b>	<b>2 780 933</b>	<b>2 945 043</b>

Ei sisällä kalliiden hoitojen tasausjärjestelmän maksuja tai palautuksia.



## SIVISTYSLAUTAKUNTA

### Koulutoimen hallinto

**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.

**Henkilöstö:** Sivistysjohtaja ja toimistos sihteeri (0,8)

#### 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.

#### Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet merkattuna S-kirjaimella:

Strateginen painopiste	Tavoite
Hyvinvoivien ihmisten ja turvallisen maaseudun Sievi	Yhdenmukaiset käytännöt keskeisissä koulutoimen toiminnoissa
	Valtakunnalliset arvioinnit <b>S</b>
Osaavan ja motivoituneen henkilöstön Sievi	Kehityskeskustelut <b>S</b>
	Tekninen tuki kouluille hallinnollisten sovellusten käytössä ja yleisissä käytännöissä

300 Koulutoimen hallinto	Tp 2020	8- 2021 tot	Ta 2021	Ta2022	Ts 2023	Ts 2024	Mu % 22/21
Toimintatuotot	240	0	240	240	240	240	0,00 %
Toimintakulut	-174 381	-103 541	-153 919	-187 450	-187 450	-187 450	21,78 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-174 141</b>	<b>-103 541</b>	<b>-153 679</b>	<b>-187 210</b>	<b>-187 210</b>	<b>-187 210</b>	<b>21,82 %</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-147 730</b>	<b>-76 383</b>	<b>-153 679</b>	<b>-187 210</b>	<b>-187 210</b>	<b>-187 210</b>	<b>21,82 %</b>



## Perusopetus

**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 opetussuunnitelman ja uusien opetusmenetelmien kautta perusopetus tukee oppilaiden kasvua ihmisinä sekä opettaa tarpeellisia tietoja ja taitoja.

**Henkilöstö:** 2 rehtoria (1,65 htv), 69 opettajaa, 2 toimistosihteerä (0,5 + 1 htv), 1 kuraattori, 33 koulunkäynninohjaajaa ja -avustajaa

### Tärkeimmät toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:

Valmiudessa oleminen pandemia-ajan opetuskäytäntöihin; digi- ja etäopetuskäytänteet luontevaksi osaksi opetus- ja oppimiskulttuuria.

**Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet merkattu S-kirjaimella:**

Strateginen painopiste	Tavoite
Hyvinvoivien ihmisten ja turvallisen maaseudun Sievi	Opetussuunnitelmien mukainen toiminta <b>S</b>
	Kolmiportaisen oppilastuen ja oppilashuollon toimien oikea-aikaisuus <b>S</b>
	Yhteistyö eri toimijoiden (mm. Kallion perhepalvelut) kanssa <b>S</b>
Tasapainoisen ja vastuullisen taloudenhoidon Sievi	Resurssien käyttö opetusryhmien ja oppilastuen vaatimusten perusteella (Eur / oppilas)
	Oppilasmäärien alentuessa tuntikehyksen (opettajien) vähentymä syksyllä 2022 sekä 2023. Kouluverkon tulevaisuuden näkymiä tarkastellaan oppilasennusteiden valossa vuosittain. <b>S</b>
Osaavan ja motivoituneen henkilöstön Sievi	Opetussuunnitelman mukainen sähköisen oppimisen työtapojen hallinta ja käyttö <b>S</b>
Hyvinvoivien ihmisten ja turvallisen maaseudun Sievi	Kiusaamisen ja epäasiallisen käytöksen nollatoleranssi
Tasapainoisen ja vastuullisen taloudenhoidon Sievi	Talousarviossa pysyminen ja tarkka seuranta kuukausittain <b>S</b>



## Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022	SU 2023	SU 2024
1 Nettomenot peruskoulutus € (ilman aamu- ja iltapäivätoimintaa)	7 573 296 7 460 960	7 259 750 7 173 500	7 422 859 7 408 990	7 575 961 7 542 898	7 403 553 7 370 491	7 239 931 7 206 868
<b>S</b>						
2 Menot perusopetuksen oppilasta kohden €	8 490 (892opp)	8325 (872 opp)	8 641 (859 opp)	9116 (831 opp)	9196 (805 opp)	9463 (765 opp)
<b>S</b>						
3 Perusopetuksen keskimääräinen tuntikehys, perusluokat	1 381	1 361	1 323	1295	1240	1240
<b>S</b>						
4 Erityisopetuksen tuntikehys	293	297	297	312	327	312

310 Perusopetus	Tp 2020	8- 2021 tot	Ta 2021	Ta2022	Ts 2023	Ts 2024	Mu % 22/21
Toimintatuotot	143 258	200 486	254 762	295 312	295 312	295 312	15,92 %
Toimintakulut	-7 400 016	-5 055 773	-7 674 621	-7 866 353	-7 693 945	-7 530 323	-1,88 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-7 256 758</b>	<b>-4 855 287</b>	<b>-7 419 859</b>	<b>-7 571 041</b>	<b>-7 398 633</b>	<b>-7 235 011</b>	<b>-2,49 %</b>
<b>Poistot</b>	<b>-2 991</b>	<b>-3 278</b>	<b>-3 000</b>	<b>-4 920</b>	<b>-4 920</b>	<b>-4 920</b>	<b>64,00 %</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-6 297 002</b>	<b>-3 854 967</b>	<b>-7 422 859</b>	<b>-7 575 961</b>	<b>-7 403 553</b>	<b>-7 239 931</b>	<b>-2,46 %</b>



## Esiopetus

**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 esikouluopettajaa ja 7 avustajaa

**Tärkeimmät toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:** Digitaalisen oppimisympäristön muutoksien vaikutus esiopetukseen; valmiudet etäopetukseen.

**Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet merkattu S-kirjaimella:**

Strateginen painopiste	Tavoite
Hyvinvoivien ihmisten ja turvallisen maaseudun Sievi	Esiopetuksen opetussuunnitelma <b>S</b>
	Kolmiportainen oppilastuki <b>S</b>
	Lasten oppimisedellytysten vahvistaminen sekä varhainen puuttuminen
	Tasavertainen esiopetus koko ikäluokalle <b>S</b>
Osaavan ja motivoituneen henkilöstön Sievi	Tulevina vuosina opettajamäärä vähenee, lähivuosina tarve kuitenkin 7 opettajalle. Lapsimäärän pienentyessä esiopettajaresurssia siirtyy varhaiskasvatuksen opettajan tehtäviin.
Tasapainoisen ja vastuullisen taloudenhoidon Sievi	Talousarviossa pysyminen ja tarkka seuranta kuukausittain <b>S</b>

### Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022	SU 2023	SU 2024	
Nettomenot <b>S</b>	697 455	684 045	763 013	711 421	711 421	693 241	
2 Nettomenot esioppilasta kohden € <b>S</b>	7 868	7 954	9 538	10 462	10 945	10 503	
3 Esioppilasmäärä	94	86	80	68	65	66	
<b>311 Esiopetus</b>	<b>Tp 2020</b>	<b>8- 2021 tot</b>	<b>Ta 2021</b>	<b>Ta2022</b>	<b>Ts 2023</b>	<b>Ts 2024</b>	<b>Mu % 22/21</b>
Toimintatuotot	19 109	27 027	34 986	34 986	34 986	34 986	0,00 %
Toimintakulut	-703 154	-547 870	-797 999	-746 407	-746 407	-728 227	-8,74 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-684 045</b>	<b>-520 843</b>	<b>-763 013</b>	<b>-711 421</b>	<b>-711 421</b>	<b>-693 241</b>	<b>-9,14 %</b>



## Varhaiskasvatus

**Tilivelvollinen viranhaltija:** Sivistysjohtaja

### Varhaiskasvatuksen visio:

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

### Varhaiskasvatuksen toiminta-ajatus:

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

### Henkilöstö:

Päiväkodin johtaja, varhaiskasvatuspäällikkö, Daisy Veo 2pv/kk (ostopalvelu), vs. konsultoiva erityisopettaja, varhaiskasvatuksen opettajia 9, varhaiskasvatuksen lastenhoitajia 22, ryhmävustajia 5-6, perhepäivähoitajia ja ryhmäperhepäivähoitajia yht. 9.

### Tärkeimmät toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:

Varhaiskasvatuksen tietojärjestelmän vaihtuminen Daisy toiminnanohjausjärjestelmään, joka otetaan käyttöön 1.3.2022. Sopimus TietoEvryn kanssa päättyy 2/2022. Toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönottokustannukset + käyttökustannukset + migraatio nostavat ATK-palveluiden kustannuksia vuonna 2022.

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksulaki muuttui 1.8.2021 ja tulorajat nousivat 31 %. Elo-syyskuun 2021 arvion mukaan asiakasmaksut pienenevät vuonna 2022 n. 40% ja asiakasmaksutuottoja kertyy vuonna 2022 n.100 000 € (asiakasmaksutuottojen lasku kompensoidaan kunnille kohdistamalla aiempaa suurempi osa yhteisöveron tuotosta kunnille).

Varhaiskasvatuslain muuttuminen 1.8.2022. Lakiin tullaan kirjaamaan lapsen oikeus varhaiskasvatuksessa annettavaan kolmiportaiseen tukeen (yleinen - tehostettu - erityinen tuki). Laissa tullaan säätämään myös annettavasta tuesta ja tuen toteutuksesta, tuen tarpeen arvioinnista sekä erityisen tuen päätöksen antamisesta. Uudistuksella vahvistetaan erityisesti vammaisten, sairaiden ja kehityksessään viivästyneiden lasten asemaa, oikeusturvaa ja tasavertaisuutta lapsen varhaiskasvatuksen toimipaikasta tai asuinkunnasta riippumatta. Tavoitteena on luoda nykyistä vahvempi lainsäädännöllinen ja käsitteellinen jatkumo varhaiskasvatuksesta esi- ja perusopetukseen. Lakimuutos edellyttää Sievin varhaiskasvatuspalveluiden rakenteellisten-, pedagogisten- sekä hoidollisten tuen muotojen monipuolista tarkastelua ja niiden vaikutuksia varhaiskasvatuksen kustannuksiin.

### Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet merkattu S-kirjaimella:

Strateginen painopiste	Tavoite
Hyvinvoivien ihmisten ja turvallisen maaseudun Sievi	Laadukkaiden varhaiskasvatuspalveluiden saatavuus ja oikea-aikaisuus. <b>S</b>
	Mahdollisetetaan lasten päivittäinen monipuolinen liikkuminen.
	Kiusaamisen ehkäisy ja puuttuminen.
Tasapainoisen ja vastuullisen taloudenhoidon Sievi	Talousarviossa pysyminen ja tarkka seuranta kuukausittain. <b>S</b>
Osaavan ja motivoituneen henkilöstön Sievi	Henkilöstön osaamisen vahvistaminen. <b>S</b>
	Pedagogisen osaamisen varmistaminen varhaiskasvatuksen opettajien rekrytoinnilla ja kannustamalla varhaiskasvatuksen lastenhoitajia opintojen jatkamiseen.





## Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022	SU 2023	SU 2024
1. Nettomenot	2 618 945	2 408 421	2 850 398	2 894 234	2 894 234	2 894 234
Päiväkodit, lasten lukumäärä	167	177	185	175		
Nettomenot lasta kohden	8 244	8185				
Päiväkotipaikan kustannukset			11 685 €	11 900 €		
Esioppilaiden täydentävän varhaiskasvatuspaikan kustannukset (Epelit)			2830 €	2900 €		
Ryhmäperhepäiväkodit, lasten lukumäärä	33 7444	42 6143	40	40		
Ryhmäperhepäivähoitopaikan kustannukset			10 890 €	11 100 €		
Perhepäivähoito, lasten lukumäärä	53 6525	26 6882	25	20		
Nettomenot lasta kohden						
Perhepäivähoitopaikan kustannukset			9 970 €	10 800 €		
Kotihoidontuella, lapsien lukumäärä	164	110	140	130		
Varhaiskasvatuksen tilojen ja paikkojen optimaalinen käyttö sekä henkilöstöresurssin järkevä suunnittelu.			Läsnäolojen, täyttöasteiden ja talouslukujen seuranta	Paikkojen, läsnäolojen ja talouslukujen seuranta.  Loma-aikojen toiminnan suunnittelu.		
Henkilöstön kouluttaminen monipuolisesti varhaiskasvatuksen eri osa-alueilla.			3 pv/hlö koulutuskortti, koulutussuunnitelma	Täydennyskoulutusta vähintään 3pv/hlö.  Henkilökohtainen koulutuskortti.  Hyödynnetään ensisijaisesti OPH:n rahoittamia koulutushankkeita ja AVI:n koulutuksia.		
Pedagogiset asiakirjat arjen työvälineenä.				Pedagogisten asiakirjojen hyödyntäminen toiminnan suunnittelussa, toteutuksessa ja arvioinnissa.		



				<p>Säännölliset pedagogiset keskustelut ja arvioinnit tiimeissä/työyhteisöissä.</p> <p>Hyödynnetään lapsilta ja vanhemmilta saatua palautetta pedagogisesta toiminnasta.</p>		
--	--	--	--	--	--	--

<b>315 Varhaiskasvat</b>	<b>Tp 2020</b>	<b>8- 2021 tot</b>	<b>Ta 2021</b>	<b>Ta2022</b>	<b>Ts 2023</b>	<b>Ts 2024</b>	<b>Mu % 22/21</b>
Toimintatuotot	217 154	141 281	142 100	133 600	133 600	133 600	-5,98 %
Toimintakulut	-2 625 574	-1 761 489	-2 987 358	-3 022 834	-3 022 834	-3 022 834	1,19 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-2 408 421</b>	<b>-1 620 208</b>	<b>-2 845 258</b>	<b>-2 889 234</b>	<b>-2 889 234</b>	<b>-2 889 234</b>	<b>1,55 %</b>
<b>Poistot</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-5 000</b>	<b>-5 000</b>	<b>-5 000</b>	<b>-5 000</b>	<b>0,00 %</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-2 311 442</b>	<b>-1 540 960</b>	<b>-2 850 258</b>	<b>-2 894 234</b>	<b>-2 894 234</b>	<b>-2 894 234</b>	<b>1,54 %</b>



## Lukio

### 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 ja yritteliäisyyttä 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, noin 100:n oppilaan lukio, jossa on hyvä työyhteisö 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.

Syksyllä 2021 käyttöön otettu uusi opetussuunnitelma ja samaan aikaan toiselle asteelle laajentunut oppivelvollisuus vaativat apnostusta ja näkyvät koulun toiminnassa. Digitaalisten opetusmenetelmien kehittäminen jatkuu, samoin 5 jakson jaksojärjestelmän kehittäminen.

**Henkilöstö:** Rehtori (0,35 htv), 7 lehtoria ja toimistos sihteeri (0,3 htv).

### Tärkeimmät toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:

Uusi opetussuunnitelma. Oppivelvollisuuden laajentuminen toiselle asteelle. Valmiudessa oleminen pandemia-ajan opetuskäytäntöihin; digi- ja etäopetuskäytänteet luontevaksi osaksi opetus- ja oppimiskulttuuria.

Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet merkattu S-kirjaimella: Strateginen painopiste	Tavoite
Hyvinvoivien ihmisten ja turvallisen maaseudun Sievi	Opetussuunnitelman tavoitteiden toteuttaminen <b>S</b>
	Sähköisen oppimisen taitojen edistäminen suunnitelman mukaan. <b>S</b>
	Yhteistyöhön ja yhteistoiminnallisuuteen kasvattaminen
Tasapainoisen ja vastuullisen taloudenhoidon Sievi	Opetuksen taloudellisuus ja vaikuttavuus: resurssien käyttö samankokoisiin lukioihin nähden <b>S</b>
Hyvinvoivien ihmisten ja turvallisen maaseudun Sievi	Lukiossa vakiintunut oppilasmäärä: Keskeytysprosentti enintään 10 %.



## Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022	SU 2023	SU 2024
1 Nettomenot lukiossa € - oppilasta kohden lukiossa (€)	962 863 9 629	878 878 8 968	998 639 9 986	1 005 391 9 575		
<b>S</b>						
2 Oppilasmäärä	100	98	96	105	115	120
3 Tuntikehys h	163	163	163	163	170	170
<b>S</b>						
4 Lukion keskeyttämisprosentti kevääällä valmistuneessa ikäluo- kassa	20 %	3 %	14 %	alle 10 %	alle 10 %	alle 10 %
5 Opiskelumenestys; yo-tutkin- non puoltoäänten keskiarvo Sie- vin lukio/valtakunnan keskiarvo	4,3 / 4,4	4,4 / 4,4	4,0/4,0	4,3/4,3		
<b>S</b>						

320 Lukio	Tp 2020	8- 2021 tot	Ta 2021	Ta2022	Ts 2023	Ts 2024	Mu % 22/21
Toimintatuotot	9 767	31 557	20	15 020	15 020	15 020	75 000,00 %
Toimintakulut	-888 645	-646 019	-1 013 034	-1 020 411	-1 005 352	-1 005 352	-0,76 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-878 878</b>	<b>-614 462</b>	<b>-1 013 014</b>	<b>-1 005 391</b>	<b>-990 332</b>	<b>-990 332</b>	<b>-2,24 %</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-808 578</b>	<b>-576 218</b>	<b>-1 013 014</b>	<b>-1 005 391</b>	<b>-990 332</b>	<b>-990 332</b>	<b>-2,24 %</b>



## Muu koulutus- ja opetustoiminta

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 69 h/vko. Tuntimäärään sisältyy varsinaisten oppilaiden lisäksi mm. musiikin varhaiskasvatuksen tunteja (musiikkileikkikoulu ja soitinvalmennus), musiikin perusteiden opetusta ja yhteissoittotunteja. Talousarviossa vuoden 2022 viikkotuntihinnaksi muodostuu 1 043,48 €/vuosi.

Musiikkiopiston osuus talousarviosta 72 000 €.

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. Arvioitua 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 €.

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 käsityötapahtumia, -näyttelyitä sekä myyntipalvelua alueen käsityöyrityksille.

Taitokeskuksen osuus talousarviosta 14 000 €.

330 Muu koulutus ja op.	Tp 2020	8-2021 tot	Ta 2021	Ta 2022	Ts 2023	Ts 2024	Mu % 22/21
Toimintatuotot	700	1 009	0	0	0	0	0,00 %
Toimintakulut	-118 898	-105 890	-151 913	-149 134	-149 134	-149 134	-1,83 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-118 198</b>	<b>-104 881</b>	<b>-151 913</b>	<b>-149 134</b>	<b>-149 134</b>	<b>-149 134</b>	<b>-1,83 %</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-116 449</b>	<b>-103 113</b>	<b>-151 913</b>	<b>-149 134</b>	<b>-149 134</b>	<b>-149 134</b>	<b>-1,83 %</b>



## HYVINVOINTILAUTAKUNTA

### Liikuntapalvelut

**Tilivelvollinen viranhaltija:** hyvinvointijohtaja

#### Toiminta-ajatus ja visio:

Tavoitteena on edistää kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä sekä kannustaa vähän tai ei lainkaan liikkuvia henkilöitä liikunnallisten harrastusten pariin. 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 seuratoiminta sekä rakentamalla ja ylläpitämällä liikuntapaikkoja. Edellä mainittujen tehtävien toteuttamisen kunnassa tulee tapahtua eri toimialojen yhteistyönä sekä kehittämällä paikallista, kuntien välistä ja alueellista yhteistyötä.

Liikuntapaikkojen kunnossapitopalvelut hankitaan tekniseltä toimelta. Talousarviovuoden aikana hyvinvointilautakunta laatii liikuntapaikkojen kunnossapitoluokituksen yhteistyössä teknisen toimen sekä muiden toimijoiden kanssa. Kuntalaisten mahdollisuuksia luontoliikuntaan tuetaan huoltamalla tulentelekkopolkua ja luontopolkuja. Kunnossapitotöiden toteuttamisesta vastaa pääasiassa Työkolmio. Saariveden savottakämpän varaukset ja markkinointi hoidetaan Lomarengas-palvelun kautta. Kämpän huoltotyöt hoidetaan pääsääntöisesti Työkolmion kautta.

**Henkilöstö:** vapaa-aikatoiminnan ohjaaja (liikunta) 1htv, toimistos sihteeri 0,6 htv, hyvinvointijohtaja 1htv.

**Toimintaympäristön muutokset:** Liikunta-alueiden kunnossapitotyöt tuottaa tekninen toimi.

#### Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet merkattu S-kirjaimella

Strateginen painopiste	Tavoite
Hyvinvoivien ihmisten ja turvallisen maaseudun Sievi	1. Erilaisten liikuntapaikkojen hyödyntäminen monipuolisesti kuntalaisille tarjottavassa liikuntaryhmissä ja -tapahtumissa <b>S</b>
	2. Kylien liikuntapaikkojen kävijämäärien nosto.
	3. Lisätä erityisesti vähän liikkuvien kuntalaisten liikunta-aktiivisuutta monipuolisen liikuntatarjonnan, kampanjoiden ja tiedottamisen avulla.
	4. Laatia liikuntapaikkojen kunnossapitoluokitus
	5. Järjestää onnistunut Maakuntaviesti vuonna 2022

#### Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022	SU 2023	SU 2024
1. Käyttäjätyytyväisyyskyselyn ka. <b>S</b>	9,6	-	9,5	9,5		
2. Monitoimihallin liikuntasalin ilta- ja viikonloppukäytön varatut tunnit	4 449	2 755,5	5 400	5 400		
2. Monitoimihallin kuntosalin käyttökerrat	13 901	11 020	16 000	16 000		
2. Kuntosalin myydyt kortit	563	290	630	630		
2. Kiiskilän ja Korhosen liikuntasalin ilta- ja viikonloppukäytön varatut tunnit			750	750		



3. Matalankynnyksen tapahtumien, kurssien, lajikokeilutapahtumien ja kampanjoiden osallistujamäärä ka.			15	15		
4. Liikuntapaikkojen kunnossapitoluokitus				Toteutuu		
5. Järjestelytoimikunta kokoontuu säännöllisesti ja järjestelyt etenevät. Tapahtuma onnistuu.	Tavoite toteutunut.	Toteutui.	Tavoite toteutuu.	Toteutuu		

370 Liikuntapalvelut	Tp 2020	8- 2021 tot	Ta 2021	Ta2022	Ts 2023	Ts 2024	Mu % 22/21
Toimintatuotot	149 010	57 090	185 340	212 078	160 978	160 978	-13,14 %
Toimintakulut	-523 570	-374 047	-611 611	-766 339	-727 489	-727 489	18,95 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-374 560</b>	<b>-316 957</b>	<b>-426 271</b>	<b>-554 261</b>	<b>-566 511</b>	<b>-566 511</b>	<b>32,90 %</b>
Poistot	-77 984	-45 307	-68 870	0	-18 670	-90 522	31,44 %
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-285 464</b>	<b>-184 715</b>	<b>-495 141</b>	<b>-554 261</b>	<b>-585 181</b>	<b>-657 033</b>	<b>32,70 %</b>

## Kulttuuripalvelut

**Tilivelvollinen viranhaltija:** hyvinvointijohtaja

### Toiminta-ajatus ja visio:

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

Kulttuuripalveluiden toiminta-ajatuksena on, että kulttuuri kuuluu kaikille sieviläisille. Vapaa-aikalautakunnan toteuttaman kulttuuritoiminnan kautta tuetaan ja nostetaan esille sieviläistä osaamista ja aktivoidaan kuntalaisia omaehtoiseen toimintaan. Kulttuuritoiminta on luonteva osa jokaisen kuntalaisen arkea ja se tukee kuntalaisten hyvinvointia. Kulttuuripalvelut tarjoavat matalankynnyksen toimia kuntalaisille. Kulttuuritoiminta on paikallisesti merkittävää ja alueellista toimintaa tukevaa. Muttimarkkinat on vuoden suurin ja merkittävin kulttuuritapahtuma. Yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa kulttuurikasvatussuunnitelma jalkautetaan käytäntöön. Kulttuurikasvatussuunnitelman avulla voidaan taata kaikille sieviäisille lapsille ja nuorille tasa-arvoiset mahdollisuudet kokea monipuolisesti paikallista kulttuuria.

Kulttuuripalveluiden visio on, että sieviläiset tuntevat kotiseutuympäystä Sieviä kohtaan haluten yhdessä kehittää kotiseutua yhteisön tarpeita palvelevaksi. Vapaa-aikalautakunnan toteuttamat kulttuuripalvelut on kaikki sieviläiset tavoittava matalankynnyksen lähipalvelu.

**Henkilöstö:** kulttuurituottaja 0,5 htv

**Toimintaympäristön muutokset:**

**Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet merkattu S-kirjaimella**

Strateginen painopiste	Tavoite
Hyvinvoivien ihmisten ja turvallisen maaseudun Sievi	1. Kulttuuri kuuluu kaikille sieviläisille. Kuntalaisille tarjotaan monipuolisia kulttuuritapahtumia, joita kuntalaiset aktiivisesti käyttävät. Tehdään Kaikukorttia tutuksi sidosryhmille ja käyttäjäryhmille. <b>S</b>
	2. Kuntalaiset osallistetaan oman kulttuuriympäristön kehittämiseen ja oman toimintaympäristönsä aktiivisena pitämiseen. Kyläneuvoston toiminta on säännöllistä.
	3. Laadittu kulttuurikasvatussuunnitelma jalkautetaan käyttöön yhteistyökumppaneiden kautta.



## Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022	SU 2023	SU 2024
1. Monipuolinen tapahtumatarjonta: tapahtumien määrä ikäryhmittäin <b>S</b>	51	17	lapset 5 nuoret 5 työikäiset 5 ikäihmiset 5	lapset 5 nuoret 5 työikäiset 5 ikäihmiset 5		
1. Museokäyntiä <b>S</b>	270	215	420	450		
1. ja 2. Kulttuuripalveluiden tyytyväisyyskysely <b>S</b>	9,12	9,05	8,25	8,5		
2. Toteutuneet toimijatapaamiset	1	2	2	2		
3. Kulttuurikasvatussuunnitelma on käytössä		Suunnitelma ei valmistunut.	Toteutuu	Toteutuu		

375 Kulttuuripalvelut	Tp 2020	8- 2021 tot	Ta 2021	Ta2022	Ts 2023	Ts 2024	Mu % 22/21
Toimintatuotot	1 160	1 105	5 400	45 400	45 400	45 400	740,74 %
Toimintakulut	-57 347	-48 095	-85 367	-123 453	-123 453	-123 453	44,61 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-56 187</b>	<b>-46 990</b>	<b>-79 967</b>	<b>-78 053</b>	<b>-78 053</b>	<b>-78 053</b>	<b>-2,39 %</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-33 798</b>	<b>-23 956</b>	<b>-79 967</b>	<b>-78 053</b>	<b>-78 053</b>	<b>-78 053</b>	<b>-2,39 %</b>





## Kirjastopalvelut

**Tilivelvollinen viranhaltija:** hyvinvointijohtaja

### Toiminta-ajatus ja visio:

Kirjastolain (1492/2016) mukaan kunnan tehtävänä on yleisen kirjaston toiminnan järjestäminen. Yleisen kirjaston tehtävänä on: 1) tarjota pääsy aineistoihin, tietoon ja kulttuurisisältöihin; 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 käytävissä ja saavutettavissa. Kirjastoautotoiminnalla tarjotaan kirjastopalveluita kylille ja kouluille. Kirjastoautopalvelua myydään Kannuksen kaupungille.

Kirjasto profiloituu erityisesti kirjallisuuden harrastamisen sekä lukutaidon ja lukuinnon edistäjäksi. Kirjasto rakentaa ja tukee yhteisöllisyyttä ja sosiaalista pääomaa sekä oman alueen hyvinvointia. Kirjasto tarjoaa sisältöjä kaikille, mutta erityispainopisteessä ovat lapset ja nuoret, sillä Sievi on lapsirikas kunta. Yhteistyö koulujen ja päiväkotien kanssa on tärkeää. Noudatetaan luotuja yhteistyösuunnitelmia. Toiminnan vuosikello päivitetään tarpeen mukaan varhaiskasvatuksen sekä koulujen kanssa. Kouluyhteistyö kirjataan kulttuurikasvatussuunnitelmaan.

Seudullinen yhteistyö tukee kunnallista kirjastotyötä. Vuonna 2021 kirjastokimppa laajeni siten, että Kiri-kirjastot, Tiekkö-kirjastot ja Reijjärven kirjasto yhdistyivät Joki-kirjastoksi. Valtakunnallisten laatusuosituksen tavoitetasot toimivat kirjastotoiminnan laadun mittarina. Lisäksi Sievin kunnankirjaston toimintaa ohjaa Kainuun ja Pohjois-Pohjanmaan yhteinen visio 2025 ja "Onneksi on kirjasto !" yleisten kirjastojen suunta 2021-2025 -asiakirja.

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

**Toimintaympäristön muutokset:** Kirjastoauton osalta tehtävät päätökset.

**Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet merkattu S-kirjaimella**

Strateginen painopiste	Tavoite
Hyvinvoivien ihmisten ja turvallisen maaseudun Sievi	1. Kirjastotoiminnan tavoitteena ovat asiakkaiden tarpeita vastaavat monipuoliset ja laadukkaat palvelut. <b>S</b>
	2. Kirjastossa järjestetään erilaisia lukemiseen ja kirjaston toiminta-ajatuksen liittyviä tapahtumia. Yhteistyö kirjastokimppan kesken toimii ja jatkuu kunnallisen kirjastotyön tukena ja palveluja laajentavana voimavarana. <b>S</b>
	3. Kirjastoautotoiminta takaa kirjastopalvelut myös kylille ja kouluille.

### Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022	SU 2023	SU 2024
1. Kokonaislainaus/ asukasluku <b>S</b>	16,22	13,45	19	17		
1. Fyysiset asiakaskäynnit ja verkkokäynnit <b>S</b>	55 090 (sis. verkkokäynnit 14 653)	38 100 (sis. verkkokäynnit 15 930)	60 000	60000		
2. Tapahtumien määrä <b>S</b>	71	44	30	30		
3. Kirjastoauton kävijämäärä			7 500	7500		



376 Kirjastopalvelut	Tp 2020	8- 2021 tot	Ta 2021	Ta2022	Ts 2023	Ts 2024	Mu % 22/21
Toimintatuotot	16 852	1 208	34 240	10 800	10 800	10 800	-68,46 %
Toimintakulut	-286 929	-207 370	-336 042	-301 784	-301 784	-301 784	-10,19 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-270 078</b>	<b>-206 161</b>	<b>-301 802</b>	<b>-290 984</b>	<b>-290 984</b>	<b>-290 984</b>	<b>-3,58 %</b>
Poistot	0	0	-43 700	-48 500	-83 125	-83 125	90,22 %
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-160 200</b>	<b>-98 048</b>	<b>-345 502</b>	<b>-339 484</b>	<b>-374 109</b>	<b>-374 109</b>	<b>8,28 %</b>

## Nuorisopalvelut

**Tilivelvollinen viranhaltija:** hyvinvointijohtaja

**Toiminta-ajatus ja visio:** Nuorisopalvelut tarjoaa laadukasta sieviläisten nuorten tarpeita vastaavaa nuorisotyötä.

Nuorisolain määrittämät nuorisotyö ja -politiikka kuuluvat kunnan tehtäviin. 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, nuorisotyön avustaminen, sosiaalinen vahvistaminen, nuorten työpajatoiminta sekä etsivä nuorisotyö. Talousarviovuoden aikana on tavoitteena juurruttaa hankkeessa luodut koulunuorisotyön käytänteet arkeen, kehittää harrastamisen Suomen mallin mukaista harrastustoimintaa sekä tukea ja kehittää nuorisovaltuuston toimintaa. Jelppiverkko -nuorten aktivointipalvelussa 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 ja tarvitsemansa ajan; rinnalla kulku voi kestää muutamista päivistä muutamiin vuosiin, jonka aikana ohjauksen tarve ja tavat voivat vaihdella. Jelppiverkon osaamisverkoston kautta kuntaan saadaan myös koordinaattorin ja nettietsivän palvelut.

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

**Henkilöstö:** nuoriso-ohjaaja 1 htv, yksilövalmentaja 1 htv sekä etsivä nuorisotyöntekijä 0,5 htv.

**Hallintokunnan**

**toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet merkattu S-kirjaimella**

Strateginen painopiste	Tavoite
Hyvinvoivien ihmisten ja turvallisen maaseudun Sievi	1. Koulunuorisotyömallin juurruttaminen osaksi hyvinvointi- ja sivistystoimen toimintaa.
	2. Nuorten osallisuuden vahvistaminen: mm. nuorisovaltuusto, nuorten ideat –sivusto, Sovarimittari
	<b>S</b>
	3. Harrastamisen Suomen mallin mukaisen harrastustoiminnan kehittäminen
	4. Paikko- menetelmän käyttöönotto ja juurruttaminen.
	5. Nivelvaiheyhteistyön kehittäminen

## Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022	SU 2023	SU 2024
1. Nivelvaiheyhteistyö on säännöllistä mm. 6lk oppilaille suunnatut tunnit toteutuvat kaikilla alakouluilla				Toteutuu		
1. Koordinoidun välituntitoiminnan säännöllinen toteutuminen				2 krt/kouluviikko		



1. Nuoriso-ohjaaja on mukana aktiivisesti Jussinpekan koulun kasvattajayhteisön toiminnassa				Toteutuu		
2. Nuorisotila Klubin asiakasmäärä/ilta	17	19	18	18		
<b>S</b>						
2. Nuorisovaltuuston kokoukset			4	4		
<b>S</b>						
2. Saadaan Sovari-mittarin kunta-kohtaiset tulokset			Toteutuu	Toteutuu		
<b>S</b>						
3. Vähintään kaksi lasten ja nuorten toiveiden mukaista kerhoa per koulu				Toteutuu		
4. Paikko-todistusten määrä				8	8	8
5. Nivelvaiheyhteistyön malli				Toteutuu		

380 Nuorisopalvelut	Tp 2020	8- 2021 tot	Ta 2021	Ta2022	Ts 2023	Ts 2024	Mu % 22/21
Toimintatuotot	79 668	86 268	72 650	109 935	109 935	109 935	51,32 %
Toimintakulut	-177 295	-156 136	-197 229	-263 242	-263 242	-263 242	33,47 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-97 627</b>	<b>-69 868</b>	<b>-124 579</b>	<b>-153 307</b>	<b>-153 307</b>	<b>-153 307</b>	<b>23,06 %</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-51 442</b>	<b>-26 376</b>	<b>-124 579</b>	<b>-153 307</b>	<b>-153 307</b>	<b>-153 307</b>	<b>23,06 %</b>



## Työllisyyspalvelut

**Tilivelvollinen viranhaltija:** hyvinvointijohtaja

**Toiminta-ajatus ja visio:** Toiminnan tarkoituksena on vähentää työttömyyttä löytämällä ja mahdollistamalla sieviläisille työnhakijoille sopivia palvelu-, koulutus- ja työllistymispolkua yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa. Toimintaa kehitetään mm. hankerahoituksen avulla.

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

**Henkilöstö:** Työllisyyskoordinaattori 1htv, kuntouttavan työtoiminnan ohjaaja 1htv, vastaava työpajaohjaaja 1htv, projektityöntekijä 1htv

### Toimintaympäristön muutokset:

Toimintaympäristö elää jatkuvasti muutosten alla. Vuonna 2020 alkaneen koronapandemian vaikutukset heijastuvat edelleen toimintaan. Hallituksen luomat linjaukset vaikuttavat toimialaan, joista merkittävimpänä suunnitelmat TE-palvelujen siirrosta kunnille vuonna 2024 ja sitä ennen käytäntöön tuleva Pohjoismainen työvoimapalvelujen malli. Tuleva Sote-uudistus on huomioitava erityisesti palveluohjauksen näkökulmasta.

### Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet merkattu S-kirjaimella

Strateginen painopiste	Tavoite
Elinvoimaisten yritysten ja ahkeran yrittäjyyden Sievi	1. Jatketaan ESR – hankkeen toteuttamista, jonka avulla kehitetään polkua avoimia työmarkkinoita kohti mm. kartoittamalla uudenlaisia yhteistyömahdollisuuksia muiden toimijoiden ja yritysten kanssa. Imba-, Melba- ja Paikko - työkalujen aktiivinen käyttöön ottaminen.
	2. Alueellisen yhteistyö ja sen kehittäminen Oulun eteläisen alueen kuntien yhteistyönä toteutettavan Tahtotilasta tulokseen –hankkeen kautta. Hanke toimii yhtenä kanavana talmisteltaessa TE-palvelujen siirtoa kuntiin.
	3. Palkkatuella työllistetyistä vähintään 20 prosentille saadaan edelleen sijoituspaikka, joka auttaa työllistymiseen avoimille työmarkkinoille. <b>S</b>
Tasapainoisen ja vastuullisen taloudenhoidon Sievi	4. Kelan työmarkkinatukimaksut pidetään hallinnassa, eli saadaan työmarkkinatukimaksut pidettyä laskusuunnassa vuoden 2020 koronaepidemiasta johtuneen nousun jälkeen. Asiakkaille etsitään aktiivisesti mielekkäitä jatkopolkua <b>S</b>



## Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022	SU 2023	SU 2024
1. Avoimille työmarkkinoille/koulutukseen ohjauksen jälkeen sijoittuneet (%)	32 %	19,6 %	25 %	25 %		
2. Alueellinen yhteistyö: TE-palvelujen kuntiin siirron valmistelutyö			Toteutuu	Toteutuu		
3. Työkolmiolle työllistetyistä edelleen sijoitettuna avoimille työmarkkinoille (hlöä)	2	1	6	5		
<b>S</b>						
4. Aktivointiaste % asiakkaista  (kuntouttava työtoiminta, työkokeilu, palkkatyö, koulutus)	56,7 %	58,7 %	50 %	55 %		
<b>S</b>						
4. Kelan työmarkkinatukimaksut (€)	132 412	218 659	180 000	180 000		
<b>S</b>						

385 Työllisyyspalvelut	Tp 2020	8- 2021 tot	Ta 2021	Ta2022	Ts 2023	Ts 2024	Mu % 22/21
Toimintatuotot	128 878	85 347	215 769	216 709	216 709	216 709	0,44 %
Toimintakulut	-614 914	-439 720	-661 783	-667 964	-667 964	-667 964	0,93 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-486 036</b>	<b>-354 372</b>	<b>-446 014</b>	<b>-451 255</b>	<b>-451 255</b>	<b>-451 255</b>	<b>1,18 %</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-458 978</b>	<b>-306 495</b>	<b>-446 014</b>	<b>-451 255</b>	<b>-451 255</b>	<b>-451 255</b>	<b>1,18 %</b>



## TEKNINEN LAUTAKUNTA

### Rakennusvalvonta

**Tilivelvollinen viranhaltija:** Rakennustarkastaja

#### Toiminta-ajatus:

Rakennusvalvonta on lakisäätteistä 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.

#### Visio:

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 1htv ja toimistosihteeri 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. Rakennusvalvonnan alueellistaminen; valtion tavoitteena olivat uudet rakennusvalvontayksiköt vuodelle 2017. Asia ei ole edennyt alkuperäisen suunnitelman mukaan. Seutukunnan rakennusvalvonnoissa on asiaa ryhdytty kuntajohtajien aloitteesta pohtimaan uudestaan. Hanketyöntekijän toimesta tehdyn kiinteistötietojen tarkistuksen tuloksena lisättiin helmikuussa 2020 yhteensä 138 rakennusta verotuskantaan. Verottaja määrittelee näille rakennuksille kiinteistöveron vuodenvaihteeseen mennessä.

#### Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet merkattu S-kirjaimella

Strateginen painopiste	Tavoite
Hyvinvoivien ihmisten ja turvallisen maaseudun Sievi	1. 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. <b>S</b>
	2. Lupien edellyttämät tilatut katselmukset suoritetaan 3 pv:n kuluessa, aloituskokoukset pidetään omakotitaloissa ja muissa vaativissa hankkeissa. <b>S</b>
	3. Kuntakuvan laatua ja viihtyisyyttä seurataan ympäristökatselmuksilla ja ns. jatkuvan valvonnan puitteissa.
Tasapainoisen ja vastuullisen taloudenhoidon Sievi	4. Omavaraisuus: lupamaksuilla ja muilla tuloilla pyritään kattamaan suuri osa toiminnan kuluista ja samalla pyritään pitämään palvelutaso riittävän korkeana



## Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022	SU 2023	SU 2024
1. Lupien käsittelyyn käytetty aika VH/LTK	Tavoite toteutunut	2 / 4 vk	2 / 4 vk	2/4 vk		
<b>S</b>						
2. Suoritetut katselmukset kpl Aloituskokoukset kpl, Rakennus- ja toimenpidelupien määrä + ilmoitukset kpl	84 6 100 8	83 7 88 12	75 7 85 10	75 7 85 10		
<b>S</b>						
2. Lupien mukainen kerrosala m <sup>2</sup> ja tilavuus m <sup>3</sup>	12 903 62 275	15 089 114 380	5 200 24 500	5 200 24 500		
4. Menoista katetaan tuloilla %	127	67	40	40		

400 Rakennusvalvonta	Tp 2020	8- 2021 tot	Ta 2021	Ta2022	Ts 2023	Ts 2024	Mu % 22/21
Toimintatuotot	72 042	35 005	55 800	55 900	55 900	55 900	0,18 %
Toimintakulut	-107 005	-79 599	-124 867	-131 003	-131 003	-131 003	4,91 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-34 963</b>	<b>-44 593</b>	<b>-69 067</b>	<b>-75 103</b>	<b>-75 103</b>	<b>-75 103</b>	<b>8,74 %</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-10 313</b>	<b>-19 116</b>	<b>-69 067</b>	<b>-75 103</b>	<b>-75 103</b>	<b>-75 103</b>	<b>8,74 %</b>



## Ympäristönsuojelu

**Tilivelvollinen viranhaltija:** Ympäristösihteeri

### Toiminta-ajatus:

Ympäristönsuojelu on lakisäätöistä viranomaistoimintaa ja sen tehtävä on valvoa ympäristön tilaa erilaisten tarpeiden, selvitysten ja tutkimusten avulla. Ympäristönsuojelun tehtävänä on käsitellä ja valvoa maa-aines- ja ympäristönsuojelulakien mukaisia lupia sekä edistää ympäristön- ja luonnon-suojelua kestävä kehityksen mukaisesti. Lisäksi ympäristönsuojelun tehtäviin kuuluu jätelain mukaiset valvontatehtävät.

### Visio:

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

Ympäristölupien säännöllinen valvonta ostetaan Ylivieskan kaupungilta arviolta 10 htp/vuosi.

**Henkilöstö:** Ympäristösihteeri 0,6htv ja toimistos sihteeri 0,3htv

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

Muun muassa eläinsuojien ympäristölupien korvaaminen ilmoitusluvalla sekä toimivaltojen nosto on lisännyt kunnan ympäristönsuojeluviranomaisen tehtäviä entisestään. Uusien toimivaltojen myötä entistä suurempien eläinsuojien lupa- ja valvontatehtävät ovat siirtyneet kunnan vastuulle, eikä ilmoituslupa ole ennako-odotuksista huolimatta vähentänyt luvan käsittelyyn kuluva työmäärää ympäristölupaan verrattuna. Jätevesien käsittelyn valvonta vaikuttaa ympäristönsuojelun työtehtävien määrään myös tulevaisuudessa, sillä läheskään kaikki ranta- ja pohjavesialueen kiinteistöt eivät ole saattaneet järjestelmiä kuntoon jätevesiasetuksen siirtymäkauden päättymiseen mennessä. Maa- ja kiviainesten ottaminen kunnan alueella jatkuu suhteellisen vilkkaana mm. Sievissä ja lähialueilla luvittujen tuulipuistojen rakentamisen vuoksi.

### Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet merkattu S-kirjaimella

Strateginen painopiste	Tavoite
Hyvinvoivien ihmisten ja turvallisen maaseudun Sievi	1. Pohjavesien suojeleminen / vanhojen maa-ainesalueiden kunnostus
	2. Yleisen asumisviihtyisyyden parantaminen
Tasapainoisen ja vastuullisen taloudenhoidon Sievi	3. Omavaraisuusaste %
Hyvinvoivien ihmisten ja turvallisen maaseudun Sievi	4. Jätevesihuollon tehostaminen
Osaavan ja motivoituneen henkilöstön Sievi	5. Lupien käsittelyyn käytetty aika (lautakunta+ viranhaltija)
	<b>S</b>
Hyvinvoivien ihmisten ja turvallisen maaseudun Sievi	6. Maa-aines- ja ympäristölupien valvonta
	<b>S</b>

### Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022	SU 2023	SU 2024
1. Vanhojen maa-ainesalueiden kunnostuskohteiden määrä	1	0	1	1		
2. Yleisen asumisviihtyisyyden parantaminen -kehotusten määrä	12	0	5	5		
3. Menoista katetaan tuloilla %	56	56,4	40	40		
4. Jätevesihuollon tehostaminen – myönnettyjen toimenpiteiden määrä	17	2	15	10		
5. Lupien käsittelyyn käytetty aika, vrk/lupa	58	112	60	60		
	<b>S</b>					





6. Maa-aines- ja ympäristölupien valvonta – valvontakohteiden määrä	12	20	30	25		
<b>S</b>						

410 Ympäristönsuojelu	Tp 2020	8- 2021 tot	Ta 2021	Ta2022	Ts 2023	Ts 2024	Mu % 22/21
Toimintatuotot	40 369	16 378	55 740	28 500	28 500	28 500	-48,87 %
Toimintakulut	-71 574	-51 804	-104 723	-68 350	-68 350	-68 350	-34,73 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-31 205</b>	<b>-35 426</b>	<b>-48 983</b>	<b>-39 850</b>	<b>-39 850</b>	<b>-39 850</b>	<b>-18,65 %</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-57 965</b>	<b>-63 040</b>	<b>-48 983</b>	<b>-39 850</b>	<b>-39 850</b>	<b>-39 850</b>	<b>-18,65 %</b>

## Yhdyskuntapalvelut

**Tilivelvollinen viranhaltija:** Tekninen johtaja

**Toiminta-ajatus ja visio:** Yhdyskuntapalvelut tuottaa kunnan infraomaisuuden kunnossapito- ja rakennuttamispalvelut. Yhdyskuntasuunnittelulla kehitetään kunnan houkuttelevuutta ja asumisviihtyvyyttä. Suunnittelulla varmistetaan riittävä tonttitarjonta sekä yritystoiminnan että asuntorakentamisen tarpeisiin.

Vuoden 2022 alusta siirtyy tekniselle toimelle hyvinvointipalveluista liikuntapaikkojen kunnossapito ja hoito.

Visionamme on, että tuemme toiminnallamme kuntalaisten hyvinvointia ja osaamme ennakoida yrityselämän tarpeet.

**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. Vaihtelevuus kasvattaa kunnossapidon tarvetta.

Ympäristötietoisuuden lisääntyminen ja ns. vihreät arvot edellyttävät panostamista ympäristön kuormitusta vähentäviin toimenpiteisiin.

Soteuudistuksen valmistelu edellyttää osallistumista myös peruskuntien viranhaltijoilta ja työntekijöiltä. Uudistuksen laajuus ja aikataulu edellyttävät, että valmisteluun varataan riittävästi henkilöstöresursseja.


**Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet merkattu S-kirjaimella**

Strateginen painopiste	Tavoite
Tasapainoisen ja vastuullisen taloudenhoidon Sievi	1. Kadut ja yleiset alueet kunnossapidetään kustannustehokkaasti <b>S</b>
Elinvoimaisten yritysten ja ahkeran yrittäjyyden Sievi	2. Kunnalla on riittävästi laadukkaita tontteja asuinrakentamisen ja yritys-toiminnan tarpeisiin. Tonteille on hyvät kulkuyhteydet ja niillä on kunnal-listekniikka valmiina <b>S</b>
Hyvinvoivien ihmisten ja turvallisen maaseudun Sievi	3. Tonttien myynti
	4. Raakamaata hankitaan riittävästi nykyisten asemakaava-alueiden läheisyydestä (ei mittaria)
	5. Huolehditaan katujen ja yleisten alueiden viihtyvyydestä ja turvallisuudesta (ei mittaria)

**Mittarit ja arvot**

Tavoitteiden mittarit	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022	SU 2023	SU 2024
1 Kustannukset (€/katumetri) <b>S</b>	3,85	3,52	3,81	3,97	4,00	4,00
2 Asuinrakentamisen tontit (kpl) <b>S</b>	43	45	44	44	40	30-60
3 Myytyjen tonttien määrä (asuinrakennustontit / yritystontit)	1 / 0	2/1	3 / 1	3/1	3/1	3/1

471 Yhdyskuntapalvelut							
Toimintatuotot	35 877	16 622	22 980	224 200	224 200	224 200	875,63 %
Toimintakulut	-539 581	-389 937	-555 387	-714 496	-862 910	-714 496	28,65 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-503 704</b>	<b>-373 316</b>	<b>-532 407</b>	<b>-490 296</b>	<b>-638 710</b>	<b>-490 296</b>	<b>-7,91 %</b>
<b>Poistot</b>	<b>-247 175</b>	<b>-175 346</b>	<b>-254 270</b>	<b>-317 650</b>	<b>-389 383</b>	<b>-405 633</b>	<b>59,53 %</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-586 972</b>	<b>-294 383</b>	<b>-786 677</b>	<b>-807 946</b>	<b>-1 028 093</b>	<b>-895 929</b>	<b>13,89 %</b>



## Kiinteistöpalvelut

**Tilivelvollinen viranhaltija:** Tekninen johtaja

### Toiminta-ajatus ja visio:

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.

Visionamme on varmistaa, että kunnan palvelut pystytään tuottamaan terveellisissä, laadukkaissa ja nykyaikaisissa toimitiloissa. Vuokra-asuntomme ovat tasokkaita, turvalliset ja viihtyisät. Tarjoamme asiakkaillemme miellyttävän palvelukokemuksen.

**Henkilöstö:** Rakennusmestari 0,6 htv, toimistos sihteeri 0,6 htv, kiinteistönhoitaja 2 htv, nuohooja 1 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 edellyttää energiatehokkuuteen tähtäävien investointien toteuttamista.

Mahdollisten palveluverkon muutoksien vuoksi rakennukset poistuvat käytöstä.

Asiakaskäyttäytymisen muutokset edellyttävät sähköisten palvelukanavien käyttöönottoa.

Valtakunnallinen trendi terveelliset, turvalliset ja viihtyisät tilat käyttäjille.

### Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet merkattu S-kirjaimella

Strateginen painopiste	Tavoite
Hyvinvoivien ihmisten ja turvallisen maaseudun Sievi	1. Kiinteistöjen ennakoivalla kunnossapidolla vähennetään saapuvien palvelupyynnöiden määrää <b>S</b>
Osaavan ja motivoituneen henkilöstön Sievi	2. Ylläpidetään ja kehitetään henkilöstön ammattitaitoa <b>S</b>
	3. Henkilöstön työympäristö ja työskentelytavat tukevat työssä jaksamista ja minimoivat vahinkojen syntymisen työssä
Tasapainoisen ja vastuullisen taloudenhoidon Sievi	4. Toteutetaan kiinteistöjen energian säästöön tähtääviä toimenpiteitä
Hyvinvoivien ihmisten ja turvallisen maaseudun Sievi	5. Pidetään vuokra-asunnot vuokralaisia houkuttelevassa kunnossa

### Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022	SU 2023	SU 2024
1 Saapuneet palvelupyynnöt (kpl/vuosi) <b>S</b>	531	428	700	600	550	500
2 Toteutuneet koulutuspäivät (pv/htv) <b>S</b>	-	0	1	2	2	2
3 Sattuneiden työtapaturmien määrä (lievät / vakavat)	-		0 / 0	0/0	0/0	0/0
4 Merkittävät toteutuneet toimenpiteet	1		1			



4 Tilakustannus €/m <sup>2</sup>	41,74 (36 211 m <sup>2</sup> )	41,45 (37 354m <sup>2</sup> )	42,8 (35 007 m <sup>2</sup> )	43,67 (34 712m <sup>2</sup> )	43,00 (34,712m <sup>2</sup> )	42,00 (34,712m <sup>2</sup> )
5 Kunnan vuokra-asuntojen käyttöaste (%) ja asukasvaihtuvuus (%) vuodessa	94 0,8		98 0	98 0	98	98

<b>472 Kiinteistöpalvelut</b>	<b>Tp 2020</b>	<b>8- 2021 tot</b>	<b>Ta 2021</b>	<b>Ta2022</b>	<b>Ts 2023</b>	<b>Ts 2024</b>	<b>Mu % 22/21</b>
Toimintatuotot	3 229 698	2 078 314	3 252 440	3 276 700	3 276 700	3 276 700	0,75 %
Toimintakulut	-2 229 834	-1 559 045	-2 182 280	-2 194 900	-2 194 900	-2 194 900	0,58 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>999 864</b>	<b>519 269</b>	<b>1 070 160</b>	<b>1 081 800</b>	<b>1 081 800</b>	<b>1 081 800</b>	<b>1,09 %</b>
<b>Poistot</b>	<b>-811 512</b>	<b>-535 891</b>	<b>-802 240</b>	<b>-798 080</b>	<b>-858 080</b>	<b>-860 580</b>	<b>7,27 %</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>386 886</b>	<b>173 181</b>	<b>267 920</b>	<b>283 720</b>	<b>223 720</b>	<b>221 220</b>	<b>-17,43 %</b>



## Ruokapalvelut

**Tilivelvollinen viranhaltija:** Tekninen johtaja

### Toiminta-ajatus ja visio:

Ruokapalveluiden toiminta-ajatuksena on laadukkaiden, ravitsemuksellisesti täysipainoisten ja asiakkaiden hyvinvointia edistävien aterioiden tuottaminen. Arkisin aterioita tuotetaan keskitetysti Jussinpekan keittiöllä. Viikonloppuisin toimintaa on vain Pajulan keittiöltä. Koulupäivinä lounaita tuotetaan n. 1800 annosta ja viikonloppuisin ruokailuun jää Pajulan alueen asiakkaat kokopäiväisesti kaikkien aterioiden osalta. Tarjottavat ateriat suunnitellaan vastaamaan asiakkaiden tarpeita siten, että ruoalla on myönteinen vaikutus asiakkaiden hyvinvointiin. Ruokapalveluiden visio on, että olemme laadukas kunnallinen ruokapalveluiden tuottaja. Toimintamme on tavoitteellista ja tuloksemme on mitattavissa järjestelmällisesti.

**Henkilöstö:** Palveluesimies 1, ravitsemistyöntekijä 5,56 htv, kokki 2 htv, dieetikokki 1 htv, palvelutyöntekijät 5,06 htv, ostopalveluna Yli-vieskan kaupungilta: palvelujohtaja 0,12 htv

### Tärkeimmät toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:

Kunnantalon ruokalan asiakasmäärä vähenee etätyöskentelyn lisääntyessä. Ruokailijoita on liian vähän niin, että toiminta olisi kannattavaa. Keskushallinto kompensoi kunnantalon työpaikkaruokailua 1 €/lounas.

Sote- ja maakuntauudistustyötä jatketaan talousarviovuonna 2022. Ateriamäärät vähenevät arviolta noin 125 000 kpl.

### Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet merkattu S-kirjaimella

Strateginen painopiste	Tavoite
Hyvinvoivien ihmisten ja turvallisen maaseudun Sievi	1. Ateriapalveluiden tuottaminen laadukkaasti ja kustannustehokkaasti <b>S</b>
Osaavan ja motivoituneen henkilöstön Sievi	2. Ylläpidetään ja kehitetään henkilöstön ammattitaitoa <b>S</b>
	3. Työolosuhteet ja työskentelytavat tukevat työssä jaksamista ja minimoivat vahinkojen syntymisen työssä
Hyvinvoivien ihmisten ja turvallisen maaseudun Sievi	4. Elintarviketurvallisuuden mittaaminen (Oiva-raportit). Kohteita, joissa tarkastukset tehdään 11 kpl: Jussinpekan valmistuskeittiö 2 tarkastusta vuodessa, ja seuraavissa kohteissa 1 tarkastus vuodessa: Palvelukeittiöt (Pajula, kunnantalo, koulut (5 kpl) ja päiväkodit 2 kpl (Linnunlaulu ja Tuulihattu)

### Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022	SU 2023	SU 2024
1 Aterioiden määrä vuodessa	457 015	430 843	461 532	431 401	306 050	306 050
1 Aterioiden keskihinta (€/ateria)	2,80	2,80	2,94	3,18	3,18	3,18
<b>S</b>						
1 Valmistettujen aterioiden määrä / työntekijä	31 089	28 838	30 707	29 508	30 000	30 000
<b>S</b>						
2 Toteutuneet koulutuspäivät (pv/htv)	-	-	1	2	2	2
<b>S</b>						



3 Sattuneiden työtaturmien määrä (lievät / vakavat)	-	-	0 / 0	0/0	0/0	0/0
4 Oivaraortin tulokset (Oivallinen, Hyvä, Korjattavaa, Huono) Tulos Oivallinen edellyttää, että kaikki tarkastettavat kohdat ovat kunnossa.	-	-	Kaikkien tarkastusten tulos Oivallinen	Kaikkien tarkastusten tulos Oivallinen	Kaikkien tarkastusten tulos Oivallinen	Kaikkien tarkastusten tulos Oivallinen

475 Ruokapalvelut	Tp 2020	8- 2021 tot	Ta 2021	Ta2022	Ts 2023	Ts 2024	Mu % 22/21
Toimintatuotot	1 336 064	921 480	1 381 660	1 373 970	1 373 970	1 373 970	-0,56 %
Toimintakulut	-1 206 938	-812 824	-1 361 484	-1 379 049	-1 379 049	-1 379 049	1,29 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>129 126</b>	<b>108 656</b>	<b>20 176</b>	<b>-5 079</b>	<b>-5 079</b>	<b>-5 079</b>	<b>-125,17 %</b>
<b>Poistot</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-17 000</b>	<b>-17 000</b>	<b>0,00 %</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>125 210</b>	<b>92 035</b>	<b>20 176</b>	<b>-5 079</b>	<b>-22 079</b>	<b>-22 079</b>	<b>-209,43 %</b>

## Puhtaanapito palvelut

**Tilivelvollinen viranhaltija:** Tekninen johtaja

### Toiminta-ajatus ja visio:

Puhtaanapito palveluiden tavoitteena on huolehtia kunnan hallinnassa olevien kiinteistöjen puhtaanapidosta. Luoda yleistä viihtyvyyttä, turvallisuutta, ylläpitää kiinteistöjen arvoa ja kuntoa.

Työtä tehdään laaja-alaisesti tilaaja-asiakkaan kanssa tehdyn sopimuksen mukaan, jolla luodaan asiakkaille puhtaustasoltaan tarkoituksenmukaiset tilat. Haluamme kehittää toimintaa ja ottaa käyttöön uusia toimintamalleja.

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

**Henkilöstö:** Laitoshuoltaja/palveluohjaaja 1 htv, laitoshuoltajat 9,36 htv, palvelutyöntekijät 2,51 htv (puhtaanapidon osuus), ostopalveluna Ylivieskan kaupungilta: palvelujohtaja 0,12 htv ja palveluesimies 0,10 htv, lisäksi ostopalveluna n. 1,6 htv laitoshuoltaja (Linnunlaun päiväkotin, osa Korhosen koulusta ja PPKY Kalliolle vuokratut tilat Kotikulmassa)

### Tärkeimmät toimintaympäristön muutokset ja niiden vaikutukset:

Sote- ja maakuntauudistustyötä jatketaan talousarviovuonna 2022. Vuonna 2021 kolmen työntekijän työehtosopimus vaihtui setyöehtosopimukseen.

Arviotuna siivottavat neliöt vähenee n. 6 000 m<sup>2</sup>, samalla noin 3,5 htv siirtyy sotepalveluihin.

### Hallintokunnan toiminnalliset tavoitteet, sitovat tavoitteet merkattu S-kirjaimella

Strateginen painopiste	Tavoite
Hyvinvoivien ihmisten ja turvallisen maaseudun Sievi	1. Puhtaanapito palvelut tuotetaan laadukkaasti ja kustannustehokkaasti <b>S</b>
Osaavan ja motivoituneen henkilöstön Sievi	2. Ylläpidetään ja kehitetään henkilöstön ammattitaitoa <b>S</b>
	3. Työolosuhteet ja työskentelytavat tukevat työssä jaksamista ja minimoivat vahinkojen syntymisen työssä
Tasapainoisen ja vastuullisen taloudenhoidon Sievi	4. Laadukkaalla puhtaanapidolla hidastetaan kiinteistöjen kulumista



## Mittarit ja arvot

Tavoitteiden mittarit	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022	SU 2023	SU 2024
1 Kustannukset (€/siivottava m <sup>2</sup> )	27,40	26,68	30,69	31,09	31,09	31,09
<b>S</b>						
1 Siivousmitoitus (siivottavat m <sup>2</sup> /htv)	1 874		1 772	1 765	1 765	1 765
<b>S</b>						
2 Toteutuneet koulutuspäivät (pv/htv)	-		1	2	2	2
<b>S</b>						
3 Sattuneiden työtapaturmien määrä (lievät / vakavat)	-		0 / 0	0/0	0/0	0/0
4 Suoritetut laatukierrokset	-		1 kerta / kohde	1 kerta / kohde	1 kerta / kohde	1 kerta / kohde

480 Puhtaanapalvelut	Tp 2020	8- 2021 tot	Ta 2021	Ta2022	Ts 2023	Ts 2024	Mu % 22/21
Toimintatuotot	794 649	499 404	741 060	733 450	733 450	733 450	-1,03 %
Toimintakulut	-618 204	-456 227	-707 080	-710 550	-710 550	-710 550	0,49 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>176 445</b>	<b>43 177</b>	<b>33 980</b>	<b>22 900</b>	<b>22 900</b>	<b>22 900</b>	<b>-32,61 %</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>27 259</b>	<b>-124 667</b>	<b>33 980</b>	<b>22 900</b>	<b>22 900</b>	<b>22 900</b>	<b>-32,61 %</b>



## 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:** Koronapandemia muuttanut näkymiä merkittävästi. Osaltamme olemme varautuneet pieneen pudotukseen liikevaihdossa suhdanteesta johtuen. Tilanteen korjaantumista ei ole näköpiirissä. Haastavat ajat jatkuvat vuodelle 2021. Muutos luo toki myös mahdollisuuksia, mutta riskit ovat tavanomaista suurempia.

#### Toiminnalliset tavoitteet

Strateginen painopiste	Tavoite
Elinvoimaisten yritysten ja ahkeran yrittäjyyden Sievi	Talouden tilanteen epävarmuudesta riippumatta ovat toimitilat Sievissä täynnä. Uusille tulijoille ei ole tarjota tiloja Teollisuuspuiston toimesta. Vapailla markkinoilla myös vaikea tilanne. Tämä voi toki muuttua nopeastikin.

#### Mittarit ja arvot

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot						
	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Tavoitetta kuvaava mittarit						
KÄYTTÖASTE		100%	100%	100 %	100 %	100 %

TALOUSARVIO	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
<b>Liikevaihto</b>	<b>503 353,33</b>	<b>572960,2</b>	<b>520 000,00</b>	<b>625 000,00</b>	<b>655 500,00</b>	<b>660 000</b>
Muut tuotot						
Henkilöstökulut	142 509,84	97745,14	94 500,00	155 000,00	170 000,00	170 000
Poistot ja arvonalentumiset	59 192,17	94 070,16	75 000,00	78 000,00	140 000,00	140 000
Liiketoiminnan muut kulut	232 136,27	301 025,45	250 000,00	280 000,00	290 000,00	290 000
<b>Kulut yhteensä</b>	<b>484 416,67</b>	<b>499 347,27</b>	<b>494 500,00</b>	<b>596 000,00</b>	<b>630 000,00</b>	<b>630 000</b>
<b>Liikevoitto</b>	<b>25 361,66</b>	<b>73 612,93</b>	<b>25 500,00</b>	<b>29 000,00</b>	<b>25 000,00</b>	<b>30 000</b>
Rahoitustuotot/-kulut	12 470,79	24 709,66	17 500,00	22 000,00	25 000,00	25 000
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	<b>12 890,87</b>	<b>48 903,27</b>	<b>8 000,00</b>	<b>7 000,00</b>	<b>0</b>	<b>5 000</b>
Satunnaiset erät						
<b>Voitto ennen veroja</b>	<b>12 890,87</b>	<b>48 903,27</b>	<b>8 000,00</b>	<b>7 000,00</b>	<b>0</b>	<b>5 000</b>
Verot	6 350,25	9486,81	5 000,00	5 000,00	0	
<b>Tilikauden voitto</b>	<b>6 540,62</b>	<b>39 416,46</b>	<b>3 000,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>0</b>	<b>5 000</b>





## 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 sitten vuoden 2020. Muuttotappio kunnassa, 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:

Strateginen painopiste	Tavoite
Tasapainoisen ja vastuullisen taloudenhoidon Sievi	Tavoitteena on jatkaa samalla positiivisella linjalla, eli pyritään pitämään käyttöaste noin 90 %, jotta voidaan ylläpitää asuntojen hyvää kuntoa ja kuroa kiinni kiinteistöjen korjausvelkaa suunnitelmallisesti vuosittain

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot						
	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Tavoitetta kuvaava mittarit						
KÄYTTÖASTE	93,36 %	90,93 %	91,04 %	91 %	noin 90 %	noin 90 %

TALOUSARVIO	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
<b>Liikevaihto</b>	<b>1 528 829,30</b>	<b>1 477 880,94</b>	<b>1 508 911,00</b>	<b>1 510 000,00</b>	<b>1 515 000,00</b>	<b>1 520 000,00</b>
Muut tuotot	1 000,00	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut						
Poistot ja arvonalentumiset	-401 693,00	-387 758,87	-405 000,00	-410 000,00	-415 000,00	-420 000,00
Liiketoiminnan muut kulut	-10 927,14	-26 518,13				
<b>Kulut yhteensä</b>	<b>-1 447 515,82</b>	<b>-1 397 921,21</b>	<b>-1 358 700,00</b>	<b>-1 360 000,00</b>	<b>-1 380 000,00</b>	<b>-1 400 000,00</b>
<b>Liikevoitto</b>	<b>82 313,48</b>	<b>79 959,73</b>	<b>87 711,00</b>	<b>86 000,00</b>	<b>61 000,00</b>	<b>60 000,00</b>
Rahoitustuotot/-kulut	-67 384,21	-66 120,99	-62 500,00	-64 000,00	-65 000,00	-60 000,00
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	<b>14 929,27</b>	<b>13 838,74</b>	<b>4 211,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>
Satunnaiset erät					0	
<b>Voitto ennen veroja</b>	<b>14 929,27</b>	<b>13 838,74</b>	<b>4 211,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>
Verot					0	
<b>Tilikauden voitto</b>	<b>14 929,27</b>	<b>13 838,74</b>	<b>4 211,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>



## 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.

Toimintaympäristössä ei ole tapahtunut oleellista muutosta. Huolimatta Sievin Jalkineella lisääntyneistä työpaikoista, ei vuokra-asuntojen kysyntä ole juuri lisääntynyt. Enemmänkin kysyntää on ollut muiden kuin työssä käyvien henkilöiden taholta. 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:

Strateginen painopiste	Tavoite
Tasapainoisen ja vastuullisen taloudenhoidon Sievi	Tavoitteena on edelleen pyrkiä saamaan asukkaiksi maksavia ja rivitalo-asumiseen sopeutuvia asukkaita. Tavoitteen saavuttamiseksi asuntojen markkinointia edelleen jatketaan ja asuntoja kunnostetaan kannattavuuden rajoissa. Asuntojen kunnostamisen kannattavuutta on hyvä verrata vastaavaan uudisrakentamisen kustannuksiin. Mikäli vajaakäyttö näyttää jatkuvan, on syytä jälleen harkita asuntojen purkamista.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot						
	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Tavoitetta kuvaava mittarit						
KÄYTTÖASTE	73 %	60 %	70 %	70 %	70 %	70 %

TALOUSARVIO	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
<b>Liikevaihto</b>	<b>150.617,08</b>	<b>119.741,39</b>	<b>133.000,00</b>	<b>135.000,00</b>	<b>137.000,00</b>	<b>139.000,00</b>
Muut tuotot	801,39					
Henkilöstökulut		658,8				
Poistot ja arvonalentumiset	37.631,71	32.762,71	34.756,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
Liiketoiminnan muut kulut	104.768,05	81.416,26	91.324,00	93.000,00	95.000,00	97.000,00
<b>Kulut yhteensä</b>	<b>104.768,05</b>		<b>126.080,00</b>	<b>130.000,00</b>	<b>132.000,00</b>	<b>137.000,00</b>
<b>Liikevoitto</b>	<b>9.018,71</b>	<b>5.278,28</b>	<b>6.920,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
Rahoitustuotot/-kulut	3.593,64	2.262,17	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
<b>Voitto ennen satunnaiseriä</b>	<b>5.425,07</b>	<b>3.016,11</b>	<b>3.920,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>
Satunnaiset erät						
<b>Voitto ennen veroja</b>	<b>5.425,07</b>	<b>3.016,11</b>	<b>3.920,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>
Verot						
<b>Tilikauden voitto</b>	<b>5.425,07</b>	<b>3.016,11</b>	<b>3.920,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>



## 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 osakkailla 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.

Strateginen painopiste	Tavoite
Tasapainoisen ja vastuullisen taloudenhoidon Sievi	Tavoitteena on edelleen huolehtia yhtiön maksuvalmiudesta, kiinteistön kunnosta ja hoidosta, että toimitilat säilyvät hyvässä kunnossa ja ovat vuokrattavissa, huolimatta siitä, että osa huoneistoista on nyt tyhjiään.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit ja arvot						
	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Tavoitetta kuvaava mittarit						
KÄYTTÖASTE	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %

TALOUSARVIO	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
<b>Liikevaihto</b>	<b>28.472,45</b>	<b>28.289,75</b>	<b>28.402,00</b>	<b>29.400,00</b>	<b>31.000,00</b>	<b>31.600,00</b>
Muut tuotot						
Henkilöstökulut						
Poistot ja arvonalentumiset						
Liiketoiminnan muut kulut	31.965,86	31.059,66	28.402,00	29.400,00	31.000,00	31.600,00
<b>Kulut yhteensä</b>	<b>31.965,86</b>	<b>31.059,66</b>	<b>28.402,00</b>	<b>29.400,00</b>	<b>31.000,00</b>	<b>31.600,00</b>
<b>Liikevoitto</b>	<b>- 3.493,41</b>	<b>- 2769,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Rahoitustuotot/-kulut						
<b>Voitto ennen satunnaisia eräitä</b>	<b>- 3.493,41</b>	<b>- 2769,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Satunnaiset erät						
<b>Voitto ennen veroja</b>	<b>- 3.493,41</b>	<b>- 2769,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Verot						
<b>Tilikauden voitto</b>	<b>- 3.493,41</b>	<b>- 2769,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



## 5. TULOSLASKELMAOSA

<u>Ulk/sis</u> tuloslaskema	TP 2020	TA 2021	TA 2022	Mu %	SU 2023	SU 2024
<b>TOIMINTATULOT</b>	<b>6 969 633</b>	<b>7 133 447</b>	<b>7 463 865</b>	<b>4,6</b>	<b>7 413 765</b>	<b>7 420 765</b>
Myyntitulot	3 077 334	3 113 178	3 357 421	7,8	3 358 421	3 365 421
Maksutulot	389 818	427 340	409 760	-4,1	358 660	358 660
Tuet ja avustukset	267 877	354 209	439 626	24,1	439 626	439 626
Muut toimintatulot	3 234 604	3 238 720	3 257 058	0,6	3 257 058	3 257 058
Valmistus omaan käyttöön						
<b>TOIMINTAMENOT</b>	<b>39 828 839</b>	<b>42 489 616</b>	<b>43 602 150</b>	<b>2,6</b>	<b>22 376 546</b>	<b>22 053 879</b>
Henkilöstömenot	10 546 042	11 544 565	11 823 172	2,4	11 403 952	11 226 685
Palvelujen ostot	23 866 514	25 500 551	26 232 584	2,9	5 283 080	5 286 580
Aineet tarvikkeet ja tavarat	1 954 725	1 995 965	2 046 429	2,5	2 042 279	2 041 979
Avustukset	774 799	808 100	885 400	9,6	885 400	885 400
Muut toimintamenot	2 686 759	2 640 435	2 614 565	-1,0	2 761 835	2 613 235
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-32 859 206</b>	<b>-35 356 169</b>	<b>-36 138 285</b>	<b>2,2</b>	<b>-14 962 781</b>	<b>-14 633 114</b>
Verotulot	16 084 379	16 037 000	16 451 000	2,6	8 449 000	8 449 000
Valtionosuudet	20 917 127	20 059 126	20 814 941	3,8	8 029 060	8 082 060
Rahoitustulot ja -menot						
Korkotulot	20 267	23 900	23 900	0,0	23 900	23 900
Muut rahoitustulot	78 076	17 700	57 700	226,0	57 500	17 700
Korkomenot	68 708	59 600	30 000	-49,7	130 000	190 000
Muut rahoitusmenot	471	6 250	6 250	0,0	6 250	6 250
<b>VUOSIKATE</b>	<b>4 171 463</b>	<b>715 707</b>	<b>1 173 006</b>	<b>63,9</b>	<b>1 460 429</b>	<b>1 743 296</b>
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	1 150 170	1 205 590	1 215 350		1 422 378	1 527 980
Arvonalentumiset						
Satunnaiset erät						
Satunnaiset tulot						
Satunnaiset menot						
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>3 021 293</b>	<b>-489 883</b>	<b>-42 344</b>		<b>38 051</b>	<b>215 316</b>
Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)	100 052	90 000	100 000		100 000	100 000
Varausten lis.(-)tai väh.(+)						
Rahastojen lis.(-) tai väh.(+)						
<b>TILIKAUDEN YLI- JA /ALIJÄÄMÄ</b>	<b>3 121 345</b>	<b>-399 883</b>	<b>57 656</b>		<b>138 051</b>	<b>315 316</b>
<b>Tavoitteet ja tunnusluvut</b>						
Toimintatulot / toimintamenot, %	17,5	16,8	17,1		33,1	33,6
Vuosikate / Poistot, %	362,7	59,4	96,5		102,7	114,1
Vuosikate, euro / asukas	863,7	148,2	245,9		306,2	365,5
Kertynyt yli-/alijäämä/ as	1 154,8	1 072,0	1 097,6		1 126,5	1 192,6
Asukasmäärä vuoden lopussa	4 830	4 830	4 770		4 770	4 770
Kertynyt yli-/alijäämä	5 577 661	5 177 778	5 235 434		5 373 485	5 688 801



<b>5.1 Ulkoinen tuloslaskelma</b>	<b>TP 2020</b>	<b>TA 2021</b>	<b>TA 2022</b>	<b>Mu %</b>	<b>SU 2023</b>	<b>SU 2024</b>
(ulk/sis)						
<b>TOIMINTATULOT</b>	<b>3 268 488</b>	<b>3 280 494</b>	<b>3 610 912</b>	<b>10,1</b>	<b>3 560 812</b>	<b>3 567 812</b>
Myyntitulot	939 881	809 303	1 053 546	30,2	1 054 546	1 061 546
Maksutulot	389 818	427 340	409 760	-4,1	358 660	358 660
Tuet ja avustukset	267 877	354 209	439 626	24,1	439 626	439 626
Muut toimintatulot	1 670 912	1 689 642	1 707 980	1,1	1 707 980	1 707 980
Valmistus omaan käyttöön						
<b>TOIMINTAMENOT</b>	<b>36 127 693</b>	<b>38 636 663</b>	<b>39 749 197</b>	<b>2,9</b>	<b>18 523 593</b>	<b>18 200 926</b>
Henkilöstömenot	10 476 936	11 473 145	11 751 752	2,4	11 332 532	11 155 265
Palvelujen ostot	22 055 479	23 533 776	24 265 809	3,1	3 316 305	3 319 805
Aineet tarvikkeet ja tavarat	1 953 415	1 994 265	2 044 729	2,5	2 040 579	2 040 279
Avustukset	774 799	808 100	885 400	9,6	885 400	885 400
Muut toimintamenot	867 064	827 377	801 507	-3,1	948 777	800 177
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-32 859 205</b>	<b>-35 356 169</b>	<b>-36 138 285</b>	<b>2,2</b>	<b>-14 962 781</b>	<b>-14 633 114</b>
Verotulot	16 084 379	16 037 000	16 451 000	2,6	8 449 000	8 449 000
Valtionosuudet	20 917 127	20 059 126	20 814 941	3,8	8 029 060	8 082 060
Rahoitustulot ja -menot						
Korkotulot	20 267	23 900	23 900	0,0	23 900	23 900
Muut rahoitustulot	78 076	17 700	57 700	226,0	57 500	17 700
Korkomenot	68 708	59 600	30 000	-49,7	130 000	190 000
Muut rahoitusmenot	471	6 250	6 250	0,0	6 250	6 250
<b>VUOSIKATE</b>	<b>4 171 464</b>	<b>715 707</b>	<b>1 173 006</b>	<b>63,9</b>	<b>1 460 429</b>	<b>1 743 296</b>
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	1 150 170	1 205 590	1 215 350		1 422 378	1 527 980
Arvonalentumiset						
Satunnaiset erät						
Satunnaiset tulot						
Satunnaiset menot						
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>3 021 294</b>	<b>-489 883</b>	<b>-42 344</b>		<b>38 051</b>	<b>215 316</b>
Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)	100 052	90 000	100 000		100 000	100 000
Varausten lis.(-)tai väh.(+)						
Rahastojen lis.(-) tai väh.(+)						
<b>TILIKAUDEN YLI- JA /ALIJÄÄMÄ</b>	<b>3 121 346</b>	<b>-399 883</b>	<b>57 656</b>		<b>138 051</b>	<b>315 316</b>



## 6. YHTEENVETO LAUTAKUNNITTAIN

	Tp 2020	Ta 2021	Ta 2022	Mu %	Ts 2023	Ts 2024
<b>Keskusvaalilautakunta</b>						
Toimintatuotot <i>sitova taso</i>	0	0	7 000		8 000	15 000
Toimintakulut <i>sitova taso</i>	0	-13 427	-13 435	0,1	-22 185	-29 735
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>0</b>	<b>-13 427</b>	<b>-6 435</b>	<b>-52,1</b>	<b>-14 185</b>	<b>-14 735</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>1 754</b>	<b>-13 427</b>	<b>-6 435</b>	<b>-52,1</b>	<b>-14 185</b>	<b>-14 735</b>
<b>Kunnanvaltuusto</b>						
Toimintakulut <i>sitova taso</i>	-45 087	-57 904	-53 396	-7,8	-53 396	-53 396
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-45 087</b>	<b>-57 904</b>	<b>-53 396</b>	<b>-7,8</b>	<b>-53 396</b>	<b>-53 396</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-38 111</b>	<b>-57 904</b>	<b>-53 396</b>	<b>-7,8</b>	<b>-53 396</b>	<b>-53 396</b>
<b>Tarkastuslautakunta</b>						
Toimintakulut <i>sitova taso</i>	-17 247	-20 709	-20 355	-1,7	-20 355	-20 355
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-17 247</b>	<b>-20 709</b>	<b>-20 355</b>	<b>-1,7</b>	<b>-20 355</b>	<b>-20 355</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>10 851</b>	<b>-20 709</b>	<b>-20 355</b>	<b>-1,7</b>	<b>-20 355</b>	<b>-20 355</b>
<b>Kunnanhallitus</b>						
Toimintatuotot <i>sitova taso</i>	695 140	678 260	690 065	1,7	690 065	690 065
Toimintakulut <i>sitova taso</i>	-21 422 645	-22 690 879	-23 201 244	2,2	-2 044 794	-2 044 794
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-20 727 505</b>	<b>-22 012 619</b>	<b>-22 511 179</b>	<b>2,3</b>	<b>-1 354 729</b>	<b>-1 354 729</b>
Poistot	-10 507	-28 510	-41 200	44,5	-46 200	-61 200
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-19 600 821</b>	<b>-22 041 129</b>	<b>-22 552 379</b>	<b>2,3</b>	<b>-1 400 929</b>	<b>-1 415 929</b>
<b>Sivistyslautakunta</b>						
Toimintatuotot <i>sitova taso</i>	390 227	432 108	479 158	10,9	479 158	479 158
Toimintakulut <i>sitova taso</i>	-11 910 668	-12 778 844	-12 992 589	1,7	-12 805 121	-12 623 318
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-11 520 441</b>	<b>-12 346 736</b>	<b>-12 513 431</b>	<b>1,4</b>	<b>-12 325 963</b>	<b>-12 144 160</b>
Poistot	-2 991	-8 000	-9 920	24,0	-9 920	-9 920
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-10 294 466</b>	<b>-12 354 736</b>	<b>-12 523 351</b>	<b>1,4</b>	<b>-12 335 883</b>	<b>-12 154 080</b>
<b>Hyvinvointilautakunta</b>						
Toimintatuotot <i>sitova taso</i>	375 567	513 399	594 922	15,9	543 822	543 822
Toimintakulut <i>sitova taso</i>	-1 660 055	-1 892 032	-2 122 783	12,2	-2 083 933	-2 083 933
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 284 488</b>	<b>-1 378 633</b>	<b>-1 527 861</b>	<b>10,8</b>	<b>-1 540 111</b>	<b>-1 540 111</b>
Poistot	-77 984	-112 570	-48 500	-56,9	-101 795	-173 647
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-989 882</b>	<b>-1 491 203</b>	<b>-1 576 361</b>	<b>5,7</b>	<b>-1 641 906</b>	<b>-1 713 758</b>
<b>Tekninen lautakunta( sis entinen ymp.)</b>						
Toimintatuotot <i>sitova taso</i>	5 508 699	5 509 680	5 692 720	3,3	5 692 720	5 692 720
Toimintakulut <i>sitova taso</i>	-4 773 137	-5 035 821	-5 198 348	3,2	-5 346 762	-5 198 348
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>735 562</b>	<b>473 859</b>	<b>494 372</b>	<b>4,3</b>	<b>345 958</b>	<b>494 372</b>
Poistot	-1 058 687	-1 056 510	-1 115 730	5,6	-1 264 463	-1 283 213
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-323 125</b>	<b>-582 651</b>	<b>-621 358</b>	<b>6,6</b>	<b>-918 505</b>	<b>-788 841</b>
<b>Lautakunnat yhteensä</b>						
Toimintatuotot	6 969 633	7 133 447	7 463 865	4,6	7 413 765	7 420 765
Toimintakulut	-39 828 839	-42 489 616	-43 602 150	2,6	-22 376 546	-22 053 879
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-32 859 206</b>	<b>-35 356 169</b>	<b>-36 138 285</b>	<b>2,2</b>	<b>-14 962 781</b>	<b>-14 633 114</b>
Poistot	-1 150 169	-1 205 590	-1 215 350	0,8	-1 422 378	-1 527 980
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-34 009 375</b>	<b>-36 561 759</b>	<b>-37 353 635</b>	<b>2,2</b>	<b>-16 385 159</b>	<b>-16 161 094</b>



## 6.1 Yhteenvedo tehtävittäin

	Tilinpäätös 2020	Elokuu 2021 tot	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Taloussuun. 2023	Taloussuun. 2024	Muutos % 2022/2021
<b>1 Sievin kunta</b>							
Toimintatuotot	6 969 633	4 630 566	7 133 447	7 463 865	7 413 765	7 420 765	4,03 %
Toimintakulut	-39 828 839	-28 035 826	-42 489 616	-43 602 150	-22 376 546	-22 053 879	-48,10 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-32 859 206</b>	<b>-23 405 260</b>	<b>-35 356 169</b>	<b>-36 138 285</b>	<b>-14 962 781</b>	<b>-14 633 114</b>	<b>-58,61 %</b>
Poistot	-1 150 170	-766 827	-1 205 590	-1 215 350	-1 422 378	-1 527 980	26,74 %
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-31 026 571</b>	<b>-21 509 974</b>	<b>-36 561 759</b>	<b>-37 353 635</b>	<b>-16 385 159</b>	<b>-16 161 094</b>	<b>-55,80 %</b>
<b>100 Vaalit</b>							
Toimintatuotot	0	0	0	7 000	8 000	15 000	0,00 %
Toimintakulut	0	-17 676	-13 427	-13 435	-22 185	-29 735	121,46 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>0</b>	<b>-17 676</b>	<b>-13 427</b>	<b>-6 435</b>	<b>-14 185</b>	<b>-14 735</b>	<b>9,74 %</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>1 754</b>	<b>-15 240</b>	<b>-13 427</b>	<b>-6 435</b>	<b>-14 185</b>	<b>-14 735</b>	<b>9,74 %</b>
<b>110 Valtuusto</b>							
Toimintakulut	-45 087	-27 907	-57 904	-53 396	-53 396	-53 396	-7,79 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-45 087</b>	<b>-27 907</b>	<b>-57 904</b>	<b>-53 396</b>	<b>-53 396</b>	<b>-53 396</b>	<b>-7,79 %</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-38 111</b>	<b>-20 865</b>	<b>-57 904</b>	<b>-53 396</b>	<b>-53 396</b>	<b>-53 396</b>	<b>-7,79 %</b>
<b>120 Tilintarkastus</b>							
Toimintakulut	-17 247	-11 135	-20 709	-20 355	-20 355	-20 355	-1,71 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-17 247</b>	<b>-11 135</b>	<b>-20 709</b>	<b>-20 355</b>	<b>-20 355</b>	<b>-20 355</b>	<b>-1,71 %</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>10 851</b>	<b>18 758</b>	<b>-20 709</b>	<b>-20 355</b>	<b>-20 355</b>	<b>-20 355</b>	<b>-1,71 %</b>
<b>140 Kunnanhallitus</b>							
Toimintatuotot	1 172	72	240	240	240	240	0,00 %
Toimintakulut	-749 397	-525 628	-756 606	-847 224	-212 501	-212 501	-71,91 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-748 225</b>	<b>-525 556</b>	<b>-756 366</b>	<b>-846 984</b>	<b>-212 261</b>	<b>-212 261</b>	<b>-71,94 %</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-651 545</b>	<b>-418 408</b>	<b>-756 366</b>	<b>-846 984</b>	<b>-212 261</b>	<b>-212 261</b>	<b>-71,94 %</b>
<b>150 Keskushallinto</b>							
Toimintatuotot	403 058	246 400	398 540	404 195	404 195	404 195	1,42 %
Toimintakulut	-612 540	-463 170	-668 473	-761 947	-761 947	-761 947	13,98 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-209 482</b>	<b>-216 770</b>	<b>-269 933</b>	<b>-357 752</b>	<b>-357 752</b>	<b>-357 752</b>	<b>32,53 %</b>
Poistot	0	0	0	-15 000	-15 000	-30 000	0,00 %
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>304 970</b>	<b>320 021</b>	<b>-269 933</b>	<b>-372 752</b>	<b>-372 752</b>	<b>-387 752</b>	<b>43,65 %</b>
<b>160 Elinkeinotoimi</b>							
Toimintatuotot	4 829	1 713	5 300	5 300	5 300	5 300	0,00 %
Toimintakulut	-203 963	-145 164	-219 250	-288 358	-288 358	-288 358	31,52 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-199 133</b>	<b>-143 451</b>	<b>-213 950</b>	<b>-283 058</b>	<b>-283 058</b>	<b>-283 058</b>	<b>32,30 %</b>
Poistot	-10 507	-7 005	-10 510	-8 200	-8 200	-8 200	-21,98 %
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-37 663</b>	<b>33 029</b>	<b>-224 460</b>	<b>-291 258</b>	<b>-291 258</b>	<b>-291 258</b>	<b>29,76 %</b>
<b>170 Muu yleishallinto</b>							
Toimintatuotot	15 824	0	0	0	0	0	0,00 %
Toimintakulut	-212 985	-177 929	-286 884	-301 169	-301 169	-301 169	4,98 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-197 161</b>	<b>-177 929</b>	<b>-286 884</b>	<b>-301 169</b>	<b>-301 169</b>	<b>-301 169</b>	<b>4,98 %</b>



	Tilinpäätös 2020	Elokuu 2021 tot	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Taloussuun. 2023	Taloussuun. 2024	Muutos % 2022/2021
Poistot	0	0	-18 000	-18 000	-23 000	-23 000	27,78 %
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-151 646</b>	<b>-143 497</b>	<b>-304 884</b>	<b>-319 169</b>	<b>-324 169</b>	<b>-324 169</b>	<b>6,33 %</b>
<b>175 Tietohallinto</b>							
Toimintatuotot	270 257	182 800	274 180	280 330	280 330	280 330	2,24 %
Toimintakulut	-266 462	-156 323	-261 074	-280 613	-280 613	-280 613	7,48 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>3 795</b>	<b>26 477</b>	<b>13 106</b>	<b>-283</b>	<b>-283</b>	<b>-283</b>	<b>-102,16 %</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>390 426</b>	<b>427 838</b>	<b>13 106</b>	<b>-283</b>	<b>-283</b>	<b>-283</b>	<b>-102,16 %</b>
<b>190 Sosiaali- ja terveystoimi</b>							
Toimintakulut	-19 377 299	-13 715 509	-20 498 592	-20 721 933	-200 206	-200 206	-99,02 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-19 377 299</b>	<b>-13 715 509</b>	<b>-20 498 592</b>	<b>-20 721 933</b>	<b>-200 206</b>	<b>-200 206</b>	<b>-99,02 %</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-19 455 364</b>	<b>-14 230 855</b>	<b>-20 498 592</b>	<b>-20 721 933</b>	<b>-200 206</b>	<b>-200 206</b>	<b>-99,02 %</b>
<b>300 Koulutoimen hallinto</b>							
Toimintatuotot	240	0	240	240	240	240	0,00 %
Toimintakulut	-174 381	-103 541	-153 919	-187 450	-187 450	-187 450	21,78 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-174 141</b>	<b>-103 541</b>	<b>-153 679</b>	<b>-187 210</b>	<b>-187 210</b>	<b>-187 210</b>	<b>21,82 %</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-147 730</b>	<b>-76 383</b>	<b>-153 679</b>	<b>-187 210</b>	<b>-187 210</b>	<b>-187 210</b>	<b>21,82 %</b>
<b>310 Perusopetus</b>							
Toimintatuotot	143 258	200 486	254 762	295 312	295 312	295 312	15,92 %
Toimintakulut	-7 400 016	-5 055 773	-7 674 621	-7 866 353	-7 693 945	-7 530 323	-1,88 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-7 256 758</b>	<b>-4 855 287</b>	<b>-7 419 859</b>	<b>-7 571 041</b>	<b>-7 398 633</b>	<b>-7 235 011</b>	<b>-2,49 %</b>
Poistot	-2 991	-3 278	-3 000	-4 920	-4 920	-4 920	64,00 %
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-6 297 002</b>	<b>-3 854 967</b>	<b>-7 422 859</b>	<b>-7 575 961</b>	<b>-7 403 553</b>	<b>-7 239 931</b>	<b>-2,46 %</b>
<b>311 Esiopetus</b>							
Toimintatuotot	19 109	27 027	34 986	34 986	34 986	34 986	0,00 %
Toimintakulut	-703 154	-547 870	-797 999	-746 407	-746 407	-728 227	-8,74 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-684 045</b>	<b>-520 843</b>	<b>-763 013</b>	<b>-711 421</b>	<b>-711 421</b>	<b>-693 241</b>	<b>-9,14 %</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-613 264</b>	<b>-453 533</b>	<b>-763 013</b>	<b>-711 421</b>	<b>-711 421</b>	<b>-693 241</b>	<b>-9,14 %</b>
<b>315 Varhaiskasvatus</b>							
Toimintatuotot	217 154	141 281	142 100	133 600	133 600	133 600	-5,98 %
Toimintakulut	-2 625 574	-1 761 489	-2 987 358	-3 022 834	-3 022 834	-3 022 834	1,19 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-2 408 421</b>	<b>-1 620 208</b>	<b>-2 845 258</b>	<b>-2 889 234</b>	<b>-2 889 234</b>	<b>-2 889 234</b>	<b>1,55 %</b>
Poistot	0	0	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	0,00 %
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-2 311 442</b>	<b>-1 540 960</b>	<b>-2 850 258</b>	<b>-2 894 234</b>	<b>-2 894 234</b>	<b>-2 894 234</b>	<b>1,54 %</b>
<b>320 Lukio</b>							
Toimintatuotot	9 767	31 557	20	15 020	15 020	15 020	75 000,00 %
Toimintakulut	-888 645	-646 019	-1 013 034	-1 020 411	-1 005 352	-1 005 352	-0,76 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-878 878</b>	<b>-614 462</b>	<b>-1 013 014</b>	<b>-1 005 391</b>	<b>-990 332</b>	<b>-990 332</b>	<b>-2,24 %</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-808 578</b>	<b>-576 218</b>	<b>-1 013 014</b>	<b>-1 005 391</b>	<b>-990 332</b>	<b>-990 332</b>	<b>-2,24 %</b>
<b>330 Muu koulutus ja opetustoiminta</b>							
Toimintatuotot	700	1 009	0	0	0	0	0,00 %





	Tilinpäätös 2020	Elokuu 2021 tot	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Taloussuun. 2023	Taloussuun. 2024	Muutos % 2022/2021
Toimintakulut	-118 898	-105 890	-151 913	-149 134	-149 134	-149 134	-1,83 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-118 198</b>	<b>-104 881</b>	<b>-151 913</b>	<b>-149 134</b>	<b>-149 134</b>	<b>-149 134</b>	<b>-1,83 %</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-116 449</b>	<b>-103 113</b>	<b>-151 913</b>	<b>-149 134</b>	<b>-149 134</b>	<b>-149 134</b>	<b>-1,83 %</b>
<b>370 Liikuntapalvelut</b>							
Toimintatuotot	149 010	57 090	185 340	212 078	160 978	160 978	-13,14 %
Toimintakulut	-523 570	-374 047	-611 611	-766 339	-727 489	-727 489	18,95 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-374 560</b>	<b>-316 957</b>	<b>-426 271</b>	<b>-554 261</b>	<b>-566 511</b>	<b>-566 511</b>	<b>32,90 %</b>
Poistot	-77 984	-45 307	-68 870	0	-18 670	-90 522	31,44 %
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-285 464</b>	<b>-184 715</b>	<b>-495 141</b>	<b>-554 261</b>	<b>-585 181</b>	<b>-657 033</b>	<b>32,70 %</b>
<b>375 Kulttuuripalvelut</b>							
Toimintatuotot	1 160	1 105	5 400	45 400	45 400	45 400	740,74 %
Toimintakulut	-57 347	-48 095	-85 367	-123 453	-123 453	-123 453	44,61 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-56 187</b>	<b>-46 990</b>	<b>-79 967</b>	<b>-78 053</b>	<b>-78 053</b>	<b>-78 053</b>	<b>-2,39 %</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-33 798</b>	<b>-23 956</b>	<b>-79 967</b>	<b>-78 053</b>	<b>-78 053</b>	<b>-78 053</b>	<b>-2,39 %</b>
<b>376 Kirjastopalvelut</b>							
Toimintatuotot	16 852	1 208	34 240	10 800	10 800	10 800	-68,46 %
Toimintakulut	-286 929	-207 370	-336 042	-301 784	-301 784	-301 784	-10,19 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-270 078</b>	<b>-206 161</b>	<b>-301 802</b>	<b>-290 984</b>	<b>-290 984</b>	<b>-290 984</b>	<b>-3,58 %</b>
Poistot	0	0	-43 700	-48 500	-83 125	-83 125	90,22 %
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-160 200</b>	<b>-98 048</b>	<b>-345 502</b>	<b>-339 484</b>	<b>-374 109</b>	<b>-374 109</b>	<b>8,28 %</b>
<b>380 Nuorisopalvelut</b>							
Toimintatuotot	79 668	86 268	72 650	109 935	109 935	109 935	51,32 %
Toimintakulut	-177 295	-156 136	-197 229	-263 242	-263 242	-263 242	33,47 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-97 627</b>	<b>-69 868</b>	<b>-124 579</b>	<b>-153 307</b>	<b>-153 307</b>	<b>-153 307</b>	<b>23,06 %</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-51 442</b>	<b>-26 376</b>	<b>-124 579</b>	<b>-153 307</b>	<b>-153 307</b>	<b>-153 307</b>	<b>23,06 %</b>
<b>385 Työllisyyspalvelut</b>							
Toimintatuotot	128 878	85 347	215 769	216 709	216 709	216 709	0,44 %
Toimintakulut	-614 914	-439 720	-661 783	-667 964	-667 964	-667 964	0,93 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-486 036</b>	<b>-354 372</b>	<b>-446 014</b>	<b>-451 255</b>	<b>-451 255</b>	<b>-451 255</b>	<b>1,18 %</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-458 978</b>	<b>-306 495</b>	<b>-446 014</b>	<b>-451 255</b>	<b>-451 255</b>	<b>-451 255</b>	<b>1,18 %</b>
<b>400 Rakennusvalvonta</b>							
Toimintatuotot	72 042	35 005	55 800	55 900	55 900	55 900	0,18 %
Toimintakulut	-107 005	-79 599	-124 867	-131 003	-131 003	-131 003	4,91 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-34 963</b>	<b>-44 593</b>	<b>-69 067</b>	<b>-75 103</b>	<b>-75 103</b>	<b>-75 103</b>	<b>8,74 %</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-10 313</b>	<b>-19 116</b>	<b>-69 067</b>	<b>-75 103</b>	<b>-75 103</b>	<b>-75 103</b>	<b>8,74 %</b>
<b>410 Ympäristönsuojelu</b>							
Toimintatuotot	40 369	16 378	55 740	28 500	28 500	28 500	-48,87 %
Toimintakulut	-71 574	-51 804	-104 723	-68 350	-68 350	-68 350	-34,73 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-31 205</b>	<b>-35 426</b>	<b>-48 983</b>	<b>-39 850</b>	<b>-39 850</b>	<b>-39 850</b>	<b>-18,65 %</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-57 965</b>	<b>-63 040</b>	<b>-48 983</b>	<b>-39 850</b>	<b>-39 850</b>	<b>-39 850</b>	<b>-18,65 %</b>



	Tilinpäätös 2020	Elokuu 2021 tot	Talousarvio 2021	Talousarvio 2022	Taloussuun. 2023	Taloussuun. 2024	Muutos % 2022/2021
<b>471 Yhdyskuntapalvelut</b>							
Toimintatuotot	35 877	16 622	22 980	224 200	224 200	224 200	875,63 %
Toimintakulut	-539 581	-389 937	-555 387	-714 496	-862 910	-714 496	28,65 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-503 704</b>	<b>-373 316</b>	<b>-532 407</b>	<b>-490 296</b>	<b>-638 710</b>	<b>-490 296</b>	<b>-7,91 %</b>
Poistot	-247 175	-175 346	-254 270	-317 650	-389 383	-405 633	59,53 %
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-586 972</b>	<b>-294 383</b>	<b>-786 677</b>	<b>-807 946</b>	<b>-1 028 093</b>	<b>-895 929</b>	<b>13,89 %</b>
<b>472 Kiinteistöpalvelut</b>							
Toimintatuotot	3 229 698	2 078 314	3 252 440	3 276 700	3 276 700	3 276 700	0,75 %
Toimintakulut	-2 229 834	-1 559 045	-2 182 280	-2 194 900	-2 194 900	-2 194 900	0,58 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>999 864</b>	<b>519 269</b>	<b>1 070 160</b>	<b>1 081 800</b>	<b>1 081 800</b>	<b>1 081 800</b>	<b>1,09 %</b>
Poistot	-811 512	-535 891	-802 240	-798 080	-858 080	-860 580	7,27 %
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>386 886</b>	<b>173 181</b>	<b>267 920</b>	<b>283 720</b>	<b>223 720</b>	<b>221 220</b>	<b>-17,43 %</b>
<b>475 Ruokapalvelut</b>							
Toimintatuotot	1 336 064	921 480	1 381 660	1 373 970	1 373 970	1 373 970	-0,56 %
Toimintakulut	-1 206 938	-812 824	-1 361 484	-1 379 049	-1 379 049	-1 379 049	1,29 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>129 126</b>	<b>108 656</b>	<b>20 176</b>	<b>-5 079</b>	<b>-5 079</b>	<b>-5 079</b>	<b>-125,17 %</b>
Poistot	0	0	0	0	-17 000	-17 000	0,00 %
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>125 210</b>	<b>92 035</b>	<b>20 176</b>	<b>-5 079</b>	<b>-22 079</b>	<b>-22 079</b>	<b>-209,43 %</b>
<b>480 Puhtaanapito- ja kunnossapitopalvelut</b>							
Toimintatuotot	794 649	499 404	741 060	733 450	733 450	733 450	-1,03 %
Toimintakulut	-618 204	-456 227	-707 080	-710 550	-710 550	-710 550	0,49 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>176 445</b>	<b>43 177</b>	<b>33 980</b>	<b>22 900</b>	<b>22 900</b>	<b>22 900</b>	<b>-32,61 %</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>27 259</b>	<b>-124 667</b>	<b>33 980</b>	<b>22 900</b>	<b>22 900</b>	<b>22 900</b>	<b>-32,61 %</b>



## 7. RAHOITUSOSA

	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
<b>Toiminnan rahavirta</b>	<b>42 591</b>	<b>4 179 913</b>	<b>715 707</b>	<b>1 173 006</b>	<b>1 460 629</b>	<b>1 743 296</b>
Vuosikate	66 395	4 171 463	715 707	1 173 006	1 460 629	1 743 296
Satunnaiset erät						
Tulorahoituksen korjauserät	-23 805	8 450				
<b>Investointien rahavirta</b>	<b>-3 232 039</b>	<b>-210 123</b>	<b>-1 016 500</b>	<b>-2 482 866</b>	<b>-744 484</b>	<b>-330 000</b>
Investointimenot	-3 501 979	-476 397	-1 067 000	-2 740 414	-744 484	-330 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	246 992	100 000	50 500	257 548	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	22 948	166 274				
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-3 189 448</b>	<b>3 969 790</b>	<b>-300 793</b>	<b>-1 309 860</b>	<b>716 145</b>	<b>1 413 296</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>2 555 269</b>	<b>-1 958 172</b>	<b>-420 327</b>	<b>-196 129</b>	<b>-246 418</b>	<b>-247 430</b>
<b>Antolainauksen muutokset</b>	<b>138 731</b>	<b>82 687</b>	<b>195 193</b>	<b>419 391</b>	<b>369 102</b>	<b>369 102</b>
Antolainojen lisäykset						
Antolainasaamisten lisäys	-369 718					
Antolainasaamisten vähennys	508 448	82 687	195 193	419 391	369 102	369 102
<b>Lainakannan muutokset</b>	<b>963 744</b>	<b>-1 015 520</b>	<b>-615 520</b>	<b>-615 520</b>	<b>-615 520</b>	<b>-616 532</b>
Pitkäaikaisten lainojen lisäys *)	967 700	6 000 000		5 000 000		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 003 956	-1 015 520	-615 520	-615 520	-615 520	-616 532
Lyhytaikaisten lainojen muutos	1 000 000	-6 000 000		-5 000 000		
Oman pääoman muutokset						
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 452 794	-1 025 338				
<b>Vaikutus maksuvalmiuteen</b>	<b>-634 179</b>	<b>2 011 618</b>	<b>-721 120</b>	<b>-1 505 989</b>	<b>469 727</b>	<b>1 165 866</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-634 179</b>	<b>2 011 618</b>	<b>-721 120</b>	<b>-1 505 989</b>	<b>469 727</b>	<b>-1 165 866</b>
Rahavarat 31.12.	5 087 747	7 099 365	6 378 245	4 872 256	5 341 983	6 507 849
Rahavarat 1.1.	5 721 926	5 087 747	7 099 365	6 378 245	4 872 256	5 341 983
<b>Tavoitteet ja tunnuslukujen tavoitearvot</b>						
<i>Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä**</i>		<b>3 969 790</b>	<b>3 668 997</b>	<b>2 359 137</b>	<b>3 075 282</b>	<b>4 488 578</b>
<i>Lainanhoitokate</i>	0,05	1,59	0,30	0,48	0,64	0,78
<i>Kassan riittävyys, pv</i>	45	69	57	41	98	122
<b>*) sitova valtuustoon nähden</b>						



## 8. POISTOSUUNNITELMA

Kunnanvaltuusto raja-arvot  
(Kilan kuntajaoston suositus)

Kilan kuntajaoston suositus  
1.1.2017

Kunnanhallitus ohjeellinen  
(Sievi 1.1.2013 alkaen)

Uuden poistosuunnitelman perusteet, alkaen 1.1.2020

Kalustoryhmä	Tasapoisto aika vuosina	Menojäännös- poisto %	Tasapoisto aika vuosina	Menojäännös- poisto %	Tasapoisto aika vuosina	Menojäännös- poisto %
<b>AINEETTOMAT HYÖDYKKEET</b>						
Kehittämismenot	2-5 *)	ei suositella	2		2	
Aineettomat oikeudet	5-20	ei suositella	5		5	
Liikearvo	2-5 *)	ei suositella	2		2	
<b>Muut pitkävaikutteiset menot</b>						
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	
<b>AINEELLISET HYÖDYKKEET</b>						
<b>Rakennukset ja rakennelmat</b>						
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	
Taloussrakennukset	10-20	15-20%	10		10	
Vapaa-ajan rakennukset	20-30	10-15%	20		20	
Asuinrakennukset	30-50	5-10%	30		30	
<b>Kiinteät rakenteet ja laitteet</b>						
Kadut, tiet, torit ja puistot	15-20	15-20%		20		20



Kalustoryhmä	Tasapoisto aika vuosina	Menojäännös- poisto %	Tasapoisto aika vuo- sina	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. laitosten 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	
<b>Koneet ja kalusto</b>						
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	
<b>Muut aineelliset hyödykkeet</b>						
Luonnonvarat		käytön mukaan		käytön mukaan		käytön mukaan
Arvo- ja taide-esineet		ei poistoaikaa		ei poistoaikaa		ei poistoaikaa
<b>Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat</b>		ei poistoaikaa		ei poistoaikaa		ei poistoaikaa
<b>Pysyvien vastaavien sijoitukset</b>						
Osakkeet ja osuudet		ei poistoaikaa		ei poistoaikaa		ei poistoaikaa



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



## 9. INVESTOINTIOHJELMA 2022-2024

Sievin kunta investoinnit								
Kunnanhallitus								
KP, tili, to poistoperuste	Hankeen nimi ja laji		kustannus-arvio €	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	Perustelut
8110.1100.103 ei poistoja	<b>Maan osto</b>	menot	300 000	200 000	300 000	100 000	100 000	Kunnan kyläkeskuksen kehittäminen
		tulot						
		<b>netto</b>	<b>300 000</b>	<b>200 000</b>	<b>300 000</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>	
8240.1170.689 poisto 3v 5000€/v	<b>Valtuustosalin äänentoisto</b>	menot	0		15 000			Äänentoiston parantaminen
		tulot						
		<b>netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Kunnanhallitus</b>		<b>menot</b>	<b>300 000</b>	<b>200 000</b>	<b>315 000</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>	
<b>Kunnanhallitus</b>		<b>tulot</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Kunnanhallitus</b>		<b>netto</b>	<b>300 000</b>	<b>200 000</b>	<b>315 000</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>	
Tekninen lautakunta								
KP, tili, to poistoperuste	Hankeen nimi ja laji		kustannus-arvio €	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	Perustelut
8301.1115.601 poisto 20 v 35000€/v	<b>Kuuselan tila- muutokset</b>	menot	725 000	25 000	700 000			Vanhanosan huoneissa ei ole huoneissa omia saniteetti tiloja. Tilamuutos toiminnan kannalta oleellinen. Avustuksen saaminen hankkeelle epätodennäköistä.
		tulot						
		<b>netto</b>	<b>725 000</b>	<b>25 000</b>	<b>700 000</b>			
8500.1130.673 poisto 15v 53333€/ 1. vuosi	<b>Leppälä Lahden- perä jkpp</b>	menot	800 000		800 000			Liikenneturvallisuuden parantaminen. ELY:n osuus hankekustannuksista enintään 800 000€.
		tulot						
		<b>netto</b>	<b>800 000</b>		<b>800 000</b>			
8500.1130.698 poisto 20% 2400€ 1. vuosi	<b>Katujen valais- tuksen uusimi- nen</b>	menot	42 000		12 000	15 000	15 000	Liikenneturvallisuuden parantaminen ja energian kulutuksen pienentäminen. Heittolantien ja Laurintien katuvalaistuksen uusiminen.
		tulot						
		<b>netto</b>	<b>42 000</b>		<b>12 000</b>	<b>15 000</b>	<b>15 000</b>	



KP, tili, to poistoperuste	Hankeen nimi ja laji		kustannus- arvio €	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	Perustelut
8500.1130.698 poisto 20% 13000€ 1. vuosi	<b>Katujen kunnos- sapito-toimet</b>	menot	195 000		65 000	65 000	65 000	Liikenneturvallisuuden parantaminen. Mekaniikkatien ja Rintetien päällystys. Monitoimihalli uuden liittymän rakentaminen.
tulot								
<b>netto</b>		<b>195 000</b>		<b>65 000</b>	<b>65 000</b>	<b>65 000</b>		
8321.1115.691 Poisto 20v 25 000 €	<b>Jussinpekan lat- tioiden uusimi- nen</b>	menot	50 000		50 000			Muovimattopintojen korvaaminen keraamisella laatalla. Sisäilman laadun parantaminen.
tulot								
<b>netto</b>		<b>50 000</b>		<b>50 000</b>				
8321.1150.692 poisto 5v 17000€/v	<b>Jussinpekan tis- kilinjaston uusi- minen</b>	menot	85 000		85 000			Tiskilinjasto käyttöiän päässä.
tulot								
<b>netto</b>		<b>85 000</b>		<b>85 000</b>				
8371.1115.693 poisto 20V 2500€/V	<b>Kotirinne vesika- ton uusiminen</b>	menot	50 000			50 000		Vesikaton tekninen käyttöikä tulossa täyteen. Vaihdetaan kate ennen kuin vuotovahinkoja pääsee tapahtumaan
tulot								
<b>netto</b>		<b>50 000</b>			<b>50 000</b>			
8230.1170.562 poisto 10v 15000€/v	<b>Kunnantalon IV- koneen uusimi- nen</b>	menot	155 000	5 000		150 000		Ilmavaihtokone käyttöiän päässä. Energiatehokkuuden parantaminen.
tulot								
<b>netto</b>		<b>155 000</b>	<b>5 000</b>		<b>150 000</b>			
8230.1170.694 poisto 5v 3300€/v	<b>Ruohon-leikkurin uusiminen</b>	menot	16 500			16 500		Vanha päältä ajettava leikkuri käyttöiän päässä. Yleisten alueiden kunnossapito edellyttää ajoleikkurin käyttöä.
tulot								
<b>netto</b>		<b>16 500</b>			<b>16 500</b>			
8800.1130.504 poisto 10v 3000€ /v	<b>Korhosen sam- mutusvesikaivo (siirtyy v 2022)</b>	menot		30 000	30 000			
tulot								
<b>netto</b>					<b>30 000</b>			
<b>Tekninen lautakunta</b>		<b>menot</b>	<b>2 118 500</b>	<b>60 000</b>	<b>1 742 000</b>	<b>296 500</b>	<b>80 000</b>	
<b>Tekninen lautakunta</b>		<b>tulot</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Tekninen lautakunta</b>		<b>netto</b>	<b>2 118 500</b>	<b>30 000</b>	<b>1 742 000</b>	<b>296 500</b>	<b>80 000</b>	





Hyvinvointilautakunta								
KP, tili, to poistoperuste	Hankeen nimi ja laji		kustannus- arvio €	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	Perustelut
8806.1130.620 poisto 20% 18670€ 1. vuosi	Jalkapallokentän re- montti	menot	466 827		233 414	233 414		Nykyinen jalkapallokenttä on huonokuntoinen.
		tulot	140 048		140 048			
		<b>netto</b>	<b>326 779</b>	<b>0</b>	<b>93 366</b>	<b>233 414</b>	<b>0</b>	
8232.1160.611 poisto 4 v 83125€ /v	Kirjastoauto	menot	450 000		450 000			Hinta tarkentuu kilpailutuksen myötä Myönnetty valtionavustus käytettävä vuoden 2022 loppuun mennessä
		tulot	117 500		117 500			
		<b>netto</b>	<b>332 500</b>	<b>0</b>	<b>332 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
8900.1130.695 poisto 20% 28900€ 1.vuosi	Monitoimikenttä	menot	144 570			114 570		Kustannuslaskelman tehnyt tekninen toimi Liikuntapaikkarakentamisavustus 30%
		tulot						
		<b>netto</b>	<b>144 570</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>114 570</b>	<b>0</b>	
8900.1130.696 poisto 20% 20000€ 1. vuosi	Mattohissi	menot					100 000	Mattohissi 1000€/m + maanrakennuskustannukset
		tulot						
		<b>netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100 000</b>	
8361.1115.699 poisto 20V 2500€/v	Monitoimihallin lat- tian uusiminen	menot	50 000				50 000	lattian vaihtokustannukset laskettu 50 €/m2, salin lattia 1000 m2
		tulot						
		<b>netto</b>	<b>50 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50 000</b>	
8900.1130.697 poisto 20% 3660€ 1. vuosi	Maasydämen, Järvi- kylän ja Korhosen kuntoratojen purut- taminen	menot	18 300		0			Kuntoratojen käytettävyyden parantaminen
		tulot						
		<b>netto</b>	<b>18 300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Hyvinvointilautakunta		menot	1 129 697	0	683 414	347 984	150 000	
Hyvinvointilautakunta		tulot	257 548	0	257 548	0	0	
Hyvinvointilautakunta		netto	872 149	0	425 866	347 984	150 000	
<b>INVESTOINTIESITYKSET YHTEENSÄ</b>			kustannus- arvio €	TA 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024	
			menot	3 548 197	260 000	2 740 414	744 484	330 000
			tulot	257 548	0	257 548	0	0
			netto	3 290 649	230 000	2 482 866	744 484	330 000

## 10. YHTEENVETOTAULUKKO

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN YHTEENVETO			
Sievin kunta	Sitovuus*)	Määrärahat	Tuloarviot
<b>KÄTTÖTALOUSOSA</b>		<b>43 602 150</b>	<b>7 463 865</b>
Keskusvaalilautakunta	B	13 435	7 000
Kunnanvaltuusto	B	53 396	0
Tarkastuslautakunta	B	20 355	0
Kunnanhallitus	B	23 201 244	690 065
Sivistyslautakunta	B	12 992 589	479 158
Hyvinvointilautakunta	B	2 122 783	594 922
Tekninen lautakunta	B	5 198 348	5 692 720
<b>TULOSLASKELMASOSA</b>		<b>36 250</b>	<b>37 347 541</b>
Verotulot	B		16 451 000
Valtionosuudet	B		20 814 941
Korkotulot	B		23 900
Muut rahoitustulot	B		57 700
Korkomenot	B	30 000	
Muut rahoitusmenot	B	6 250	
Satunnaiset erät			
<b>INVESTOINTIOSA</b>		<b>2 740 414</b>	<b>257 548</b>
Kunnanhallitus			
maan osto	N	300 000	
valtuustosalin äänentoisto	N	15 000	
Tekninen lautakunta			
Kuusenlan peruskorjaus	N	700 000	
Leppälä-Lahdenperä jkpp	N	800 000	
katuväläistuksen uusiminen	N	12 000	
katujen kunnossapitotoimet	N	65 000	
Jussinpekan koulun lattiaremontti	N	50 000	
Jussinpekan koulun tiskilinjaston uusim.	N	85 000	
Korhosen sammutusvesikaivo	N	30 000	
Hyvinvointilautakunta			
jalkapallokentän remontti	N	233 414	140 048
kirjastoauto	N	450 000	117 500
<b>RAHOITUSOSA</b>		<b>5 615 520</b>	<b>6 925 380</b>
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäys			
Antolainasaamisten vähennys			419 391
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	B		5 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys		615 520	
Lyhytaikaisten lainojen muutos		5 000 000	
Oman pääoman muutokset			
Vaikutus maksuvalmiuteen			1 505 989
<b>TALOUSARVION LOPPUSUMMA</b>		<b>51 994 334</b>	<b>51 994 334</b>

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



